

ПАО «Фармсинтез»

Консолидированный отчет о движении денежных средств

за год по 31 декабря 2015 г.

(в тысячах российских рублей)

|                                                                                    | Прим. | 2015 г.   | 2014 г.   |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------|-----------|
| Операционная деятельность                                                          |       |           |           |
| Убыток до налогообложения                                                          |       | (398,297) | (198,802) |
| Корректировки для приведения прибыли до налогообложения к чистым денежным потокам: |       |           |           |
| Амортизация основных средств                                                       |       | 29,105    | 34,202    |
| Амортизация нематериальных активов                                                 |       | 2,624     | 2,018     |
| Финансовые доходы                                                                  | 15    | (204,024) | (12,076)  |
| Финансовые расходы                                                                 | 14    | 2,150     | 2,581     |
| Курсовые разницы                                                                   | 13    | 17,235    | (89,755)  |
| Прибыль/убыток от списания/продажи основных средств                                |       | (34)      | 3,183     |
| Резерв под обесценение материально-производственных запасов                        |       | -         | 3,582     |
| Списание объектов незавершенного строительства                                     |       | -         | 2,561     |
| Резерв под обесценение дебиторской задолженности                                   |       | 19        | 1,497     |
| Списание поврежденных материалов                                                   |       | -         | 1,114     |
| Премии дистрибьюторам, не связанные с предшествующей реализацией                   |       | -         | 17,172    |
| Обесценение финансовых вложений                                                    | 13    | 33,482    | -         |
| Чистое начисление оценочных резервов под прочие убытки                             | 31    | 121,047   | 17,165    |
| Корректировка оборотного капитала:                                                 |       |           |           |
| Изменение дебиторской задолженности и авансов выданных                             |       | 123,907   | (539,436) |
| Изменение запасов                                                                  |       | (52,904)  | (96,115)  |
| Изменение прочих краткосрочных активов                                             |       | -         | (237)     |
| Изменение кредиторской задолженности                                               |       | 119,428   | 19,071    |
| Налог на прибыль уплаченный                                                        |       | (25)      | (6,726)   |
| Проценты уплаченные                                                                |       | 2,548     | (2,120)   |
| Изменение предоплаченных финансовых расходов                                       |       | -         | -         |
| Чистые денежные потоки от операционной деятельности                                |       | (203,739) | (841,121) |
| Инвестиционная деятельность                                                        |       |           |           |
| Приобретение основных средств                                                      |       | (14,602)  | (81,185)  |
| Вложение в совместное предприятие/приобретение долгосрочных инвестиций             |       | (6,832)   | (692)     |
| Выдача займов                                                                      |       | -         | (90,483)  |
| Поступления от продажи основных средств                                            |       | 232       | 2,152     |
| Выплаты по выданным займам                                                         |       | 966       | 3,266     |
| Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности               |       | (20,236)  | (166,942) |
| Финансовая деятельность                                                            |       |           |           |
| Поступления денежных средств от выпуска акций                                      |       | -         | 328,390   |
| Оплата расходов, связанных с выпуском акций                                        |       | -         | (1,525)   |
| Поступление по займам полученным                                                   |       | 819       | -         |
| Погашение обязательств по финансовой аренде                                        |       | (8,613)   | (8,926)   |
| Оплата векселей                                                                    |       | (5,000)   | (59,131)  |
| Чистые денежные потоки, полученные от финансовой деятельности                      |       | (12,794)  | 258,808   |
| Чистая курсовая разница                                                            |       | 132,935   | 355,484   |
| Чистый (отток)/приток денежных средств и их эквивалентов                           |       | (236,769) | (749,255) |
| Денежные средства и их эквиваленты на начало периода                               | 28    | 111,226   | 504,997   |
| Денежные средства и их эквиваленты на конец периода                                | 28    | 7,392     | 111,226   |

Генеральный директор  
Кругляков П.В.

29 апреля 2016 г.

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