

# ОАО "Фармстандарт"

## Консолидированный отчет о движении денежных средств

за год по 31 декабря 2012 года

(в тысячах российских рублей)

|                                                                                                                        | Прим.     | 2012 г.            | 2011 г.            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------|--------------------|
| <b>Движение денежных средств по операционной деятельности:</b>                                                         |           |                    |                    |
| Прибыль до налогообложения                                                                                             |           | 12 570 409         | 11 237 585         |
| <i>Корректировки на:</i>                                                                                               |           |                    |                    |
| Амортизацию основных средств и нематериальных активов                                                                  | 10, 11    | 988 249            | 888 859            |
| Изменение резерва на обесценение финансовых активов                                                                    | 13, 26    | 734                | 111 606            |
| Списание стоимости запасов до чистой стоимости реализации                                                              | 12        | 244 754            | 52 778             |
| Убыток по внеоборотным активам, классифицированным как предназначенные для продажи                                     | 26        | -                  | 16 537             |
| (Восстановление резерва под обесценение) / обесценение основных средств                                                | 10, 26    | (20 935)           | 45 736             |
| Восстановление резерва под обесценение нематериальных активов                                                          | 10, 26    | (25 000)           | -                  |
| Убыток (прибыль) от выбытия основных средств                                                                           | 26        | 3 436              | (22 619)           |
| Отрицательные (положительные) курсовые разницы                                                                         |           | 102 450            | (22 947)           |
| Расходы, связанные с совместным предприятием                                                                           | 26        | -                  | 53 142             |
| Финансовые доходы                                                                                                      | 27        | (126 767)          | (231 519)          |
| Финансовые расходы                                                                                                     | 27        | 35 648             | 43 235             |
| <b>Движение денежных средств по операционной деятельности до изменений оборотного капитала</b>                         |           | <b>13 772 978</b>  | <b>12 172 393</b>  |
| Увеличение торговой и прочей дебиторской задолженности (Увеличение)/уменьшение запасов                                 | 13        | (467 236)          | (1 800 534)        |
| Уменьшение НДС к возмещению                                                                                            | 12        | (1 288 011)        | 416 459            |
| Уменьшение (увеличение) авансов выданных                                                                               | 14        | 43 413             | 111 789            |
| Увеличение (уменьшение) торговой и прочей кредиторской задолженности                                                   | 14        | 476 036            | (497 438)          |
| Увеличение задолженности по налогам, кроме налога на прибыль                                                           | 19        | 234 733            | (2 917)            |
|                                                                                                                        |           | 452 431            | 76 069             |
| <b>Поступление денежных средств по операционной деятельности</b>                                                       |           | <b>13 224 344</b>  | <b>10 475 821</b>  |
| Налог на прибыль уплаченный                                                                                            | 28        | (2 438 060)        | (2 546 132)        |
| Проценты уплаченные                                                                                                    |           | (35 477)           | (40 839)           |
| Проценты полученные                                                                                                    |           | 206 946            | 168 077            |
| <b>Чистое поступление денежных средств по операционной деятельности</b>                                                |           | <b>10 957 753</b>  | <b>8 056 927</b>   |
| <b>Движение денежных средств по инвестиционной деятельности:</b>                                                       |           |                    |                    |
| Приобретение основных средств                                                                                          | 10        | (1 461 910)        | (1 751 518)        |
| Оплата расходов на разработку                                                                                          | 11        | (28 760)           | -                  |
| Чистые денежные средства, использованные при приобретении дочерней компании, за вычетом приобретенных денежных средств | 5         | (2 495 317)        | (196 524)          |
| Получение государственных субсидий                                                                                     | 20        | 38 665             | -                  |
| Поступление денежных средств от реализации основных средств                                                            |           | 34 061             | 42 213             |
| Поступление денежных средств от реализации внеоборотных активов, классифицированных как предназначенные для продажи    |           | 17 850             | -                  |
| Поступление денежных средств от реализации краткосрочных финансовых активов                                            | 16        | 3 126 872          | 2 012 351          |
| Денежные средства, уплаченные за краткосрочные финансовые активы                                                       | 16        | (2 645 728)        | (1 786 820)        |
| Займы, выданные связанным сторонам                                                                                     | 9, 16     | (1 537 945)        | -                  |
| <b>Чистое расходование денежных средств по инвестиционной деятельности</b>                                             |           | <b>(4 952 212)</b> | <b>(1 680 298)</b> |
| <b>Движение денежных средств по финансовой деятельности:</b>                                                           |           |                    |                    |
| Поступления по кредитам и займам                                                                                       | 17        | 3 048 750          | 2 332 250          |
| Погашение кредитов и займов                                                                                            | 17        | (3 793 189)        | (2 010 994)        |
| Денежные средства, уплаченные за собственные акции, выкупленные у акционеров                                           | 7         | (1 976 415)        | (5 474 250)        |
| <b>Чистое расходование денежных средств по финансовой деятельности</b>                                                 |           | <b>(2 720 854)</b> | <b>(5 152 994)</b> |
| <b>Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов</b>                                                            |           | <b>3 284 687</b>   | <b>1 223 635</b>   |
| Чистые курсовые разницы                                                                                                |           | (3 776)            | 3 179              |
| <b>Денежные средства и их эквиваленты на начало года</b>                                                               | <b>15</b> | <b>5 383 072</b>   | <b>4 156 258</b>   |
| <b>Денежные средства и их эквиваленты на конец года</b>                                                                | <b>15</b> | <b>8 663 983</b>   | <b>5 383 072</b>   |

Прилагаемые примечания на стр. 9-64 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.