

В миллионах российских рублей	Прим.	2012	2011
Операционная деятельность			
Прибыль до налогообложения		7 767	2 615
С корректировкой на:			
Амортизацию основных средств	10, 31	2 265	2 525
Амортизацию нематериальных активов	12, 31	200	147
Прибыль от выбытия и обесценения основных средств	30	(83)	(260)
Убыток от списания нематериальных активов	12	128	188
Прибыль от долей в результатах совместных предприятий и зависимых компаний	11	(526)	(57)
Прибыль от выбытия дочерних компаний	30	(176)	(669)
Эффект от изменения ставки дисконтирования долгосрочных налоговых обязательств	21	(13)	(6)
Финансовые доходы	32	(958)	(354)
Финансовые расходы	32	1 223	1 434
Резервы по прочим обязательствам и расходам	22, 27, 28	555	282
Начисление резерва под обесценение дебиторской задолженности и займов выданных	28	664	391
Начисление резерва под обесценение запасов	27	450	47
Убыток от раннего расторжения договоров финансовой аренды	30	—	288
Поступления государственного финансирования		150	100
Прочее		154	(105)
Движение денежных средств от операционной деятельности до изменений оборотного капитала		11 800	6 566
Увеличение дебиторской задолженности по основной деятельности и прочей дебиторской задолженности		(1 702)	(2 009)
Увеличение дебиторской задолженности по финансовой аренде		(818)	(715)
Увеличение запасов		(3 832)	(3 223)
(Уменьшение)/увеличение кредиторской задолженности по основной деятельности и прочей кредиторской задолженности		(655)	5 338
(Уменьшение)/увеличение задолженности по налогам		(466)	829
Увеличение прочих долгосрочных обязательств		20	7
Денежные потоки от операционной деятельности		4 347	6 793
Налог на прибыль уплаченный		(984)	(541)
Чистые денежные потоки от операционной деятельности		3 363	6 252
Инвестиционная деятельность			
Приобретение основных средств	10	(2 611)	(2 727)
Поступления от продажи основных средств	10	613	400
Изменения в срочных депозитах		3 391	(578)
Приобретение долгосрочных векселей	14	—	(1 700)
Дополнительные вклады в совместные предприятия и зависимые компании		(27)	(113)
Поступления от продажи инвестиций, имеющих в наличии для продажи		7	26
Приобретение финансовых инструментов, отражаемых по справедливой стоимости на счете прибылей и убытков		(27)	(656)
Поступления от выбытия финансовых инструментов, отражаемых по справедливой стоимости на счете прибылей и убытков		29	711
Затраты на опытно-конструкторские разработки и приобретение нематериальных активов	12	(887)	(872)
Поступления от продажи дочерней компании		585	781
Займы погашенные		36	51
Проценты полученные	32	460	336
Чистые денежные потоки, полученные от / (использованные в) инвестиционной деятельности		1 569	(4 341)

Группа «КАМАЗ»
Консолидированный отчет о движении денежных средств
за год, закончившийся 31 декабря 2012 г.

<i>В миллионах российских рублей</i>	Прим.	2012	2011
Финансовая деятельность			
Поступление кредитов и займов	19	20 913	19 996
Погашение кредитов и займов	19	(27 175)	(24 080)
Выпущенные облигации	19	2 000	3 000
Выкупленные облигации	19	(1 787)	—
Проценты уплаченные		(1 254)	(1 495)
Субсидирование процентов по займам	32	535	819
Погашение долгосрочных налоговых обязательств	21	(201)	(167)
Досрочное прекращение договора финансовой аренды		—	(953)
Поступления от возвратного лизинга		—	946
Погашение обязательств по финансовой аренде		(480)	(512)
Дивиденды, уплаченные неконтролирующим акционерам		(6)	(3)
Чистые денежные потоки, использованные в финансовой деятельности		(7 455)	(2 449)
Чистое уменьшение денежных средств и их эквивалентов		(2 523)	(538)
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	17	3 549	4 087
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	17	1 026	3 549