

**АО НПК «Капрен»**  
Отчет о движении денежных средств за год, закончившийся 31 декабря 2018 года

| Прим.                                                                                               | 2017        |                    | 2017               |                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------|--------------------|-----------------|
|                                                                                                     | 2018        | (пересчитано*)     | 2018               | (пересчитано*)  |
|                                                                                                     | тыс. рублей | тыс. рублей        | тыс. долл. США     | тыс. долл. США  |
| <b>Денежные потоки от операционной деятельности</b>                                                 |             |                    |                    |                 |
| Прибыль за отчетный год                                                                             | 2 547 447   | 1 808 938          | 39 281             | 30 928          |
| <i>Корректировки:</i>                                                                               |             |                    |                    |                 |
| Амортизация                                                                                         | 5(b), 5(c)  | 814 944            | 765 617            | 13 048          |
| Убыток от переоценки инвестиционного имущества и основных средств                                   | 5(d)        | 32 110             | 9 708              | 490             |
| Нетто-величина (прибыли) / убытка от продажи основных средств                                       | 5(a), 5(d)  | (1 412)            | 17 879             | (24)            |
| Доначисление резерва по сомнительным долгам                                                         | 5(b)        | 726 256            | 673 178            | 11 944          |
| Уценка запасов                                                                                      |             | 51 586             | 47 584             | 799             |
| Резерв по вознаграждениям работников                                                                |             | 12 299             | 2 049              | 196             |
| Восстановление кредиторской задолженности                                                           | 5(a)        | (4 495)            | (6 252)            | (72)            |
| Финансовый доход/ (расход) в нетто-величине                                                         | 6           | 499 795            | 663 844            | 8 120           |
| Расход по налогу на прибыль                                                                         | 8           | 685 464            | 512 266            | 10 595          |
|                                                                                                     |             | <b>5 363 994</b>   | <b>4 494 811</b>   | <b>84 377</b>   |
| <i>Изменения:</i>                                                                                   |             |                    |                    |                 |
| Запасов                                                                                             |             | 3 847 241          | (2 060 634)        | 186 368         |
| Торговой и прочей дебиторской задолженности                                                         |             | 10 191 958         | (5 718 692)        | 271 000         |
| Предоплаты за оборотные активы                                                                      |             | 82 266             | (17 337)           | 1 659           |
| Торговой и прочей кредиторской задолженности                                                        |             | (13 193 116)       | 8 068 732          | (452 782)       |
| <b>Потоки денежных средств от операционной деятельности до уплаты налога на прибыль и процентов</b> |             | <b>6 292 343</b>   | <b>4 766 880</b>   | <b>90 622</b>   |
| Налог на прибыль уплаченный                                                                         |             | (398 866)          | (683 541)          | (6 891)         |
| Проценты уплаченные                                                                                 |             | (931 558)          | (1 110 746)        | (14 991)        |
| <b>Чистый поток денежных средств от операционной деятельности</b>                                   |             | <b>4 961 919</b>   | <b>2 972 593</b>   | <b>68 740</b>   |
| <b>Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>                                               |             |                    |                    |                 |
| Поступления от продажи основных средств и активов для перепродажи                                   | 5(d), 9     | 6 585              | 55 818             | 104             |
| Проценты полученные                                                                                 |             | 332 838            | 410 686            | 5 357           |
| Приобретение основных средств                                                                       | 9           | (699 290)          | (1 078 426)        | (11 161)        |
| Приобретение нематериальных активов                                                                 |             | (8 152)            | (751)              | (130)           |
| Приобретение прочих инвестиций                                                                      |             | (3 349 431)        | (8 407 063)        | (52 905)        |
| Поступления от погашения прочих инвестиций                                                          |             | 2 638 458          | 922 368            | 44 796          |
| <b>Чистый поток денежных средств, использованных в инвестиционной деятельности</b>                  |             | <b>(1 078 992)</b> | <b>(8 097 368)</b> | <b>(13 939)</b> |
| <b>Денежные потоки от финансовой деятельности</b>                                                   |             |                    |                    |                 |
| Привлечение заемных средств                                                                         | 17(b)       | 1 528 974          | 10 723 185         | 26 158          |
| Выплаты по заемным средствам                                                                        | 17(b)       | (3 705 416)        | (4 803 756)        | (60 533)        |
| Дивиденды выплаченные                                                                               |             | (440 680)          | (766 806)          | (7 442)         |
| Прочие вклады собственников                                                                         |             | 64 588             | -                  | 1 015           |
| <b>Чистый поток денежных средств от/ (использованных в) финансовой деятельности</b>                 |             | <b>(2 552 534)</b> | <b>5 152 623</b>   | <b>(40 802)</b> |
| <b>Нетто увеличение денежных средств и их эквивалентов</b>                                          |             | <b>1 330 393</b>   | <b>27 848</b>      | <b>13 999</b>   |
| Денежные средства и их эквиваленты на 1 января                                                      | 14          | 1 596 872          | 1 569 024          | 27 723          |
| Влияние изменений валютных курсов на денежные средства и их эквиваленты                             |             | -                  | -                  | 415             |
| <b>Денежные средства и их эквиваленты на 31 декабря</b>                                             | 14          | <b>2 927 265</b>   | <b>1 596 872</b>   | <b>42 137</b>   |

Показатели отчета о движении денежных средств следует рассматривать в совокупности с примечаниями на страницах 10–62, которые являются неотъемлемой частью данной финансовой отчетности.

\* Пересчет осуществлен в связи с изменением учетной политики (примечание 2(с))