

Перевод с оригинала на английском языке

ОАО "Фармстандарт"

Консолидированный отчет о движении денежных средств

за год по 31 декабря 2006 года

(в тысячах российских рублей)

	Прим .	2006 г.	2005 г.
Движение денежных средств по операционной деятельности:			
Прибыль до налогообложения		2 700 082	1 443 697
Корректировки на:			
Износ и амортизация	8,9	284 797	181 373
Резервы на обесценение дебиторской задолженности и запасов	11,12	43 202	3 981
Убыток от выбытия основных средств и нематериальных активов	8,9	160 145	49 785
Проценты к получению		(23 987)	(11 774)
Проценты к уплате		291 363	106 413
Движение денежных средств по операционной деятельности до изменений оборотного капитала		3 455 602	1 773 475
Увеличение дебиторской задолженности	12	(1 099 267)	(242 908)
Увеличение запасов	11	(74 735)	(76 853)
Уменьшение (увеличение) НДС к возмещению		151 436	(170 697)
Уменьшение предоплаты		109 937	43 595
Уменьшение прочих краткосрочных инвестиций	14	41 014	101 843
(Уменьшение) увеличение кредиторской задолженности и авансов полученных	17	(109 509)	250 826
(Уменьшение) увеличение задолженности по налогам, кроме налога на прибыль		(212 060)	101 298
Поступление денежных средств по операционной деятельности		2 262 418	1 780 579
Налог на прибыль уплаченный	25	(702 129)	(320 047)
Проценты уплаченные, нетто		(298 953)	(93 152)
Чистое поступление денежных средств по операционной деятельности		1 261 336	1 367 380
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности:			
Приобретение основных средств и нематериальных активов	8,9	(889 911)	(889 098)
Денежные средства, уплаченные за приобретение дочерних предприятий	5	(3 945 860)	–
Денежные средства в приобретенном дочернем предприятии		76 097	57 105
Денежные средства, уплаченные для погашения обязательств по покупке акции ОАО "ТЗМОИ" в 2005 г.	5,7	(707 000)	–
Поступление денежных средств от реализации инвестиционной недвижимости и основных средств	7,8	135 346	19 138
Поступление денежных средств от реализации краткосрочных инвестиций, нетто	7	117 656	154 131
Приобретение краткосрочных инвестиций, нетто		(34 466)	–
Поступление денежных средств от реализации внеоборотных активов, классифицированных как предназначенные для продажи	10	370 466	–
Депозиты, погашенные связанным банком (размещенные в связанном банке), нетто	7	71 649	(71 649)
Займы, выданные связанным сторонам	7	–	(154 007)
Займы, погашенные связанными сторонами	7	283 743	151 194
Чистое расходование денежных средств по инвестиционной деятельности		(4 522 280)	(733 186)
Движение денежных средств по финансовой деятельности:			
Капиталовложения участника компании	5	802 400	–
Приобретение доли меньшинства в ОАО "Фармстандарт-Уфавита"	5	(802 400)	–
Поступления по кредитам и займам	15	3 875 412	286 193
Погашение кредитов и займов	15	(513 530)	(699 025)

Примечания на 9-59 страницах являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

Перевод с оригинала на английском языке

ОАО "Фармстандарт"

Консолидированный отчет о движении денежных средств

за год по 31 декабря 2006 года (продолжение)

Погашение кредитов и займов, полученных от связанных сторон	5,15	(3 994 242)	(499 242)
Получение займов от связанных сторон	5	3 924 242	—
Погашение обязательств финансовой аренды	18	(81 955)	(109 048)
Денежные средства, полученные за будущую эмиссию акций	7, 19	—	814 386
Дивиденды выплаченные	19	—	(249 074)
Чистое поступление (расходование) денежных средств по финансовой деятельности		3 209 927	(455 810)
Чистое (уменьшение) увеличение денежных средств и их эквивалентов		(51 017)	178 384
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	13	243 983	65 599
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	13	192 966	243 983

Примечания на 9-59 страницах являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.