

ОАО «Черногорнефть»
Отчет о движении денежных средств
(в тысячах российских рублей)

	За год, закончившийся 31 декабря 2014 г.	За год, закончившийся 31 декабря 2013 г. (после корректировок)
Операционная деятельность		
Чистая прибыль	53 034	64 325
<i>Корректировки для сопоставления чистой прибыли с денежными средствами, полученными от основной деятельности:</i>		
Истощение, износ и амортизация	12	4
Финансовые доходы	(118 573)	(118 004)
Расход по налогу на прибыль	13 627	16 316
Изменения в операционных активах и обязательствах:		
Увеличение/(уменьшение) дебиторской задолженности, без учета резерва	5 512	(16 333)
Уменьшение/(увеличение) товарно-материальных запасов	(411)	(54)
(Увеличение)/уменьшение авансов выданных и прочих оборотных активов	(16)	448
Увеличение/(уменьшение) кредиторской задолженности и начислений	5 982	5 545
Увеличение обязательств по прочим налогам	722	2 696
Чистые денежные средства от операционной деятельности до уплаты налога на прибыль	(40 111)	(45 057)
Платежи по налогу на прибыль	(13 530)	(15 801)
Проценты полученные	66 721	60 851
Чистые денежные средства от операционной деятельности	13 080	(7)
Инвестиционная деятельность		
Капитальные затраты	-	(64)
Продажа основных средств	-	30
Займы выданные	(15 944)	(2 235)
Погашение выданных займов	3 628	1 410
Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности	(12 316)	(859)
Чистое изменение денежных средств и их эквивалентов	764	(866)
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	119	985
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	883	119

ОАО «Черногорнефть»
Примечания к финансовой отчетности
(в тысячах российских рублей)

Влияние реклассификаций на отчет о движении денежных средств на 31 декабря 2013 года:

	Данные до корректировок	Корректировка №2	Данные после корректировок
Операционная деятельность			
Прибыль до налога на прибыль	80 641	(80 641)	-
Чистая прибыль	-	64 325	64 325
<i>Корректировки:</i>			
Истощение, износ и амортизация	4	-	4
Доходы по процентам	(118 004)	118 004	-
Финансовые доходы	-	(118 004)	(118 004)
Расход по налогу на прибыль	-	16 316	16 316
Движение денежных средств от операционной деятельности до изменений оборотного капитала	(37 359)	-	(37 359)
Изменения в операционных активах и обязательствах	-	-	-
<i>Изменения в операционном оборотном капитале (кроме изменений в денежных средствах и их эквивалентах):</i>			
Торговая и прочая дебиторская задолженность	(15 886)	15 886	-
Увеличение/(уменьшение) дебиторской задолженности, без учета резерва	-	(16 333)	(16 333)
Уменьшение/(увеличение) товарно-материальных запасов	-	(54)	(54)
Увеличение/(уменьшение) авансов выданных и прочих оборотных активов	-	448	448
Прочие активы	(54)	54	-
Кредиторская задолженность и начисления	5 545	(5 545)	-
Увеличение/(уменьшение) кредиторской задолженности и начислений	-	5 545	5 545
Обязательства по уплате налогов (кроме налога на прибыль)	3 216	(520)	2 696
Увеличение/(уменьшение) обязательств по прочим налогам	-	-	-
Изменения в оборотном капитале	(7 179)	(519)	(7 698)
Чистые денежные средства от операционной деятельности до уплаты налога на прибыль и процентов	(44 538)	(519)	(45 057)
Проценты полученные	-	60 851	60 851
Платежи по налогу на прибыль	(16 321)	520	(15 801)
Чистые денежные средства, от операционной деятельности	(60 859)	60 852	(7)