

Общество с ограниченной ответственностью «ДелоПортс»
Консолидированный отчет о движении денежных средств

<i>В тысячах российских рублей</i>	Прим.	2015 г.	2014 г.
Денежные потоки от операционной деятельности			
Прибыль за год		2 313 376	289 317
Корректировки:			
Амортизация основных средств	7	397 383	386 003
Амортизация нематериальных активов	9	107 539	109 562
Обесценение дебиторской задолженности по основной деятельности и прочей дебиторской задолженности		32 000	-
Убыток / (прибыль) от выбытия основных средств	20	6 851	(1 084)
Финансовые доходы	21	(137 115)	(55 894)
Финансовые расходы	22	372 642	240 513
Курсовые разницы по финансовой деятельности	5	1 221 169	2 664 563
Расход по налогу на прибыль	24	589 488	194 816
Доля в результатах ассоциированных компаний	10	(3 639)	(9 828)
Денежные потоки от операционной деятельности до изменений оборотного капитала		4 899 694	3 817 968
Уменьшение/(увеличение) торговой и прочей дебиторской задолженности		38 331	(49 761)
Уменьшение/(увеличение) запасов		30 304	(21 629)
(Уменьшение)/увеличение торговой и прочей кредиторской задолженности		(80 818)	193 049
Денежные потоки от операционной деятельности, включая изменения оборотного капитала		4 887 511	3 939 627
Налог на прибыль уплаченный		(434 009)	(598 294)
Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		4 453 502	3 341 333
Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств	7	(562 217)	(372 420)
Поступления от продажи основных средств		3 970	3 690
Проценты по депозитам	21	95 833	34 584
Проценты полученные	6	367	1 354
Займы выданные	6	(709 543)	-
Вклад на депозит со сроком от 90 до 365 дней		(571 996)	-
Приобретение нематериальных активов	9	(5 309)	(4 717)
Дивиденды, полученные от ассоциированного предприятия	10	6 090	12 740
Сальдо денежных потоков, использованных в инвестиционной деятельности		(1 742 805)	(324 769)
Денежные потоки от финансовой деятельности			
Поступление кредитов и займов	15	3 927 272	165 305
Погашение кредитов и займов	15	(3 642 267)	(1 747 767)
Проценты уплаченные	22	(400 359)	(231 111)
Взносы в капитал	14	12 100	-
Поступления государственных субсидий		9 891	16 971
Комиссии уплаченные		(13 044)	(4 309)
Дивиденды, уплаченные участникам Компании	6	-	(1 470 533)
Дивиденды, уплаченные неконтролирующим акционерам		-	(303 535)
Сальдо денежных потоков, использованных в финансовой деятельности		(106 407)	(3 574 979)
Сальдо денежных потоков за год		2 604 290	(558 415)
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	13	764 470	513 528
Влияние изменения обменного курса валют на денежные средства и их эквиваленты		369 424	809 357
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	13	3 738 184	764 470

Прилагаемые примечания на стр. 5 - 52 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.

1 Общая информация (продолжение)

Сравнительная информация о консолидированном отчете о движении денежных средств за период, закончившийся 31 декабря 2014 г. получена следующим образом из консолидированного отчета о движении денежных средств предыдущей материнской компании: :

	Отчетность группы ДЕЛОПОРТС ЛИМИТЕД за 2014 г.	Корректировки в связи с реоргани- зацией Группы	Скорректировано и представлено в данной консолидирован- ной финансовой отчетности за 2014 г.
<i>В тысячах российских рублей</i>			
Сальдо денежных потоков от операционной деятельности*	3 327 775	13 558	3 341 333
Сальдо денежных потоков, использованных в инвестиционной деятельности**	(329 345)	4 576	(324 769)
Сальдо денежных потоков, использованных в финансовой деятельности***	(5 953 036)	2 378 057	(3 574 979)
Сальдо денежных потоков за период	(2 954 606)	2 396 191	(558 415)
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	2 876 591	(2 363 063)	513 528
Курсовые разницы по денежным средствам и их эквивалентам****	1 480 403	(671 046)	809 357
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	1 402 388	(637 918)	764 470

* Искключение оборотов по дебиторской и кредиторской задолженности ДЕЛОПОРТС ЛИМИТЕД

**Искключение оборотов по займам, выданным и полученным ДЕЛОПОРТС ЛИМИТЕД, а также её размещенных депозитов

*** Искключение дивидендов, распределенных ДЕЛОПОРТС ЛИМИТЕД, и прочих денежных потоков от финансовой деятельности

**** Искключение курсовых разниц от пересчета данных компании ДЕЛОПОРТС ЛИМИТЕД в валюту представления отчетности

2 Основные положения учетной политики

Основа подготовки финансовой отчетности. Настоящая консолидированная финансовая отчетность подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2015 г.

Настоящая консолидированная финансовая отчетность является первой консолидированной финансовой отчетностью Группы под управлением ООО «ДелоПортс», подготовленной в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности («МСФО») (IAS) 1 «Первое применение МСФО», изданным Советом по МСФО. Настоящая консолидированная финансовая отчетность подготовлена с применением стандартов МСФО, которые были выпущены и вступили в силу по состоянию на 31 декабря 2015 г.; Группа не осуществляла раннее применение стандартов и поправок, которые не вступили в силу (подробная информация представлена в Примечании 4).

В связи с тем, что Группа не выпускала консолидированную финансовую отчетность в соответствии с предыдущими стандартами бухгалтерского учета, сверка предыдущей отчетности с текущей не предоставлена.

Настоящая консолидированная финансовая отчетность была подготовлена с использованием принципа оценки по фактическим затратам.