

Перевод с оригинала на английском языке

ОАО "ИНТЕР РАО ЕЭС"

Консолидированная финансовая отчетность
за год, закончившийся 31 декабря 2011 года

Консолидированный отчет о движении денежных средств

(в миллионах российских рублей)

	Прим.	За год	
		2011 г.	2010 г. (пересчитано)
Операционная деятельность			
Прибыль до налогообложения		51 824	25 680
<i>Корректировки для приведения прибыли до налогообложения к чистым денежным потокам по операционной деятельности:</i>			
Амортизация основных средств	26	12 503	7 045
Амортизация инвестиционной собственности	26	19	20
Амортизация нематериальных активов	26	494	383
Резерв под обесценение дебиторской задолженности	26	3 624	2 103
(Восстановление)/создание прочих резервов	13, 21	(199)	748
Обесценение финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	26	21 130	288
Обесценение активов, классифицируемых как предназначенные для продажи	26	1 980	—
Списание сомнительной дебиторской задолженности, по которой резерв ранее не создавался	26	236	330
Прибыль от прекращения действия пенсионного плана в дочерней компании	25	—	(217)
Создание/(восстановление) резерва под обесценение основных средств	26	3 758	(7 483)
(Восстановление)/создание резерва под обесценение инвестиционной собственности	7	(93)	171
Обесценение нематериальных активов	26	31	—
Превышение справедливой стоимости приобретенной доли идентифицируемых активов и обязательств над стоимостью инвестиций и чистый доход от приобретения финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи, а также активов, классифицируемых как предназначенные для продажи	5, 16	(44 652)	(43)
Доля в прибыли ассоциированных и совместно контролируемых компаний	9	(16 973)	(1 177)
Убыток от выбытия основных средств		394	176
Доходы по торговле производными финансовыми инструментами на рынке электроэнергии	25	(2 859)	(761)
Расходы по торговле производными финансовыми инструментами на рынке электроэнергии	26	2 312	1 562
Отрицательная/(положительная) курсовая разница		349	(155)
Процентные доходы	27	(7 871)	(524)
Прочие финансовые доходы	27	(196)	(520)
Процентные расходы	27	3 224	3 793
Прочие финансовые расходы	27	367	124
Результат от выбытия финансовых активов, имеющихся в наличии и удерживаемых для продажи	25	(1 553)	—
Государственные субсидии	24	(18)	(96)
Доходы по дивидендам	27	(881)	—
Опционный план	33	1 134	105
Опционы "пут" и "колл"	27	10 826	1 429
Убыток от выбытия компаний Группы	26	19	—
Прочие неденежные операции/статьи		5	13
Денежные потоки по операционной деятельности до изменений в оборотном капитале и уплаченного налога на прибыль		38 934	32 994
(Увеличение)/уменьшение запасов		(830)	242
Уменьшение/(увеличение) дебиторской задолженности и авансов выданных		5 660	(15 288)
(Увеличение)/уменьшение налога на добавленную стоимость к возмещению		(1 016)	1 987
Уменьшение/(увеличение) прочих оборотных активов		524	(7 209)
Увеличение кредиторской задолженности и начисленных обязательств		10 186	13 260
Увеличение задолженности по налогам, кроме предоплаты по налогу на прибыль и задолженности по налогу на прибыль, нетто		406	67
Налог на прибыль уплаченный		(7 676)	(1 868)
Эффект от пересчета иностранных валют		(187)	(9)
Чистое поступление денежных средств по операционной деятельности		46 001	24 176

Данный консолидированный отчет о движении денежных средств должен рассматриваться вместе с примечаниями 1-36 к консолидированной финансовой отчетности и являющимися неотъемлемой частью консолидированной финансовой отчетности.

Перевод с оригинала на английском языке

ОАО "ИНТЕР РАО ЕЭС"

Консолидированная финансовая отчетность
за год, закончившийся 31 декабря 2011 года

Консолидированный отчет о движении денежных средств (продолжение)

(в миллионах российских рублей)

		За год	
			2010 г.
	Прим.	2011 г.	(пересчитано)
Инвестиционная деятельность			
Поступления от реализации основных средств		39	28
Приобретение основных средств и нематериальных активов		(26 430)	(17 231)
Приобретение ассоциированных и совместно контролируемых компаний		(4)	(1 722)
Приобретение доли, обеспечивающей контроль, за вычетом полученных денежных средств	5, 18	11 914	(809)
Приобретение доли, не обеспечивающей контроль, в дочерней компании		(235)	1 289
Приобретение финансовых активов, имеющих в наличии для продажи	9, 11	(600)	(335)
Учреждение дочерней компании	5	13	—
Выбытие доли, не обеспечивающей контроль, в дочерней компании		3	—
Увеличение акционерного капитала ассоциированной компании		(1 131)	—
Поступления от выбытия доли, обеспечивающей контроль	5	(23)	—
Поступления от выбытия финансовых активов, имеющих в наличии и классифицируемых как предназначенные для продажи	11, 16	3 560	—
Поступления от погашения займов выданных		2 959	2 208
Займы выданные		(2 983)	(2 248)
Размещение банковских депозитов		(15 385)	(545)
Поступления от возврата банковских депозитов		2 718	334
Поступления в результате выбытия/(увеличения) прочих внеоборотных активов		17	68
Дивиденды полученные	9	398	89
Чистое расходование денежных средств по инвестиционной деятельности		(25 170)	(18 874)
Финансовая деятельность			
Поступления по кредитам и займам		45 092	84 293
Погашение кредитов и займов		(49 801)	(91 197)
Погашение арендных обязательств		(583)	(620)
Проценты уплаченные		(2 718)	(3 874)
Дивиденды выплаченные	18	(1 631)	(2 946)
Поступления от дополнительной эмиссии акций	18	50	24 880
Поступления от выкупа собственных акций		726	866
Чистое (расходование)/поступление денежных средств от финансовой деятельности		(8 865)	11 402
Влияние изменений обменных курсов на денежные средства и их эквиваленты			
		282	(143)
Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов		12 248	16 561
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	15	31 270	14 709
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	15	43 518	31 270

Председатель Правления

Б. Ю. Ковальчук

Главный бухгалтер

А. О. Чеснокова

27 апреля 2012 года

Данный консолидированный отчет о движении денежных средств должен рассматриваться вместе с примечаниями 1-36 к консолидированной финансовой отчетности и являющимися неотъемлемой частью консолидированной финансовой отчетности.