

Группа КАМАЗ**Обобщенный консолидированный отчет о движении денежных средств
за год, закончившийся 31 декабря 2025 г.**

<i>В миллионах российских рублей</i>	Прим.	2025 г.	2024 г.
Операционная деятельность			
(Убыток)/прибыль до налогообложения		(45 921)	3 471
<i>С корректировкой на:</i>			
Амортизацию основных средств	9, 25	8 877	8 757
Амортизацию нематериальных активов	12, 25	3 542	1 525
Амортизацию активов в форме права пользования	25	651	503
Убыток/(прибыль) от выбытия и обесценения основных средств, инвестиционной недвижимости и активов в форме права пользования	9, 26	8 387	(59)
Убыток от списания и обесценения нематериальных активов	11, 12, 26	7 574	3 361
Доля в убытке ассоциированных компаний и совместных предприятий	11	2 130	5 022
Финансовые доходы	27	(9 257)	(6 483)
Финансовые расходы	27	38 072	25 837
Резервы по прочим обязательствам и расходам	21	3 895	11 472
Начисление/(восстановление) резерва под обесценение дебиторской задолженности и займов выданных	13, 16	65	(4 040)
Начисление/(восстановление) резерва под обесценение запасов	15	1 326	(2 337)
Доход по финансовой аренде	24	(9 259)	(6 750)
Изменение долей в существующих обществах		(735)	(2 138)
Прочее		(1 330)	(1 007)
Движение денежных средств от операционной деятельности до изменений оборотного капитала		8 017	37 134
Увеличение дебиторской задолженности, авансов выданных и предоплат		(7 838)	(18 898)
Уменьшение/(увеличение) дебиторской задолженности по финансовой аренде		19 539	(2 938)
Уменьшение/(увеличение) запасов		44 007	(56 937)
Уменьшение кредиторской задолженности, обязательств по договорам и прочих обязательств		(63 205)	(5 791)
Увеличение/(уменьшение) задолженности по налогам		9 423	(4 604)
Выбытие активов выбывающей группы	11	—	8 675
Выбытие обязательств выбывающей группы	11	—	(7 926)
Денежные потоки, полученные от / (использованные в) операционной деятельности		9 943	(51 285)
Налог на прибыль уплаченный		(638)	(2 511)
Чистые денежные потоки, полученные от / (использованные в) операционной деятельности		9 305	(53 796)
Инвестиционная деятельность			
Приобретение основных средств	9	(19 959)	(20 160)
Поступления от продажи основных средств	9	481	1 687
Изменения в срочных депозитах		(98)	249
Дополнительные вклады в совместные предприятия, ассоциированные и дочерние компании	6, 11	(1 777)	(3 481)
Капитализированные затраты на опытно-конструкторские разработки и приобретение нематериальных активов	12	(5 777)	(8 833)
Займы выданные		(3 324)	(4 800)
Погашение займов выданных		2 408	—
Проценты полученные	27	6 997	4 715
Дивиденды полученные		24	38
Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности		(21 025)	(30 585)

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью настоящей обобщенной консолидированной финансовой отчетности.

Группа КАМАЗ**Обобщенный консолидированный отчет о движении денежных средств
за год, закончившийся 31 декабря 2025 г.**

<i>В миллионах российских рублей</i>	Прим.	2025 г.	2024 г.
Финансовая деятельность			
Поступление кредитов и займов	19	149 136	141 818
Погашение кредитов и займов	19	(139 686)	(72 259)
Выпуск облигаций	19	37 750	23 000
Выкуп, погашение облигаций	19	(914)	(6 087)
Проценты уплаченные		(38 547)	(22 093)
Погашение обязательств по аренде		(279)	(242)
Реализация собственных акций	18	358	1 439
Дивиденды, уплаченные акционерам материнской компании		—	(2 801)
Дивиденды, уплаченные неконтролирующим акционерам		(45)	(101)
Чистые денежные потоки, полученные от финансовой деятельности		7 773	62 674
Чистое уменьшение денежных средств и их эквивалентов		(3 947)	(21 707)
Эффект от курсовых разниц		(189)	240
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	17	39 573	61 040
Денежные средства и их эквиваленты на конец года		35 437	39 573