

Открытое Акционерное Общество "Российские Железные Дороги"

Консолидированный отчет о движении денежных средств

(в миллионах российских рублей)

Пояснения	За годы, оканчивающиеся 31 декабря	
	2008 г.	2007 г.*
Поступления денежных средств от операционной деятельности		
Прибыль до налогообложения	125,081	214,984
Корректировки для сопоставления прибыли с денежными средствами, полученными от операционной деятельности		
Износ и амортизация	82,776	72,884
(Прибыль) от выбытия, изменения справедливой стоимости и переоценки финансовых вложений	(12,869)	(3,423)
Расходы по сомнительным долгам	9,230	2,799
(Прибыль) от выбытия основных средств	25 (2,108)	(3,210)
(Прибыль от продажи) / Убыток от обесценения долгосрочных активов, предназначенных для продажи	2, 25 (2,191)	375
Убыток от начисления / (Доходы от восстановления) резерва под обесценение основных средств	2,5 3,706	(8,966)
Расходы по процентам и прочие аналогичные расходы, нетто	16,892	6,910
Убыток от начисления резерва по обесценению и устареванию материально-производственных запасов	9 466	729
Начисление резерва под убытки по судебным искам	19 454	920
(Восстановление) резерва по затратам на жилье, переданное муниципальным органам	–	(469)
(Восстановление) резерва по обязательствам по уплате налогов, нетто	19 (4,535)	(232)
Убытки / (Доход) от курсовых разниц	22,845	(1,103)
Расходы от использования старогодних материалов, полученных в результате ремонта или выбытия основных средств, нетто	2,563	4,772
(Прибыль) от прощения пеней по реструктуризированной задолженности по налогам и сборам (кроме налога на прибыль)	–	(2,538)
Операционная прибыль до изменений оборотного капитала	242,310	284,432
(Увеличение) дебиторской задолженности	(18,979)	(7,478)
(Увеличение) / Уменьшение авансов выданных и прочих текущих активов	(2,036)	5,378
(Увеличение) материально-производственных запасов	(9,948)	(14,454)
(Уменьшение) / Увеличение кредиторской задолженности	(7,839)	24,157
(Уменьшение) / Увеличение авансов полученных по перевозкам	(9,003)	14,597
Увеличение задолженности перед клиентами	39,749	–
Увеличение / (Уменьшение) задолженности по налогам и социальному обеспечению, включая реструктуризацию налогов	5,037	(7,297)
Увеличение прочих текущих обязательств	9,220	4,801
Уменьшение обязательных резервов в ЦБ России	1,297	–
Увеличение краткосрочных заемных средств, привлеченных дочерним банком	12,680	–
Увеличение пенсионных обязательств	20 101,746	21,741
(Увеличение) прочих внеоборотных активов	(7,950)	(1,212)
Увеличение прочих долгосрочных обязательств	14,759	–
Уменьшение ценных бумаг по справедливой стоимости через прибыли и убытки без учета эффекта изменения классификации (см. Пояснение 12)	4,596	–
Увеличение финансовых вложений, имеющихся для продажи и прочих финансовых вложений, включая долгосрочную часть	(48,004)	–
Чистые денежные средства от операционной деятельности, до уплаты налога на прибыль	327,635	324,665
Налог на прибыль уплаченный	(44,874)	(34,563)
Чистые денежные средства от операционной деятельности	282,761	290,102

* Приведенные данные не совпадают с данными ранее выпущенной отчетности за 2007 год и отражают корректировки, сделанные в связи с завершением учета операций приобретения компаний (см.Пояснение 3)

Продолжение – см. следующую страницу

Пояснения к консолидированной финансовой отчетности являются ее неотъемлемой частью.

Открытое Акционерное Общество "Российские Железные Дороги"
Консолидированный отчет о движении денежных средств (продолжение)
(в миллионах российских рублей)

Пояснения	За годы, оканчивающиеся 31 декабря	
	2008 г.	2007 г.*
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности		
Оплата капитальных затрат	(408,879)	(294,539)
Выручка от выбытия объектов основных средств	3,401	11,650
Приобретение нематериальных активов	(7,126)	(6,554)
Выручка от продажи / авансы полученные в отношении долгосрочных активов, предназначенных для продажи	3,740	777
Приобретение дочерних компаний, не являющихся бизнесом	(894)	–
Поступления средств от кредитов выданных и депозитов, нетто	3,272	6,418
(Приобретение) финансовых вложений, имеющихся для продажи и иных финансовых вложений	(327)	(826)
Выручка от продажи инвестиций	–	3,684
Приобретение дочерних компаний, за вычетом приобретенных денежных средств в размере 25 млн. рублей	4	(1,538)
Денежные средства в приобретенных дочерних компаниях, за вычетом остатков по банковским счетам, открытым в ТрансКредитБанке	3	–
Авансы выданные для приобретения доли меньшинства в дочерних компаниях	(388)	(1)
Приобретение вложений в ассоциированных компаниях / авансы выданные	6,8	(6,692)
Проценты полученные		992
Чистые денежные средства, (израсходованные) по инвестиционной деятельности	(414,439)	(280,203)
Движение денежных средств по финансовой деятельности		
Долгосрочные заемные средства полученные	114,191	6,825
(Выплаты) по долгосрочным кредитам и займам	(23,200)	(17,120)
Краткосрочные заемные средства полученные, нетто	128,984	36,024
(Выплаты) по финансовому лизингу, включая финансовые расходы	(22,120)	(26,827)
(Выплаты) по договору хеджирования	(758)	–
Проценты уплаченные	(10,760)	(4,434)
Дивиденды уплаченные	(746)	(1,051)
Выкуп акций дочерних компаний миноритарными акционерами	4,800	1,799
Выручка от реализации доли участия в дочерних компаниях	1	7,837
Взнос акционера в уставный капитал	22	24,575
Бюджетное финансирование		164
Чистые денежные средства, полученные / (израсходованные) по финансовой деятельности	222,967	(3,404)
Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов	91,289	6,495
Курсовые разницы	1,975	–
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	23,918	17,423
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	117,182	23,918

* Приведенные данные не совпадают с данными ранее выпущенной отчетности за 2007 год и отражают корректировки, сделанные в связи с завершением учета операций приобретения компаний (см.Пояснение 3)

Якунин В.И.

Президент

Крафт Г.В.

Главный бухгалтер

1 сентября 2009 г.

Пояснения к консолидированной финансовой отчетности являются ее неотъемлемой частью.