

ПАО «Фармсинтез» и его дочерние компании
Консолидированный отчет о движении денежных средств
(в тысячах российских рублей)

	Прим.	2017 г.	2016 г. Пересчитано
Денежные потоки от операционной деятельности			
Убыток до налогообложения		(2,842,559)	(690,822)
Корректировки:			
Амортизация основных средств	17	48,136	69,299
Амортизация нематериальных активов	18	2,545	2,623
Финансовые доходы	14	(38,928)	(294,056)
Финансовые расходы	13	5,080	400,745
Прибыль от продажи основных средств	11	(526)	(625)
Резерв под сомнительную дебиторскую задолженность	32	22,222	19
Резерв под авансы выданные		18,130	-
Начисление резервов, свернуто	29	163,442	140,987
Убыток в связи с приобретением активов и обязательств ООО «Синбио»	5	1,861,680	-
		(760,778)	(371,830)
Изменение:			
Торговой и прочей дебиторской задолженности, авансов выданных и расходов будущих периодов	22	132,702	81,674
Запасов	21	(21,575)	32,527
Кредиторской задолженности и обязательств перед персоналом	28	74,539	(135,575)
Отложенных доходов и прочих обязательств		437,647	-
Потоки денежных средств использованные в операционной деятельности до уплаты налога на прибыль и процентов:			
		(137,465)	(393,204)
Налог на прибыль уплаченный		-	46
Проценты уплаченные		-	-
Чистый поток денежных средств, использованных в операционной деятельности			
		(137,465)	(393,158)
Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств	17	(9,449)	(11,028)
Приобретение нематериальных активов	18	(14,815)	(22,532)
Приобретение прочих инвестиций	19	(53,091)	(64,265)
Поступления от продажи инвестиций	19	54,512	-
Поступления от продажи основных средств		324	130
Поступления от возврата выданных займов	23	655	1,722
Выдача займов		-	2,310
Приобретение дочерней организации, за вычетом имеющихся у нее денежных средств	5	-	17,761
Чистый поток денежных средств, использованный в инвестиционной деятельности			
		(21,864)	(75,902)
Денежные потоки от финансовой деятельности			
Привлечение заемных средств	27	37,561	18,079
Платежи по обязательствам финансовой аренды	26	(4,048)	(3,798)
Поступления денежных средств от выпуска акций		-	991,000
Поступления денежных средств от выпуска акций дочерней организацией			268,140
Оплата расходов, связанных с выпуском акций		-	(1,975)
Чистый поток денежных средств от финансовой деятельности			
		33,513	1,271,446
Нето (уменьшение)/увеличение денежных средств и их эквивалентов			
		(125,816)	802,386
Денежные средства и их эквиваленты на 1 января		378,592	7,392
Влияние изменений валютных курсов на денежные средства и их эквиваленты		73,903	(431,186)
Денежные средства и их эквиваленты на 31 декабря			
	24	326,679	378,592

Показатели консолидированного отчета о движении денежных средств следует рассматривать в совокупности с примечаниями на страницах 16 - 68, которые являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.