

ОАО «Фармсинтез»

Консолидированный отчет о движении денежных средств
за год по 31 декабря 2014 г.
(в тысячах российских рублей)

	Прим.	2014 г.	2013 г. Пересчитано*
Операционная деятельность			
Убыток до налогообложения		(108 802)	(153 400)
Корректировки для приведения прибыли до налогообложения к чистым денежным потокам:			
Амортизация основных средств		34 202	21 195
Амортизация нематериальных активов	19	2 018	1 688
Амортизация предоплаченных финансовых расходов		-	1 042
Финансовые доходы	16	(12 076)	(31 117)
Финансовые расходы	15	2 581	4 910
Курсовые разницы	13	(89 755)	(17 010)
Убыток от списания/продажи основных средств		3 183	1 539
Разрыв под обесценение материально-производственных запасов	14, 22	3 582	4 353
Описание объектов незавершенного строительства	14, 18	2 551	-
Разрыв под обесценение дебиторской задолженности	13, 14, 23	1 497	(4 195)
Списание поврежденных материалов	14	1 114	1 947
Премии дистрибьюторам, не связанные с предшествующей реализацией	11	17 172	-
Чистое начисление оценочных резервов под прочие убытки	31	17 165	8 480
Корректировка оборотного капитала:			
Изменение дебиторской задолженности и авансов выданных		(539 438)	(156 804)
Изменение запасов		(96 115)	(27 371)
Изменение прочих краткосрочных активов		(237)	(2 043)
Изменение кредиторской задолженности		19 071	(5 876)
Налог на прибыль уплаченный		(6 726)	(3 210)
Проценты уплаченные		(2 120)	(1 394)
Изменение предоплаченных финансовых расходов		-	4 102
Чистые денежные потоки от операционной деятельности		(841 121)	(353 293)
Инвестиционная деятельность			
Приобретение основных средств		(81 185)	(129 123)
Вложение в совместные предприятия/приобретение долгосрочных инвестиций		(692)	(82)
Приобретение облигаций		-	(50 000)
Выдача займов		(90 483)	(9 229)
Выплаты по векселям полученным		-	72 422
Поступления от продажи основных средств		2 157	301
Выплаты по выданным займам		3 268	10 288
Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности		(166 942)	(101 423)
Финансовая деятельность			
Поступления денежных средств от выпуска акций		328 300	1 120 911
Оплата расходов, связанных с выпуском акций		(1 525)	(1 773)
Продажа собственных акций		-	50 000
Погашение обязательств по финансовой аренде		(8 926)	(8 809)
Оплата векселей		(59 131)	(270 565)
Чистые денежные потоки, полученные от финансовой деятельности		258 808	888 884
Чистая курсовая разница		355 484	2 081
Чистый (отток)/приток денежных средств и их эквивалентов		(749 255)	454 178
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	27	504 997	68 738
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	27	111 226	504 997
Существенные неденежные статьи для отчета о движении денежных средств:			
Признание финансовой аренды	18	7 892	12 348
Покупка акций компании ОФарг через взаимозачет встречных требований		13 310	-
Оплата компанией ОПКО Фармасытикакс приобретенных акций Компании через взаимозачет встречных требований	28	265 000	-

Некоторые суммы, приведенные в этом столбце, не согласуются с финансовой отчетностью за 2013 год, поскольку отражают произведенные корректировки, подробная информация о которых приводится в Примечании 7.

Генеральный директор
Кругляков П.В.

30 апреля 2015 г.

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