



«МЕЧЕЛ» ОБЪЯВЛЯЕТ ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ЗА 1 КВАРТАЛ 2021 ГОДА

Консолидированная выручка – 76,0 млрд рублей (+13% к 1 кв. 2020 года)

ЕБИТДА* – 18,2 млрд рублей (+39% к 1 кв. 2020 года)

Прибыль, приходящаяся на акционеров ПАО «Мечел» – 7,9 млрд рублей

Москва, Россия – 20 мая 2021 г. – ПАО «Мечел» (МОЕХ: MTLR, NYSE: MTL), ведущая российская горнодобывающая и металлургическая компания, объявляет финансовые результаты за первый квартал 2021 года.

Генеральный директор ПАО «Мечел» Олег Коржов прокомментировал: «Консолидированная выручка Группы по итогам первого квартала 2021 года составила 76,0 млрд рублей, увеличившись на 10% относительно предыдущего квартала. ЕБИТДА составила 18,2 млрд рублей, показав рост на 88% квартал к кварталу.

Рост показателей стал следствием увеличения цен практически на всю продукцию Группы, как в добывающем, так и в металлургическом дивизионе.

В первом квартале 2021 года наблюдалась благоприятная конъюнктура рынка коксующегося угля. Несмотря на сохранение запрета импорта коксующегося угля из Австралии в Китай, индикативы на австралийский коксующийся уголь увеличились относительно предыдущего квартала. Пик спотовых цен на базисах FOB Австралия и CFR Китай пришелся на февраль. Основной причиной роста цен на базисе FOB Австралия являлся высокий спрос на австралийский коксующийся уголь на спотовом рынке со стороны Европы и Южной Америки. Покупатели, которые обычно закупали коксующийся уголь из США, были вынуждены покупать австралийский уголь, поскольку имеющиеся в наличии объемы из США были проданы в Китай, и предложение было ограничено. Ухудшение погодных условий в Австралии и опасения, связанные с возможными перебоями в поставках коксующегося угля, также оказывали значительную поддержку котировкам. Из-за дефицита предложения коксующегося угля в США и Канаде на фоне высокого спроса со стороны Китая цены на базисе CFR Китай выросли. В январе цены на коксующийся уголь на внутреннем рынке РФ также повысились. Основная причина – выгодная экспортная альтернатива (преимущественно в Китай).

Росту показателей металлургического дивизиона также способствовало повышение цен на металлопродукцию, начавшееся еще в третьем квартале прошлого года на фоне активного спроса на сталь в Китае, где для восстановления экономики страны правительство финансировало строительство крупных инфраструктурных объектов. Дополнительным фактором послужило удорожание железорудного сырья. Поддержку ценам на сталь также оказала Турция за счёт внутреннего спроса, где из-за стимулирования государством строительной отрасли отмечался подъем спроса. Вместо ожидаемого сезонного спада к концу 2020 года этот подъем еще больше ускорился.

Однако, снижение объемов производства и реализации продукции в первом квартале 2021 года ограничило возможности улучшения финансовых показателей в сложившихся благоприятных рыночных условиях. Надо отметить, что причины этого снижения сформировались не в течение отчетного квартала, а значительно раньше, в середине 2020 года. В процессе реструктуризации задолженности с нашими крупнейшими кредиторами во втором квартале прошлого года были сформированы определенные планы по обслуживанию и погашению задолженности, которые были увязаны с ожидаемыми поступлениями денежных средств и необходимыми расходами на финансирование текущей деятельности предприятий. Эпидемия COVID-19, распространившись по миру ко второму кварталу прошлого года, отразилась на всех сферах бизнеса и существенно повлияла на состояние рынков сбыта нашей

* ЕБИТДА – скорректированный показатель ЕБИТДА. Порядок расчета показателя ЕБИТДА и других показателей, не являющихся финансовыми величинами МСФО, используемых здесь и далее по тексту, приводится в Приложении А.

продукции. Резкое сокращение спроса на угольную и металлургическую продукцию на фоне коронавирусных ограничений и приостановки деятельности многих наших партнеров привели к снижению дохода от операционной деятельности. В этих условиях мы не допустили остановки деятельности наших предприятий и нарушений по реструктурированным финансовым обязательствам, но столкнулись с дефицитом средств на текущие ремонты, закупку сырья, оплату услуг подрядчиков и иных обязательных платежей. Процесс преодоления последствий этих негативных факторов был достаточно длительным, так как сокращение производства и реализации также усугубляло проблему финансирования. Улучшение рыночной конъюнктуры в конце прошлого и начале текущего года позволило нам даже на сниженных объемах восстановить плановые уровни операционной прибыли, вновь запустить программы текущих ремонтов, закупки техники, стабилизировать обеспечение предприятий сырьем и запчастями, начать гасить накопленную задолженность перед поставщиками и подрядчиками.

Деятельность металлургического дивизиона уже по результатам апреля показала значительное улучшение. Показатели добывающего дивизиона, за счет более длинного производственного цикла, продемонстрируют положительную динамику в следующих кварталах. Мы планируем в течение года компенсировать минусы первого квартала. Этому способствует сохраняющаяся благоприятная ситуация на всех основных рынках сбыта нашей продукции, и мы пока не прогнозируем ее ухудшения с учетом ожидаемого сезонного роста спроса на продукцию строительного сортамента».

Консолидированные результаты за 1 квартал 2021 года

Млн рублей	1 кв. 2021 г.	1 кв. 2020 г.	%	1 кв. 2021 г.	4 кв. 2020 г.	%
Выручка по договорам с внешними покупателями	76 048	67 237	13%	76 048	69 257	10%
Операционная прибыль	12 975	7 930	64%	12 975	7 902	64%
ЕВИТДА	18 242	13 161	39%	18 242	9 689	88%
Рентабельность по ЕВИТДА, %	24%	20%		24%	14%	
Прибыль (убыток), приходящаяся на акционеров ПАО «Мечел»	7 896	(36 878)	-	7 896	16 571	-52%

Заместитель генерального директора по экономике и финансам ПАО «Мечел» Нелли Галеева прокомментировала: «Консолидированный показатель ЕВИТДА за первый квартал 2021 года составил 18,2 млрд рублей. Это на 39% выше показателя ЕВИТДА за первый квартал 2020 года и на 88% превышает показатель предыдущего квартала.

Прибыль, приходящаяся на акционеров ПАО «Мечел», составила 7,9 млрд рублей, по сравнению с убытком в сумме 36,9 млрд рублей, зафиксированным в первом квартале 2020 года. Значительное влияние на динамику данного показателя оказал рост положительных курсовых разниц по валютной задолженности на 34,5 млрд рублей в связи с тем, что в первом квартале 2020 года произошло существенное ослабление рубля по отношению к доллару США и евро. Также положительное влияние на финансовые показатели Группы оказал рост валовой прибыли на 5,4 млрд рублей или на 21% за счет повышения цен на мировом рынке и рынке РФ на продукцию добывающего и металлургического сегментов. Прибыль, приходящаяся на акционеров ПАО «Мечел», за первый квартал 2021 года на 8,7 млрд рублей ниже аналогичного показателя за четвертый квартал 2020 года, главным образом по причине снижения положительных курсовых разниц по валютной задолженности на 5 млрд рублей, а также снижением финансовых доходов на 2,6 млрд рублей.

Операционный денежный поток от основной деятельности на фоне улучшения финансовых показателей в первом квартале 2021 года вырос до 13,1 млрд рублей по сравнению с 9 млрд рублей в четвертом квартале 2020 года.

Финансовые расходы Группы в первом квартале 2021 года составили 5,3 млрд руб., что на 0,2 млрд рублей или на 4% меньше в сравнении с четвертым кварталом 2020 года и на 2,6 млрд рублей или на 33% ниже в сравнении с первым кварталом 2020 года. Данный эффект обусловлен главным образом погашением части кредитов банков ГПБ и ВТБ за счет продажи компаний Эльгинского угольного комплекса в апреле 2020 года, а также в связи с более низкими значениями ключевой ставки Банка России, действующими в первом квартале 2021 года в сравнении с первым кварталом прошлого года.

По состоянию на текущую дату стоимость долгового портфеля Группы составляет 5,8% к начислению и к уплате.

Чистый долг Группы без пеней и штрафов на 31 марта 2021 года сократился на 7,5 млрд рублей в сравнении с аналогичным показателем на конец 2020 года и составил 318,1 млрд рублей. Это изменение обусловлено в основном чистым погашением задолженности на 5,1 млрд рублей, преимущественно в связи с постепенным гашением реструктурированных в 2020 году кредитов банков ГПБ и ВТБ, погашением облигаций и овердрафтов.

Соотношение чистого долга к EBITDA на конец первого квартала 2021 года значительно улучшилось и составило 6,9, на конец 2020 года – 7,9. Улучшение показателя связано с существенным ростом показателя EBITDA в первом квартале 2021 года.

Структура кредитного портфеля практически не изменилась и на текущий момент составляет: 54% в рублях, оставшаяся часть – в иностранной валюте. Доля банков с государственным участием составляет 87%».

Добывающий сегмент

В первом квартале 2021 года в сравнении с четвертым кварталом 2020 года, выручка по договорам с внешними покупателями снизилась на 12% вследствие сокращения объемов реализации. Показатель EBITDA квартал к кварталу вырос на 28%, а рентабельность по EBITDA поднялась до 31% на фоне роста цен на продукцию дивизиона.

Выручка по договорам с внешними покупателями в первом квартале 2021 года снизилась по сравнению с аналогичным периодом 2020 года на 4% в связи с сокращением объемов реализации. При этом показатель EBITDA по дивизиону за первый квартал текущего года вырос на 20% относительно первого квартала 2020 года. Основной причиной стал рост цен реализации всех видов продукции, кроме энергетического угля.

Генеральный директор ООО «УК Мечел-Майнинг» Игорь Хафизов отметил: «Цены на протяжении первого квартала 2021 года в целом были на достаточно хорошем уровне. Несмотря на то, что в конце февраля-марте цены на коксующийся уголь на экспортных рынках снизились, так как опасения ограничения поставок из Австралии не подтвердились, а в Китае отмечалась слабая торговая активность по отношению к импортному коксующемуся углю, средние уровни цен в первом квартале 2021 года превысили показатели четвертого квартала 2020 года. Средняя цена реализации компанией концентрата коксующегося угля на базе FCA в отчетном периоде была на 14% выше, чем в предыдущем квартале.

Негативным фактором было сокращение объемов добычи и реализации угольной продукции. Основная причина – отсутствие возможностей для финансирования в необходимом объеме деятельности по подготовке запасов к добыче. На фоне роста цен на угольную продукцию в конце прошлого года появились разногласия с подрядчиками по стоимости работ. Влияние оказали сезонные факторы, такие как сильнейшие снегопады и низкие температуры. Также на фоне карантинных ограничений по всему миру были задержки поставок крупногабаритных шин и импортных запасных частей для горнотранспортного оборудования.

Сейчас вопросы с подрядчиками урегулированы, заключены новые договоры. На шахте «Сибиргинская» запущен новый добычный участок. Со второго квартала 2021 года объемы

добычи начали восстанавливаться. Объем добычи угля по итогам 2021 года ожидается на уровне не ниже результата 2020 года».

Млн рублей	1 кв. 2021 г.	1 кв. 2020 г.	%	1 кв. 2021 г.	4 кв. 2020 г.	%
Выручка по договорам с внешними покупателями	16 240	16 988	-4%	16 240	18 411	-12%
Выручка межсегментная	10 566	8 331	27%	10 566	9 475	12%
ЕБИТДА	8 326	6 952	20%	8 326	6 513	28%
Рентабельность по ЕБИТДА, %	31%	27%		31%	23%	

Металлургический сегмент

В сравнении с четвертым кварталом 2020 года, выручка по договорам с внешними покупателями в первом квартале 2021 года выросла на 19%, показатель ЕБИТДА – более чем в три раза. Основной причиной стало увеличение цен практически на все виды продукции в первом квартале 2021 года в сравнении с предыдущим кварталом. Давление на динамику показателей оказывало сокращение объемов реализации по ряду видов стальной продукции квартал к кварталу.

Выручка от реализации внешним покупателям в первом квартале 2021 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года увеличилась на 22%, показатель ЕБИТДА вырос более, чем в два раза. Причиной стал рост цен, как на внутреннем рынке, так и на экспортных направлениях, на все основные виды продукции сегмента. Рост цен был частично нивелирован снижением объемов реализации внутри страны в основном по продукции УРБС в связи со снижением заявок от РЖД.

Генеральный директор ООО «УК Мечел-Сталь» Андрей Пономарев отметил: «Финансовые результаты дивизиона в первом квартале 2021 года показали уверенный рост, относительно показателей аналогичного периода прошлого года и предыдущего квартала. Рентабельность по ЕБИТДА достигла 18%. В основном этому способствовала ценовая конъюнктура. Вместе с тем на результаты работы негативно повлияло снижение объемов производства и реализации продукции. Основной причиной стало резкое снижение операционной прибыли в мае-июне прошлого года на фоне падения спроса на продукцию дивизиона в связи с вводившимися по всему миру ограничениями, которые привели к приостановкам или сокращению производства многими потребителями нашей продукции. Отдельно стоит выделить, что сложности с финансированием инвестиционных программ совпали с дальнейшим ростом цен на все виды входящего сырья для производства стали – кокс, железорудное сырье, ферросплавы. В условиях дефицита средств мы не смогли своевременно сформировать достаточные запасы сырья до существенного повышения цен на него в конце 2020 года. Во второй половине года ситуация начала выправляться, но преодолеть этот разрыв в финансировании мы смогли только ко второму кварталу 2021 года. Значительную поддержку в этом нам оказало укрепление конъюнктуры рынка в конце прошлого – начале этого года.

В настоящий момент мы добились заметного восстановления производственных и сбытовых показателей по итогам апреля и предварительным результатам мая. Учитывая сохранение благоприятной ситуации на рынках в преддверии пика строительного сезона прогнозируем преодоление недостатка ресурсов для поддержания производственной деятельности и восстановление плановых уровней производства.

Ну и также хотел отметить, что несмотря на все сложности, мы не останавливали полностью работу по модернизации оборудования и расширению продуктовой линейки. В частности, на УРБС ЧМК в 2021 году освоено производство новых видов фасонного проката. На «Уральской кузнице», вместе с ее челябинским филиалом, – новые виды кованных и штампованных изделий

для авиации и машиностроения. БМК продолжил внедрение в производство новых инновационных видов канатов».

Млн рублей	1 кв. 2021 г.	1 кв. 2020 г.	%	1 кв. 2021 г.	4 кв. 2020 г.	%
Выручка по договорам с внешними покупателями	51 298	42 144	22%	51 298	43 131	19%
Выручка межсегментная	1 598	1 950	-18%	1 598	1 875	-15%
ЕБИТДА	9 400	4 533	107%	9 400	3 034	210%
Рентабельность по ЕБИТДА, %	18%	10%		18%	7%	

Энергетический сегмент

Генеральный директор ООО «Мечел-Энерго» Денис Граф отметил: «Финансовые показатели дивизиона в первом квартале 2021 года продемонстрировали положительную динамику как по сравнению с аналогичным периодом 2020 года, так и с четвертым кварталом 2020 года. Основными факторами роста показателей год к году были увеличение нерегулируемых цен на мощность на оптовом рынке электроэнергии и мощности, а также более высокие сбытовые надбавки по сравнению с первым кварталом 2020 года на фоне роста объемов реализации электроэнергии и мощности в связи с более низкой температурой наружного воздуха. Повышение выручки и показателя ЕБИТДА в сравнении с предыдущим кварталом было обусловлено преимущественно сезонными факторами».

Млн рублей	1 кв. 2021 г.	1 кв. 2020 г.	%	1 кв. 2021 г.	4 кв. 2020 г.	%
Выручка по договорам с внешними покупателями	8 510	8 105	5%	8 510	7 716	10%
Выручка межсегментная	4 319	4 298	0%	4 319	4 191	3%
ЕБИТДА	954	901	6%	954	807	18%
Рентабельность по ЕБИТДА, %	7%	7%		7%	7%	

ПАО «Мечел»

Алексей Лукашов

Тел: + 7 495 221 88 88

alexey.lukashov@mechel.com

«Мечел» – глобальная горнодобывающая и металлургическая компания. Продукция компании поставляется в Европу, Азию, Северную и Южную Америку, Африку. «Мечел» объединяет производителей угля, железной руды, стали, проката, ферросплавов, тепловой и электрической энергии. Все предприятия работают в единой производственной цепочке: от сырья до продукции с высокой добавленной стоимостью.

Некоторые заявления в данном пресс-релизе могут содержать предположения или прогнозы в отношении предстоящих событий или будущих финансовых показателей ПАО «Мечел» в соответствии с положениями Законодательного акта США о реформе судебного процесса в отношении ценных бумаг 1995 года. Мы бы хотели предупредить Вас, что эти заявления являются только предположениями, и реальный ход событий или результаты могут существенно отличаться от заявленного. Мы не намерены пересматривать или обновлять эти заявления. Мы адресуем Вас к документам, которые ПАО «Мечел» периодически подает в Комиссию по ценным бумагам и биржам США, включая годовой отчет по Форме 20-F. Эти документы содержат и описывают важные факторы, включая те, которые указаны в разделе «Факторы риска» и «Примечание по поводу прогнозов, содержащихся в этом документе» в Форме 20-F. Эти факторы могут быть причиной существенного расхождения реальных результатов и наших предположений и прогнозов в отношении предстоящих событий, включая, помимо прочего, достижение

предполагавшегося уровня рентабельности, роста, затрат и эффективности наших последних приобретений, воздействие конкурентного ценообразования, возможность получения необходимых регуляторных разрешений и подтверждений, состояние российской экономики, политическую и законодательную среду, изменчивость фондовых рынков или стоимости наших акций или АДР, управление финансовым риском и влияние общего положения бизнеса и глобальные экономические условия.

Приложения к Пресс-релизу

Приложение А

Показатели, не являющиеся финансовыми величинами МСФО. Настоящий пресс-релиз включает финансовую информацию, подготовленную в соответствии с МСФО, а также иные финансовые величины, которые упоминаются как не являющимися финансовыми величинами МСФО. Показатели, не являющиеся финансовыми величинами МСФО, должны рассматриваться в дополнении к показателям, подготовленным по МСФО, а не как альтернатива им.

Скорректированный показатель EBITDA (ЕБИТДА) представляет собой прибыль (убыток), приходящуюся на акционеров ПАО «Мечел» до вычета Амортизации, (Положительных) отрицательных курсовых разниц, нетто, Финансовых расходов, включая штрафы и пени по просроченным кредитам и займам и платежам по договорам аренды, Финансовых доходов, Результата от выбытия внеоборотных активов, Обесценения гудвила и прочих внеоборотных активов, нетто, Списания торговой и прочей дебиторской задолженности, Резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, Резерва (восстановления резерва) по сомнительной задолженности, Изменение резерва по запасам, отраженным по чистой стоимости реализации, Результата от выбытия дочерних предприятий, Прибыли (убытка), приходящейся на неконтролирующие доли участия, Расхода (экономии) по налогу на прибыль, Эффекта пенсионных обязательств, Прочих штрафов и пеней, Прибыли от прощения и реструктуризации торговой и прочей кредиторской задолженности и от списания торговой и прочей кредиторской задолженности с истекшим сроком давности и Прочих разовых начислений. Рентабельность по скорректированному показателю EBITDA определяется как процент скорректированного показателя EBITDA от нашей Выручки. Используемый нами скорректированный показатель EBITDA может не совпадать с показателями EBITDA, используемыми другими компаниями; он не является показателем, используемым в рамках МСФО, и должен рассматриваться в дополнении к информации, содержащейся в нашем промежуточном сокращенном консолидированном отчете о прибылях и (убытках) и о прочем совокупном доходе, а не вместо нее. Мы считаем, что скорректированный показатель EBITDA дает полезную информацию для инвесторов, поскольку является показателем устойчивости и эффективности нашей предпринимательской деятельности, включая нашу способность финансировать дискреционные расходы, такие как расходы на капитальные вложения, приобретения и прочие инвестиции, а также показателем нашей способности брать и погашать долги. Хотя амортизация, обесценение гудвила и прочих внеоборотных активов считаются операционными расходами в рамках МСФО, эти расходы представляют собой, в основном, неденежные отнесения затрат текущего периода, связанных с долгосрочными активами, приобретенными или созданными в предыдущие периоды. Наш расчет скорректированного показателя EBITDA обычно используется как одно из оснований для инвесторов, аналитиков и кредитно-рейтинговых агентств для оценки и сравнения ими периодической и будущей операционной эффективности, и стоимости компаний металлургической и горнодобывающей отраслей.

Расчет показателя чистого долга, не включая штрафы и пени по просроченной задолженности, ** представлен ниже:

Млн рублей	31.03.2021	31.12.2020
Краткосрочные кредиты и займы, не включая обязательства по процентам, штрафам и пеням по просроченной задолженности	295 876	301 609
Обязательства по процентам	9 302	9 750
Долгосрочные кредиты и займы	1 786	2 201
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	1 815	1 901
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	534	324
минус Денежные средства и их эквиваленты	(2 359)	(1 706)
Чистый долг, не включая обязательства по договорам аренды, штрафы и пени по просроченной задолженности	306 954	314 079
Обязательства по договорам аренды, краткосрочная часть	7 337	7 535
Обязательства по договорам аренды, долгосрочная часть	3 802	3 958
Чистый долг, не включая штрафы и пени по просроченной задолженности	318 093	325 572

Показатель EBITDA может быть согласован с нашим промежуточным сокращенным консолидированным отчетом о прибылях и (убытках) и о прочем совокупном доходе следующим образом:

** Расчет показателя чистого долга может отличаться от величин, рассчитываемых для кредитных соглашений, в зависимости от формулировок в таких кредитных соглашениях.

Мли рублей	Консолидированные результаты		Добывающий сегмент ***		Металлургический сегмент***		Энергетический сегмент***	
	3мес 2021	3мес 2020*	3мес 2021	3мес 2020*	3мес 2021	3мес 2020*	3мес 2021	3мес 2020*
Прибыль (убыток), приходящаяся на акционеров ПАО «Мечел»	7 896	(36 878)	3 767	(15 520)	4 247	(25 263)	296	201
<i>Добавить:</i>								
Амортизация	3 566	3 618	1 657	1 692	1 801	1 808	108	118
(Положительные) отрицательные курсовые разницы, нетто	(1 254)	33 210	286	8 703	(1 541)	24 438	1	68
Финансовые расходы, включая штрафы и пени по просроченным кредитам и займам и платежам по договорам аренды	5 263	7 818	2 164	4 305	3 745	3 507	90	137
Финансовые доходы	(171)	(352)	(747)	(353)	(153)	(122)	(7)	(8)
Обесценение гудвила и прочих внеоборотных активов, нетто и убыток от списания внеоборотных активов, резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, резерв (восстановление резерва) по сомнительной задолженности, списание торговой и прочей дебиторской задолженности и кредиторской задолженности, нетто и изменение резерва по запасам, отраженным по чистой стоимости реализации	1 095	897	135	294	673	433	288	168
Убыток (прибыль) после налогообложения за период от прекращенной деятельности	-	3 746	-	3 767	-	1	-	(21)
Прибыль (убыток), приходящаяся на неконтролирующие доли участия	541	(194)	120	(92)	336	(171)	85	70
Расход (экономия) по налогу на прибыль	858	688	840	3 918	137	(226)	7	77
Эффект пенсионных обязательств	-	35	(13)	23	11	11	1	1
Прочие штрафы и пени	560	573	165	215	208	117	85	90
Прочие разовые начисления	(112)	-	(48)	-	(64)	-	-	-
ЕВИТДА	18 242	13 161	8 326	6 952	9 400	4 533	954	901
<i>Рентабельность по ЕВИТДА, %</i>	<i>24%</i>	<i>20%</i>	<i>31%</i>	<i>27%</i>	<i>18%</i>	<i>10%</i>	<i>7%</i>	<i>7%</i>

Мли рублей	Консолидированные результаты		Добывающий сегмент ***		Металлургический сегмент***		Энергетический сегмент***	
	1кв 2021	4кв 2020	1кв 2021	4кв 2020	1кв 2021	4кв 2020	1кв 2021	4кв 2020
Прибыль (убыток), приходящаяся на акционеров ПАО «Мечел»	7 896	16 571	3 767	9 530	4 247	5 142	296	260
<i>Добавить:</i>								
Амортизация	3 566	4 005	1 657	2 342	1 801	1 530	108	132
(Положительные) отрицательные курсовые разницы, нетто	(1 254)	(6 261)	286	(1 814)	(1 541)	(4 437)	1	(9)
Финансовые расходы, включая штрафы и пени по просроченным кредитам и займам и платежам по договорам аренды	5 263	5 501	2 164	2 268	3 745	3 854	90	97
Финансовые доходы	(171)	(2 735)	(747)	(533)	(153)	(2 917)	(7)	(4)
Обесценение гудвила и прочих внеоборотных активов, нетто и убыток от списания внеоборотных активов, резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, резерв (восстановление резерва) по сомнительной задолженности, списание торговой и прочей дебиторской задолженности и кредиторской задолженности, нетто и изменение резерва по запасам, отраженным по чистой стоимости реализации	1 095	(1 635)	135	(819)	673	(682)	288	(132)
Результат от выбытия дочерних предприятий	-	(26)	-	-	-	(26)	-	-
Прибыль, приходящаяся на неконтролирующие доли участия	541	544	120	106	336	358	85	80
Расход (экономия) по налогу на прибыль	858	(5 334)	840	(4 480)	137	564	7	51
Эффект пенсионных обязательств	-	8	(13)	(14)	11	21	1	1
Прочие штрафы и пени	560	(754)	165	185	208	(435)	85	329
Прочие разовые начисления	(112)	(195)	(48)	(258)	(64)	62	-	2
ЕВИТДА	18 242	9 689	8 326	6 513	9 400	3 034	954	807
<i>Рентабельность по ЕВИТДА, %</i>	<i>24%</i>	<i>14%</i>	<i>31%</i>	<i>23%</i>	<i>18%</i>	<i>7%</i>	<i>7%</i>	<i>7%</i>

* Данные показатели отражают корректировки, сделанные в связи с представлением информации о прекращенной деятельности.

*** включая межсегментные операции

Налог на прибыль, отложенный налог, относящиеся к консолидированной группе налогоплательщиков, не распределяются на сегменты, так как рассматриваются на групповой основе.

Приложение Б

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ (УБЫТКАХ) И ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ за три месяца, закончившихся 31 марта 2021 г.

(Все суммы указаны в миллионах российских рублей)

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 г. (неаудировано)	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 г.* (неаудировано)
Продолжающаяся деятельность		
Выручка по договорам с покупателями	76 048	67 237
Себестоимость продаж	(44 289)	(40 893)
Валовая прибыль	31 759	26 344
Коммерческие и сбытовые расходы	(12 477)	(12 348)
Обесценение гудвила и прочих внеоборотных активов, нетто	(313)	(85)
Резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам	(680)	(375)
Налоги, кроме налога на прибыль	(1 069)	(1 269)
Административные и прочие операционные расходы	(4 570)	(4 519)
Прочие операционные доходы	325	182
Итого коммерческие, сбытовые и операционные доходы и (расходы), нетто	(18 784)	(18 414)
Операционная прибыль	12 975	7 930
Финансовые доходы	171	352
Финансовые расходы, включая штрафы и пени по просроченным кредитам и займам и платежам по договорам аренды	(5 263)	(7 818)
Положительные (отрицательные) курсовые разницы, нетто	1 254	(33 210)
Прочие доходы	216	164
Прочие расходы	(58)	(56)
Итого прочие доходы и (расходы), нетто	(3 680)	(40 568)
Прибыль (убыток) до налогообложения от продолжающейся деятельности	9 295	(32 638)
Расход по налогу на прибыль	(858)	(688)
Прибыль (убыток) за период от продолжающейся деятельности	8 437	(33 326)
Прекращенная деятельность		
Убыток после налогообложения за период от прекращенной деятельности	-	(3 746)
Прибыль (убыток) за период	8 437	(37 072)
Приходящаяся на:		
Акционеров ПАО «Мечел»	7 896	(36 878)
Неконтролирующие доли участия	541	(194)
Прочий совокупный доход		
<i>Прочий совокупный доход, который может быть реклассифицирован в состав прибыли или убытка в последующих периодах, за вычетом налога на прибыль</i>	89	2 576
Курсовые разницы при пересчете отчетности зарубежных предприятий	89	2 576
<i>Прочий совокупный доход, не подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, за вычетом налога на прибыль</i>	273	94
Переоценка по пенсионным планам с установленными выплатами	273	94
Прочий совокупный доход за период, за вычетом налогов	362	2 670
Итого совокупный доход (убыток) за период, за вычетом налогов	8 799	(34 402)
Приходящийся на:		
Акционеров ПАО «Мечел»	8 250	(34 211)
Неконтролирующие доли участия	549	(191)

* Данные показатели отражают корректировки, сделанные в связи с представлением информации о прекращенной деятельности.

**ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ
ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ на 31 марта 2021 г.**

(Все суммы указаны в миллионах российских рублей)

	31 марта 2021 г. (неаудировано)	31 декабря 2020 г.
Активы		
Внеоборотные активы		
Основные средства	79 670	81 345
Активы в форме права пользования	12 340	12 840
Лицензии на добычу полезных ископаемых	18 305	18 458
Гудвил и прочие нематериальные активы	10 388	10 383
Инвестиции в ассоциированные организации	341	341
Отложенные налоговые активы	1 757	561
Прочие внеоборотные активы	624	611
Внеоборотные финансовые активы	444	445
Итого внеоборотные активы	123 869	124 984
Оборотные активы		
Товарно-материальные запасы	48 732	42 138
Налог на прибыль к возмещению	36	45
Торговая и прочая дебиторская задолженность	21 693	16 403
Прочие оборотные активы	8 260	8 423
Прочие оборотные финансовые активы	132	141
Денежные средства и их эквиваленты	2 359	1 706
Итого оборотные активы	81 212	68 856
Итого активы	205 081	193 840
Собственный капитал и обязательства		
Капитал		
Обыкновенные акции	4 163	4 163
Привилегированные акции	840	840
Собственные акции, выкупленные у акционеров	(907)	(907)
Добавочный капитал	23 410	23 410
Накопленный прочий совокупный доход	1 745	1 391
Накопленный дефицит	(265 290)	(273 186)
Капитал, приходящийся на акционеров ПАО «Мечел»	(236 039)	(244 289)
Неконтролирующие доли участия	14 167	13 618
Итого капитал	(221 872)	(230 671)
Долгосрочные обязательства		
Кредиты и займы	1 786	2 201
Обязательства по договорам аренды	3 802	3 958
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	1 815	1 901
Прочие долгосрочные обязательства	284	301
Пенсионные обязательства	4 918	5 232
Резервы	4 420	4 802
Отложенные налоговые обязательства	7 064	6 773
Итого долгосрочные обязательства	24 089	25 168

Краткосрочные обязательства

Кредиты и займы, включая обязательства по процентам, штрафам и пеням по просроченной задолженности в сумме 13 032 млн руб. и 13 227 млн руб. по состоянию на 31 марта 2021 г. и 31 декабря 2020 г. соответственно	308 908	314 836
Торговая и прочая кредиторская задолженность	51 500	43 783
Обязательства по договорам аренды	7 337	7 535
Налог на прибыль к уплате	9 179	7 843
Налоги к уплате и аналогичные платежи, за исключением налога на прибыль	11 065	10 969
Авансы полученные	7 872	6 067
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	534	324
Прочие краткосрочные обязательства	1 061	1 038
Пенсионные обязательства	609	631
Резервы	4 799	6 317
Итого краткосрочные обязательства	402 864	399 343
Итого обязательства	426 953	424 511
Итого капитал и обязательства	205 081	193 840

**ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ
ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за три месяца, закончившихся 31 марта 2021 г.**

(Все суммы указаны в миллионах российских рублей)

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2021 г. (неаудировано)	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 г. (неаудировано)
Движение денежных средств по операционной деятельности		
Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности за период	8 437	(33 326)
Убыток от прекращенной деятельности после налогообложения за период	-	(3 746)
Прибыль (убыток) за период	8 437	(37 072)
<i>Корректировки для приведения прибыли к чистому поступлению денежных средств по операционной деятельности</i>		
Амортизация	3 566	3 992
(Положительные) отрицательные курсовые разницы, нетто	(1 254)	34 884
Экономия по отложенному налогу на прибыль	(912)	-
Изменения резерва под ожидаемые кредитные убытки и списание торговой и прочей дебиторской задолженности и кредиторской задолженности, нетто	609	346
Изменение резерва по запасам, отраженным по чистой стоимости реализации	(84)	(1 059)
Обесценение гудвила и прочих внеоборотных активов, нетто, и убыток от списания внеоборотных активов	433	154
Финансовые доходы	(171)	(353)
Финансовые расходы, включая штрафы и пени по просроченным кредитам и займам и платежам по договорам аренды	5 263	8 949
Резервы по судебным искам, налогу на прибыль и прочим налогам и прочие резервы	493	387
Прочее	45	30
<i>Изменения в статьях оборотного капитала</i>		
Торговая и прочая дебиторская задолженность	(5 953)	(4 188)
Товарно-материальные запасы	(7 205)	(625)
Торговая и прочая кредиторская задолженность	6 838	2 329
Авансы полученные	1 773	4 584
Налоги к уплате и прочие обязательства	1 633	3 830
Прочие активы	(65)	(101)
Налог на прибыль уплаченный	(359)	(128)
Чистое поступление денежных средств по операционной деятельности	13 087	15 959
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности		
Проценты полученные	48	11
Поступления по займам выданным и прочим инвестициям	-	39
Поступления от реализации основных средств	22	4
Приобретение основных средств	(1 359)	(1 901)
Проценты выплаченные с учетом капитализации	(9)	(41)
Чистое расходование денежных средств по инвестиционной деятельности	(1 298)	(1 888)

Движение денежных средств по финансовой деятельности

Получение кредитов и займов, включая средства, полученные по договорам факторинга, в размере 547 млн руб. и 98 млн руб. за периоды, закончившиеся 31 марта 2021 и 2020 гг. соответственно	20 500	5 098
Выплата кредитов и займов, включая платежи по договорам факторинга в размере 1 млн руб. и 0 млн руб. за периоды, закончившиеся 31 марта 2021 и 2020 гг. соответственно	(23 589)	(10 752)
Дивиденды, выплаченные держателям неконтролирующих долей участия	-	(2)
Проценты уплаченные, включая штрафы и пени	(5 165)	(6 584)
Выплаты в погашение основной суммы обязательств по договорам аренды	(904)	(479)
Сделки по продаже с обратной арендой	150	(11)
Приобретение активов с отсрочкой платежа	(95)	(205)
Чистое расходование денежных средств по финансовой деятельности	(9 103)	(12 935)
(Отрицательные) положительные курсовые разницы на денежные средства и их эквиваленты, нетто	(7)	645
Изменения резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам и их эквивалентам	(25)	5
Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов	2 654	1 786
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	1 706	3 509
Денежные средства и их эквиваленты за вычетом овердрафтов на начало периода	(938)	2 867
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	2 359	6 816
Денежные средства и их эквиваленты за вычетом овердрафтов на конец периода	1 716	4 653

Классификация отдельных статей была приведена в соответствие с текущим представлением. Данная промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность была подготовлена ПАО «Мечел» в соответствии с МСФО и не была проаудирована независимыми аудиторами. Если в будущем аудит данной промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности будет проведен, и по результатам аудита потребуются изменения, мы не можем заверить, что такие изменения не будут существенными.