

АО «Концерн «Калашников»

Консолидированный отчет о движении денежных средств

за год, закончившийся 31 декабря 2014 и 2015 г.

(в тысячах российских рублей)

	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря 2015 г.	За год, закончившийся 31 декабря 2014 г.
Операционная деятельность			
(Прибыль)/убыток до налога на прибыль		2 552 499	(169 339)
<i>Корректировки для сверки прибыли до налогообложения с чистыми денежными потоками</i>			
Амортизация и обесценение основных средств	8, 24, 26	230 481	48 525
Амортизация и обесценение нематериальных активов	9, 24	57 388	153 955
Курсовые разницы, нетто		(2 258 521)	(3 393 339)
Процентные доходы	28	(3 905)	(196 331)
Процентные расходы и дисконтирование долгосрочных финансовых обязательств	28	319 863	214 198
Прибыль от реализации финансовых инструментов	28	(1 112 019)	(118 070)
Прочие финансовые расходы/(доходы)	28	6 541	(1 227)
Убыток/(прибыль) от выбытия основных средств и нематериальных активов	27	28 614	(13 964)
Увеличение резерва под обесценение дебиторской задолженности	11, 27	1 923 263	3 627 825
(Уменьшение)/увеличение резерва по долговым финансовым инструментам	10, 27	(6 276)	6 102
Уменьшение стоимости запасов до чистой цены продажи	13	30 527	611
Изменения в резервах, пенсионных обязательствах /активах		213 757	(139 438)
Прочее		(9 062)	153
Поток от операционной деятельности без учёта изменений в оборотном капитале		1 973 150	19 661
Изменения в оборотном капитале:			
Увеличение запасов		(1 640 303)	(4 492 985)
Увеличение торговой и прочей дебиторской задолженности		(667 325)	(379 723)
Увеличение торговой и прочей кредиторской задолженности		205 229	247 302
Уменьшение резервов и прочих обязательств по выплате вознаграждений сотрудникам		(166 115)	(49 068)
Увеличение авансов полученных		2 031 968	4 383 503
Уменьшение/(увеличение) авансов выданных		779 186	(885 822)
Денежные потоки, полученные от операционной деятельности		2 515 790	(1 157 132)
Уплаченные проценты		(277 206)	(257 240)
Уплаченный налог на прибыль		(21 228)	—
Чистые денежные потоки, полученные от операционной деятельности		2 217 356	(1 414 372)

АО «Концерн «Калашников»

Консолидированный отчет о движении денежных средств
за год, закончившийся 31 декабря 2014 и 2015 г. (продолжение)
(в тысячах российских рублей)

Прим.	За год, закончившийся 31 декабря 2015 г.	За год, закончившийся 31 декабря 2014 г.
Инвестиционная деятельность		
Приобретение основных средств	(1 359 858)	(301 843)
Приобретение нематериальных активов	(295 162)	(87 312)
Поступления от продажи основных средств и нематериальных активов	25 783	20 420
Проценты полученные	—	192 753
Предоставление займов	—	(150)
Погашение предоставленных займов	—	60
Приобретение дочерних организаций за вычетом денежных средств на балансе дочерних организаций	—	(171 612)
Покупка прочих финансовых инструментов	(171 817)	(9 821)
Поступления от продажи финансовых инструментов	231 273	73 890
Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности	(1 569 781)	(283 615)
Финансовая деятельность		
Привлечение кредитов и займов	1 511 739	5 155
Погашение кредитов и займов	(1 058 553)	(247 833)
Вклады в капитал	—	2 653 000
Погашение основной суммы долга по финансовой аренде	(311 869)	(12 248)
Чистые денежные потоки, полученные от финансовой деятельности	141 317	2 398 074
Эффект изменения валютных курсов на денежные средства и их эквиваленты	268 852	—
Увеличение денежных средств и их эквивалентов	1 057 744	700 087
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	871 597	171 510
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	1 929 341	871 597