

Группа КАМАЗ**Обобщенный консолидированный отчет о движении денежных средств
за год, закончившийся 31 декабря 2023 г.**

<i>В миллионах российских рублей</i>	Прим.	2023 г.	2022 г.
Операционная деятельность			
Прибыль до налогообложения		18 374	22 434
<i>С корректировкой на:</i>			
Амортизацию основных средств	9, 28	7 462	5 821
Амортизацию нематериальных активов	12, 28	1 466	1 353
Амортизацию активов в форме права пользования	28	186	117
Прибыль от выбытия и списания основных средств	29	(161)	(734)
Убыток от списания нематериальных активов	12	1 707	2 431
Доля в убытке/(прибыли) ассоциированных компаний и совместных предприятий		3 363	(1 220)
Финансовые доходы	30	(3 876)	(2 620)
Финансовые расходы	30	10 745	10 841
Резервы по прочим обязательствам и расходам	22	4 568	2 801
Начисление резерва под обесценение дебиторской задолженности и займов выданных	13, 17	5 830	860
Начисление резерва под обесценение запасов	16	2 274	5 454
Доход по финансовой аренде	27	(5 330)	(6 024)
Убыток от инвестиций	29	34	1 073
Прибыль от операций с долями в совместных операциях и ассоциированных компаниях	29	(7 619)	(911)
Результат приобретения	29	(104)	—
Прочее		(1 174)	(35)
Движение денежных средств от операционной деятельности до изменений оборотного капитала		37 745	41 641
Увеличение дебиторской задолженности по основной деятельности и прочей дебиторской задолженности		(23 564)	(15 716)
Уменьшение дебиторской задолженности по финансовой аренде		5 613	13 868
Увеличение запасов		(24 330)	(14 000)
Уменьшение/(увеличение) активов пенсионного фонда		46	(384)
Увеличение задолженности по пенсионным накоплениям и резервам		120	265
Увеличение кредиторской задолженности по основной деятельности и прочей кредиторской задолженности		64 721	4 623
(Уменьшение)/увеличение задолженности по налогам		(3 846)	6 052
Уменьшение прочих обязательств		(43)	(4 784)
Денежные потоки, полученные от операционной деятельности		56 462	31 565
Налог на прибыль уплаченный		(4 467)	(2 202)
Чистые денежные потоки, полученные от операционной деятельности		51 995	29 363
Инвестиционная деятельность			
Приобретение основных средств	9	(24 628)	(12 507)
Поступления от продажи основных средств	9	617	1 604
Изменения в срочных депозитах		5 388	(29 752)
Дополнительные вклады в совместные предприятия и ассоциированные компании		—	(3 011)
Капитализированные затраты на опытно-конструкторские разработки и приобретение нематериальных активов	12	(7 203)	(3 815)
Займы выданные		(2 601)	(3 120)
Погашение займов выданных		1 503	—
Проценты полученные	30	3 340	2 527
Дивиденды полученные		93	99
Приобретение дочерних компаний, за вычетом приобретенных денежных средств	29	9 939	61
Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности		(13 552)	(47 914)

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью настоящей обобщенной консолидированной финансовой отчетности.

Группа КАМАЗ**Обобщенный консолидированный отчет о движении денежных средств
за год, закончившийся 31 декабря 2023 г.**

<i>В миллионах российских рублей</i>	Прим.	2023 г.	2022 г.
Финансовая деятельность			
Поступление кредитов и займов	20	110 392	147 390
Погашение кредитов и займов	20	(87 260)	(125 522)
Выпуск облигаций	20	–	7 000
Выкуп, погашение облигаций	20	(10 000)	(13 940)
Взнос в имущество		–	20 250
Проценты уплаченные		(9 805)	(9 705)
Погашение обязательств по аренде		(110)	(11)
Реализация собственных акций		255	–
Дивиденды, уплаченные акционерам материнской компании		(1 031)	–
Дивиденды, уплаченные неконтролирующим акционерам		(82)	(31)
Чистые денежные потоки, полученные от финансовой деятельности		2 359	25 431
Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов		40 802	6 880
Эффект от курсовых разниц		591	(238)
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	18	19 647	13 005
Денежные средства и их эквиваленты на конец года		61 040	19 647