

АО «ММП имени В.В. Чернышева»

Обобщенный консолидированный отчет о движении денежных средств
за год, закончившийся 31 декабря 2024 года (в млн руб.)

	Прим.	2024 год	2023 год
ОПЕРАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ			
Прибыль до налогообложения		577	1 444
<i>Корректировки:</i>			
Амортизация основных средств и нематериальных активов	11,12	770	673
Убыток от начисления/(прибыль) от восстановления обесценения основных средств и нематериальных активов	11,12	1 845	(36)
Прибыль от курсовых разниц, нетто		(281)	(2 205)
Финансовые расходы, нетто	9	3 397	2 782
(Доходы)/расходы от выбытия основных средств и нематериальных активов		(170)	50
Прибыль от изменения резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности	15	(217)	(823)
Расход от начисления/(доход) от восстановления обязательства под реструктуризацию и прочих оценочных обязательств	21	387	(490)
Расход от резерва под снижение стоимости запасов	14	965	493
Операционные денежные потоки до изменений в оборотном капитале		7 273	1 888
Изменение запасов		(192)	(1 359)
Изменение торговой и прочей дебиторской задолженности		(6 109)	(4 006)
Изменение активов по договору		(144)	85
Изменение авансов выданных		(1 322)	82
Изменение прочих оборотных и внеоборотных активов		(16)	309
Изменение обязательств по договору		1 486	326
Изменение торговой и прочей кредиторской задолженности, прочих обязательств		1 614	1 836
Потоки денежных средств, полученные от/(использованные в) операционной деятельности до уплаты налога на прибыль и процентов		2 590	(839)
Проценты уплаченные	19	(1 902)	(1 248)
Налог на прибыль уплаченный		(117)	(59)
Чистый поток денежных средств, полученный от/(использованный в) в операционной деятельности		571	(2 146)
ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ			
Приобретение основных средств	11,15	(904)	(840)
Поступления от выбытия основных средств		2 062	1 864
Приобретение нематериальных активов	12	-	(354)
Проценты полученные		3	-
Чистый поток денежных средств от инвестиционной деятельности		1 161	670
ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ			
Привлечение заемных средств	19	22 657	19 973
Погашение заемных средств	19	(24 119)	(17 772)
Платежи по арендным обязательствам	19	(93)	(225)
Чистый поток денежных средств, (использованный в)/полученный от финансовой деятельности		(1 555)	1 976
Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов		177	500
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	17	724	224
Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	17	901	724

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью данной
Обобщенной консолидированной финансовой отчетности.

АО «ММП имени В.В. Чернышева»

Примечания к обобщенной консолидированной финансовой отчетности
за год, закончившийся 31 декабря 2024 года (в млн руб.)

Обобщенный консолидированный отчет о движении денежных средств

За 2023 год	Суммы, отраженные ранее	Эффект корректировки	Скорректиро- ванные данные
ОПЕРАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ			
Прибыль/(убыток) за период до налогообложения	1 444	-	1 444
Доход от восстановления обязательства под реструктуризацию и прочих оценочных обязательств	-	(490)	(490)
Операционные денежные потоки до изменений в оборотном капитале	2 378	(490)	1 888
Изменение авансов выданных	-	82	82
Изменение прочих оборотных и внеоборотных активов	391	(82)	309
Изменение обязательств по договору	-	326	326
Изменение обязательств по выплатам работникам	(5)	5	-
Изменение оценочных обязательств	(688)	688	-
Изменение торговой и прочей кредиторской задолженности, прочих обязательств	2 365	(529)	1 836
Потоки денежных средств, использованные в операционной деятельности, до уплаты налога на прибыль и процентов	(839)	-	(839)
Чистый денежный поток, использованный в операционной деятельности	(2 146)	-	(2 146)

4. Выручка

Виды реализации	2024 год	2023 год
Выручка от реализации двигателей и комплектующих	26 321	16 408
Выручка от оказания услуг по ремонту двигателей	3 432	2 588
Прочая выручка	33	56
Итого выручка	29 786	19 052

По срокам признания

	2024 год	2023 год
В определенный момент времени	26 350	15 332
В течение времени	3 436	3 720
Итого выручка	29 786	19 052

Информация о дебиторской задолженности, активах и обязательствах по договорам:

	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
Активы по договорам	643	499
Торговая дебиторская задолженность за вычетом резерва под ожидаемые кредитные убытки	27 365	22 917
Обязательства по договорам	(2 922)	(1 436)

Ниже представлены показатели, раскрываемые в соответствии со стандартом МСФО (IFRS) 15:

	2024 год	2023 год
Выручка, признанная в отчетном периоде, которая была включена в состав остатка обязательства по договорам с покупателями на начало периода	1 111	389
Выручка, признанная в отчетном периоде, относящаяся к выполненным (или частично выполненным) в предыдущих периодах обязанностям к исполнению	33	14