

Группа компаний Экспател
Консолидированный отчет о движении денежных средств за год,
закончившийся 31 декабря 2016 года

тыс. руб.	2016	2015
Денежные потоки от операционной деятельности		
Прибыль/(убыток)	29 909	(41 762)
Корректировки:		
Амортизация	(61 265)	(19 223)
Обесценение торговой и прочей дебиторской задолженности	(113 426)	(59 980)
Прочие неденежные операции	(116 099)	(164 028)
Убыток/(прибыль) от выбытия активов	5 570	106 053
Чистые процентные расходы/(доходы)	(92 537)	(100 667)
Доля в прибыли объектов инвестиций, учитываемых методом долевого участия	(1 280)	(782)
Расход по налогу на прибыль	(1 134)	(10 841)
	(350 262)	(291 231)
Изменения:		
Запасов	(10 928)	(169 138)
Торговой и прочей дебиторской задолженности	99 992	430 586
Предоплаты за оборотные активы	(1 308)	3 183
Торговой и прочей кредиторской задолженности	201 423	294 161
Резервов и обязательств по вознаграждениям работникам	1 823	3 706
Прочей кредиторской задолженности	32 927	(37 561)
Потоки денежных средств от/(использованные в) операционной деятельности до уплаты налога на прибыль и процентов	(26 333)	233 707
Налог на прибыль уплаченный	(1 134)	(4 683)
Проценты уплаченные	(95 001)	(101 437)
Чистый поток денежных средств от/(использованные в) операционной деятельности	(122 468)	127 588
Денежные потоки от инвестиционной деятельности		
Поступления от продажи основных средств	-	5 310
Поступления от продажи инвестиций		
Поступления от продажи дочерних предприятий	5 570	8 344
Проценты полученные	2 464	388
Приобретение основных средств	(16 887)	(16 663)
Чистый поток денежных средств от/(использованных в) инвестиционной деятельности	(8 853)	(2 621)
Денежные потоки от финансовой деятельности		
Привлечение заемных средств	159 932	741 358
Затраты, связанные с осуществлением сделки по получению кредитов и займов	-	(33 569)
Выплаты по заемным средствам	(59 692)	(810 973)
Платежи по обязательствам финансовой аренды	(15 345)	(21 622)
Чистый поток денежных средств от/(использованных в) финансовой деятельности	84 895	(124 806)

Группа компаний Экспател
Консолидированный отчет о движении денежных средств за год,
закончившийся 31 декабря 2016 года

тыс. руб.		2016	2015
Нетто увеличение/(уменьшение) денежных средств и их эквивалентов		(46 426)	(160)
Денежные средства и их эквиваленты на 1 января		52 440	52 601
Денежные средства и их эквиваленты на 31 декабря	13	6 014	52 440

Примечание	Стр.
Основа подготовки отчетности	9
1 Отчитывающееся предприятие	9
2 Функциональная валюта и валюта представления отчетности	9
3 Использование расчетных оценок и профессиональных суждений	10
4 Операционные сегменты	11
5 Выручка	11
6 Доходы и расходы	12
7 Нетто процентные доходы и расходы	13
8 Основные средства	14
9 Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	15
10 Отложенные налоговые обязательства	15
11 Запасы	16
12 Торговая и прочая дебиторская задолженность	16
13 Денежные средства и их эквиваленты	17
14 Кредиты и займы	17
15 Торговая и прочая кредиторская задолженность	19
16 Справедливая стоимость и управление рисками	19
17 Дочерние компании Группы	22
18 Приобретение и выбытие дочерних предприятий	22
19 Связанные стороны	23
20 База для оценки	24
21 Основные положения учетной политики	24
22 Новые стандарты и разъяснения, еще не принятые к использованию	37