

АО «Таганрогский морской торговый порт»
Отчет о движении денежных средств за 2019 год

<i>Тыс. руб.</i>	<i>Прим.</i>	2019 г.	2018 г.*
Денежные потоки от операционной деятельности			
Прибыль за отчетный год		63 019	105 944
<i>Корректировки:</i>			
Амортизация	15,16	76 604	54 708
Убыток/(прибыль) от выбытия основных средств	7	156	(4 999)
Убыток по курсовым разницам		9 303	4 568
Финансовые доходы	10	(1 915)	(1 438)
Финансовые расходы	11	36 800	6 451
Расход по налогу на прибыль	12	16 542	28 540
Восстановление убытка от обесценения основных средств	8	-	(3 592)
(Восстановление)/убыток от обесценения торговой дебиторской задолженности и активов по договору		(396)	87
Списание безнадежной дебиторской и кредиторской задолженности		(20)	(15)
		200 093	190 254
Изменения:			
Запасов		587	(7 491)
Торговой и прочей дебиторской задолженности и активов по договору		36 220	(25 907)
Торговой и прочей кредиторской задолженности		(2 125)	31
Резервов и обязательств по вознаграждениям работникам		420	(1 110)
Потоки денежных средств от операционной деятельности до уплаты налога на прибыль и процентов		235 195	155 777
Проценты полученные		1 915	1 408
Налог на прибыль уплаченный		(15 910)	(25 237)
Проценты уплаченные		(36 436)	(6 239)
Чистый поток денежных средств от операционной деятельности		184 764	125 709
Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
Поступления от выбытия основных средств		834	5 590
Приобретение основных средств		(54 808)	(281 038)
Дивиденды полученные		-	30
Чистый поток денежных средств, использованных в инвестиционной деятельности		(53 974)	(275 418)
Денежные потоки от финансовой деятельности			
Дивиденды выплаченные		(45)	(258)
Привлечение заемных средств		-	174 598
Выплаты по заемным средствам		(44 653)	(12 156)
Платежи по обязательствам по аренде		(652)	-
Чистый поток денежных средств (использованных в)/от финансовой деятельности		(45 350)	162 184
Нетто увеличение денежных средств и их эквивалентов		85 440	12 475
Влияние изменений валютных курсов на денежные средства и их эквиваленты		(28 942)	20 449
Денежные средства и их эквиваленты на начало года		207 883	174 959
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	19	264 381	207 883

* Компания начала применение МСФО (IFRS) 16 с 1 января 2019 года с использованием модифицированного ретроспективного подхода. В соответствии с данным подходом сравнительная информация не пересчитывается, и суммарный эффект первоначального применения МСФО (IFRS) 16 признается в составе нераспределенной прибыли на дату первоначального применения. См. Примечание 3.

Компания классифицировала:

- денежные платежи по основной части арендных платежей как финансовую деятельность;
- денежные платежи, относящиеся к процентам, как операционную деятельность, что соответствует варианту представления оплаты процентов, выбранному Компанией; и
- платежи по краткосрочной аренде и по аренде активов с низкой стоимостью как операционную деятельность.

Компания не пересчитывала сравнительную информацию.

Показатели отчета о движении денежных средств следует рассматривать в совокупности с примечаниями на страницах 11 – 47, которые являются неотъемлемой частью данной финансовой отчетности.