

Перевод с оригинала на английском языке

ОАО "Фармстандарт"

Консолидированный отчет о движении денежных средств

за год по 31 декабря 2007 года

(в тысячах российских рублей)

	Прим.	2007 г.	2006 г.
Движение денежных средств по операционной деятельности:			
Прибыль до налогообложения		4 321 949	2 700 082
Корректировки на:			
Амортизация основных средств и нематериальных активов	8,9	527 600	284 797
Резервы на обесценение дебиторской задолженности, запасов и финансовых активов	11,12,23	152 364	43 202
Убыток от выбытия внеоборотных активов, учитываемых как предназначенные для продажи	23	24 101	—
Обесценение, отраженное в отчете о прибылях и убытках	8,23	42 403	—
(Прибыль) убыток от выбытия основных средств, инвестиционной недвижимости и внеоборотных активов, учитываемых как предназначенные для продажи	23	(15 044)	160 145
Положительные курсовые разницы	23	(259 098)	—
Прибыль от переоценки краткосрочных инвестиций	24	(10 578)	—
Финансовые доходы	24	(18 151)	(23 987)
Финансовые расходы	24	320 367	291 363
Движение денежных средств по операционной деятельности до изменений оборотного капитала		5 085 913	3 455 602
Увеличение дебиторской задолженности	12	(892 491)	(1 099 267)
Увеличение запасов	11	(385 398)	(74 735)
(Увеличение) уменьшение НДС к возмещению		(136 091)	151 436
Уменьшение авансов выданных		38 753	109 937
Уменьшение кредиторской задолженности и авансов полученных	17	(184 189)	(109 509)
Увеличение (уменьшение) задолженности по налогам, кроме налога на прибыль		64 346	(212 060)
Поступление денежных средств по операционной деятельности		3 590 843	2 221 404
Налог на прибыль уплаченный	25	(1 237 928)	(702 129)
Проценты уплаченные		(282 917)	(322 940)
Проценты полученные		11 361	23 987
Чистое поступление денежных средств по операционной деятельности		2 081 359	1 220 322
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности:			
Приобретение основных средств и нематериальных активов	8,9	(686 802)	(889 911)
Денежные средства, уплаченные за приобретение дочерних предприятий	5	—	(3 945 860)
Денежные средства в приобретенных дочерних предприятиях		—	76 097
Денежные средства, уплаченные за долгосрочные финансовые активы	14	(246 308)	—
Денежные средства, уплаченные для погашения обязательств по покупке акций ОАО "ТЗМОИ" в 2005 г.	7	(824 723)	(707 000)
Поступление денежных средств от реализации инвестиционной недвижимости и основных средств	8	17 574	135 346
Поступление денежных средств от реализации краткосрочных инвестиций	14	32 513	158 670
Приобретение краткосрочных финансовых активов	14	(81 300)	(34 466)
Поступление денежных средств от реализации внеоборотных активов, классифицированных как предназначенные для продажи	10	34 133	370 466
Депозиты, погашенные связанным банком, нетто	7	—	71 649
Займы, погашенные связанными сторонами	7	25 153	283 743
Чистое расходование денежных средств по инвестиционной деятельности		(1 729 760)	(4 481 266)
Движение денежных средств по финансовой деятельности:			
Капиталовложения участника компании		—	802 400
Приобретение доли меньшинства в ОАО "Фармстандарт-Уфавита"		—	(802 400)
Поступления по кредитам и займам	15	—	3 875 412
Погашение кредитов и займов	15	(351 976)	(513 530)
Погашение кредитов и займов, полученных от связанных сторон		—	(3 994 242)
Поступления от займов, предоставленных связанными сторонами		—	3 924 242
Погашение обязательств финансовой аренды		—	(81 955)
Чистое поступление (расходование) денежных средств по финансовой деятельности		(351 976)	3 209 927
Чистое уменьшение денежных средств и их эквивалентов		(377)	(51 017)
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	13	192 966	243 983
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	13	192 589	192 966

Примечания на стр. 8-49 являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.