

Группа КАМАЗ
Консолидированный отчет о движении денежных средств
за год, закончившийся 31 декабря 2017 г.

<i>В миллионах российских рублей</i>	Прим.	2017 г.	2016 г.
Операционная деятельность			
Прибыль/(убыток) до налогообложения		5 405	1 288
<i>С корректировкой на:</i>			
Амортизацию основных средств	9, 29	3 399	3 304
Амортизацию нематериальных активов	12, 29	411	376
Прибыль от выбытия и обесценения основных средств	30	309	478
Убыток от списания нематериальных активов	12	1 670	1 689
Доля в прибыли ассоциированных компаний и совместных предприятий	11	(1 002)	(670)
Прибыль от приобретения дочерних и зависимых компаний	30		(80)
Финансовые доходы	31	(2 086)	(2 063)
Финансовые расходы	31	3 679	3 249
Резервы по прочим обязательствам и расходам	22	2 781	1 215
Начисление резерва под обесценение дебиторской задолженности и займов выданных	17	(323)	(30)
Начисление резерва под обесценение запасов	16	756	785
Доход по финансовой аренде	28	(1 556)	(1 325)
Обесценение внеоборотных активов	12	2 305	-
Прочее		(51)	(190)
Движение денежных средств от операционной деятельности до изменений оборотного капитала		15 697	8 026
Уменьшение/(увеличение) дебиторской задолженности по основной деятельности и прочей дебиторской задолженности		2 558	(7 075)
(Увеличение)/уменьшение дебиторской задолженности по финансовой аренде		(1 545)	941
Увеличение запасов		(9 644)	(2 704)
Увеличение активов пенсионного фонда		(370)	(1 237)
Увеличение задолженности по пенсионным накоплениям и резервам		493	1 019
Увеличение кредиторской задолженности по основной деятельности и прочей кредиторской задолженности		2 389	7 170
Увеличение/(уменьшение) задолженности по налогам		358	(71)
Уменьшение прочих долгосрочных обязательств		(64)	(42)
Денежные потоки, полученные от операционной деятельности		9 872	6 027
Налог на прибыль уплаченный		(1 072)	(174)
Чистые денежные потоки, полученные от операционной деятельности		8 800	5 853
Инвестиционная деятельность			
Приобретение основных средств	9	(11 065)	(6 325)
Поступления от продажи основных средств	9	367	177
Изменения в срочных депозитах		2 278	(9 451)
Дополнительные вклады в совместные предприятия и ассоциированные компании	11	(812)	(37)
Приобретение доли в дочерней компании		(81)	(88)
Приобретение долгосрочных векселей		(4 068)	(726)
Затраты на опытно-конструкторские разработки и приобретение нематериальных активов	12	(2 302)	(1 749)
Проценты полученные	31	1 738	1 492
Получение контроля в дочерней компании, за вычетом полученных денежных средств		202	-
Дивиденды полученные		178	-
Прочее		27	40
Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности		(13 538)	(16 667)

Прилагаемые примечания на стр. 16-73 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.

<i>В миллионах российских рублей</i>	<i>Прим.</i>	<i>2017 г.</i>	<i>2015 г.</i>
Финансовая деятельность			
Поступление кредитов и займов	20	87 446	65 306
Погашение кредитов и займов	20	(83 101)	(63 105)
Выпуск облигаций	20	–	10 000
Проценты уплаченные		(4 823)	(4 668)
Субсидирование процентов по займам		1 158	1 437
Погашение обязательств по финансовой аренде		(96)	(15)
Дивиденды, уплаченные акционерам материнской компании		(275)	–
Дивиденды, уплаченные неконтролирующим акционерам		(33)	(1)
Чистые денежные потоки, полученные от финансовой деятельности		276	8 954
Чистое (уменьшение)/увеличение денежных средств и их эквивалентов		(4 462)	(1 860)
Эффект от курсовых разниц		36	18
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	18	8 920	10 762
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	18	4 494	8 920