

Группа КАМАЗ**Обобщенный консолидированный отчет о движении денежных средств
за год, закончившийся 31 декабря 2024 г.**

<i>В миллионах российских рублей</i>	Прим.	2024 г.	2023 г.*
Операционная деятельность			
Прибыль до налогообложения		3 471	21 984
<i>С корректировкой на:</i>			
Амортизацию основных средств	9, 27	8 757	7 609
Амортизацию нематериальных активов	12, 27	1 525	1 422
Амортизацию активов в форме права пользования	27	503	212
Прибыль от выбытия и списания основных средств	28	(59)	(346)
Убыток от списания нематериальных активов	12	3 361	1 707
Доля в убытке ассоциированных компаний и совместных предприятий	11	5 022	3 363
Финансовые доходы	29	(6 483)	(3 876)
Финансовые расходы	29	25 837	10 745
Резервы по прочим обязательствам и расходам	21	11 472	4 568
(Восстановление)/начисление резерва под обесценение дебиторской задолженности и займов выданных	13, 16	(4 040)	5 830
(Восстановление)/начисление резерва под обесценение запасов	15	(2 337)	2 274
Доход по финансовой аренде	26	(6 750)	(5 330)
Изменение долей в существующих обществах		(2 138)	(1 656)
Прибыль от операций с долями в ассоциированных компаниях, совместных предприятиях и совместных операциях	28	—	(10 086)
Результат приобретения	28	—	(314)
Прочее		(1 007)	(1 168)
Движение денежных средств от операционной деятельности до изменений оборотного капитала		37 134	36 938
Увеличение дебиторской задолженности по основной деятельности и прочей дебиторской задолженности		(18 898)	(23 564)
(Увеличение)/уменьшение дебиторской задолженности по финансовой аренде		(2 938)	5 613
Увеличение запасов		(56 937)	(23 523)
Выбытие/уменьшение активов выбывающей группы		8 675	46
(Выбытие)/увеличение обязательств выбывающей группы		(7 926)	120
(Уменьшение)/увеличение кредиторской задолженности по основной деятельности и прочей кредиторской задолженности		(5 675)	64 721
Уменьшение задолженности по налогам		(4 604)	(3 846)
Уменьшение прочих обязательств		(116)	(43)
Денежные потоки, (использованные в) / полученные от операционной деятельности		(51 285)	56 462
Налог на прибыль уплаченный		(2 511)	(4 467)
Чистые денежные потоки, (использованные в) / полученные от операционной деятельности		(53 796)	51 995
Инвестиционная деятельность			
Приобретение основных средств	9	(20 160)	(24 628)
Поступления от продажи основных средств	9	1 687	617
Изменения в срочных депозитах		249	5 388
Дополнительные вклады в совместные предприятия и ассоциированные компании	11	(3 481)	—
Капитализированные затраты на опытно-конструкторские разработки и приобретение нематериальных активов	12	(8 833)	(7 203)
Займы выданные		(4 800)	(2 601)
Погашение займов выданных		—	1 503
Проценты полученные	29	4 715	3 340
Дивиденды полученные		38	93
Приобретение дочерних компаний, за вычетом приобретенных денежных средств	28	—	9 939
Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности		(30 585)	(13 552)

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью настоящей обобщенной консолидированной финансовой отчетности.

Группа КАМАЗ**Обобщенный консолидированный отчет о движении денежных средств
за год, закончившийся 31 декабря 2024 г.**

<i>В миллионах российских рублей</i>	Прим.	2024 г.	2023 г.*
Финансовая деятельность			
Поступление кредитов и займов	19	141 818	110 392
Погашение кредитов и займов	19	(72 259)	(87 260)
Выпуск облигаций	19	23 000	–
Выкуп, погашение облигаций	19	(6 087)	(10 000)
Проценты уплаченные		(22 093)	(9 805)
Погашение обязательств по аренде		(242)	(110)
Реализация собственных акций	18	1 439	255
Дивиденды, уплаченные акционерам материнской компании		(2 801)	(1 031)
Дивиденды, уплаченные неконтролирующим акционерам		(101)	(82)
Чистые денежные потоки, полученные от финансовой деятельности		62 674	2 359
Чистое (уменьшение)/увеличение денежных средств и их эквивалентов			
		(21 707)	40 802
Эффект от курсовых разниц		240	591
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	17	61 040	19 647
Денежные средства и их эквиваленты на конец года		39 573	61 040

* Пересчитано (Примечания 4 и 25).