

# ПАО «ПОЛЮС»

## КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ (в миллионах российских рублей)

|                                                                                                                     | Примечания | 2016            | 2015            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|-----------------|
| <b>Операционная деятельность</b>                                                                                    |            |                 |                 |
| <b>Прибыль до налогообложения</b>                                                                                   |            | <b>117,104</b>  | <b>74,177</b>   |
| Корректировки:                                                                                                      |            |                 |                 |
| Восстановление ранее признанных убытков от обесценения, нетто                                                       | 8          | (280)           | (1,340)         |
| Финансовые расходы, нетто                                                                                           | 9          | 9,526           | 2,524           |
| Процентный доход по банковским депозитам и займам выданным (Прибыль) / убыток от инвестиционной деятельности, нетто | 10         | (2,702)         | (4,186)         |
| Амортизация                                                                                                         |            | (6,856)         | 8,939           |
| Прибыль по курсовым разницам, нетто                                                                                 |            | 9,854           | 7,685           |
| Прочие                                                                                                              |            | (26,256)        | (10,026)        |
|                                                                                                                     |            | <b>1,361</b>    | <b>400</b>      |
|                                                                                                                     |            | <b>101,751</b>  | <b>78,173</b>   |
| Изменения в оборотном капитале:                                                                                     |            |                 |                 |
| Запасы                                                                                                              |            | (2,944)         | 2,736           |
| Отложенные расходы                                                                                                  |            | (158)           | (231)           |
| Торговая и прочая дебиторская задолженность                                                                         |            | (3,004)         | (356)           |
| Авансы выданные и расходы будущих периодов                                                                          |            | (728)           | (809)           |
| Налоги к возмещению                                                                                                 |            | (1,625)         | (629)           |
| Торговая и прочая кредиторская задолженность                                                                        |            | 1,070           | 1,538           |
| Прочие долгосрочные обязательства                                                                                   |            | (32)            | –               |
| Обязательства по уплате налогов                                                                                     |            | 1,394           | 428             |
|                                                                                                                     |            | <b>95,724</b>   | <b>80,850</b>   |
| <b>Денежные средства, полученные от операционной деятельности</b>                                                   |            | <b>95,724</b>   | <b>80,850</b>   |
| Налог на прибыль уплаченный                                                                                         |            | (17,127)        | (13,677)        |
|                                                                                                                     |            | <b>78,597</b>   | <b>67,173</b>   |
| <b>Денежные средства, полученные от операционной деятельности, нетто</b>                                            |            | <b>78,597</b>   | <b>67,173</b>   |
| <b>Инвестиционная деятельность<sup>1</sup></b>                                                                      |            |                 |                 |
| Приобретение объектов основных средств                                                                              |            | (26,760)        | (19,122)        |
| Аванс, выплаченный за участие в аукционе по Сухому Логу                                                             | 12         | (8,551)         | –               |
| Денежные средства, полученные в рамках государственных субсидий                                                     |            | 4,619           | –               |
| Размещение денежных средств на депозитных счетах                                                                    |            | –               | (4,429)         |
| Возврат банковских депозитов                                                                                        |            | –               | 18,557          |
| Проценты полученные                                                                                                 |            | 3,323           | 2,713           |
| Платежи по операциям с валютными колларами                                                                          |            | –               | (30,603)        |
| Поступление денежных средств при выкупе дочернего предприятия, за вычетом денежных средств вышедшего предприятия    |            | 760             | –               |
| Займы выданные                                                                                                      |            | (8)             | (9,490)         |
| Погашение ранее выданных займов                                                                                     |            | 9,159           | –               |
| Прочие                                                                                                              |            | 238             | 375             |
|                                                                                                                     |            | <b>(17,220)</b> | <b>(41,999)</b> |
| <b>Денежные средства, направленные на инвестиционную деятельность, нетто</b>                                        |            | <b>(17,220)</b> | <b>(41,999)</b> |
| <b>Финансовая деятельность<sup>1</sup></b>                                                                          |            |                 |                 |
| Проценты уплаченные                                                                                                 |            | (16,209)        | (7,480)         |
| Уплаченные банковские комиссии                                                                                      |            | (3,584)         | (360)           |
| Денежные средства, поступившие в рамках операций возвратной финансовой аренды                                       |            | 169             | –               |
| Денежные средства направленные на погашение задолженности в рамках операций возвратной финансовой аренды            |            | (80)            | –               |
| Поступления по валютно-процентным и процентным свопам, нетто                                                        | 9          | 2,872           | 3,034           |
| Денежные средства, направленные на выкуп собственных акций                                                          | 17         | (244,656)       | –               |
| Дивиденды, выплаченные неконтролирующим акционерам                                                                  |            | (1,016)         | (757)           |
| Поступления от кредитов и займов                                                                                    |            | 238,487         | 40,703          |
| Погашение кредитов и займов                                                                                         |            | (46,276)        | (5,488)         |
| Денежные средства направленные на увеличение доли владения в дочерних предприятиях Группы                           |            | (214)           | (16,042)        |
|                                                                                                                     |            | <b>(70,507)</b> | <b>13,610</b>   |
| <b>Денежные средства, (направленные на) / полученные от финансовой деятельности, нетто</b>                          |            | <b>(70,507)</b> | <b>13,610</b>   |
| <b>(Уменьшение) / увеличение денежных средств и их эквивалентов, нетто</b>                                          |            | <b>(9,130)</b>  | <b>38,784</b>   |
| <b>Денежные средства и их эквиваленты на начало года</b>                                                            | 16         | <b>133,024</b>  | <b>68,286</b>   |
| Влияние изменений курса иностранной валюты на остатки денежных средств в иностранной валюте                         |            | (18,358)        | 25,954          |
|                                                                                                                     |            | <b>105,536</b>  | <b>133,024</b>  |
| <b>Денежные средства и их эквиваленты на конец года</b>                                                             | 16         | <b>105,536</b>  | <b>133,024</b>  |

<sup>1</sup> Существенные неденежные операции в отношении инвестиционной и финансовой деятельности раскрыты в Примечании 17 к данной консолидированной финансовой отчетности.