

ПАО «МЕЧЕЛ»

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И (УБЫТКАХ) И О ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ (УБЫТКЕ)

(все суммы указаны в миллионах российских рублей)

**За 9 месяцев, закончившихся
30 сентября**

	2017 г.* (неаудировано)	2016 г.* (неаудировано)
Продолжающаяся деятельность		
Выручка	222 797	196 350
Себестоимость продаж	(121 009)	(108 274)
Валовая прибыль	101 788	88 076
Коммерческие и сбытовые расходы	(40 858)	(41 237)
Результат от списания основных средств	(152)	(303)
Обесценение гудвила и прочих долгосрочных активов	-	(374)
Резерв по сомнительной задолженности	(316)	(740)
Налоги, кроме налога на прибыль	(3 671)	(4 197)
Административные и прочие операционные расходы	(11 190)	(12 975)
Прочие операционные доходы	814	511
Итого коммерческие, сбытовые и операционные доходы и (расходы), нетто	(55 373)	(59 315)
Операционная прибыль	46 415	28 761
Финансовые доходы	493	3 963
Финансовые расходы, включая пени и штрафы по просроченным кредитам и займам и платежам по договорам финансовой аренды в размере 785 млн руб. и 5 254 млн руб. за 9 месяцев, закончившихся 30 сентября 2017 г. и 2016 г. соответственно	(36 273)	(43 247)
Положительные (отрицательные) курсовые разницы, нетто	3 601	19 738
Доля в прибыли ассоциированных компаний, за вычетом резерва	14	22
Прочие доходы	648	379
Прочие расходы	(130)	(150)
Итого прочие доходы и (расходы), нетто	(31 647)	(19 295)
Прибыль до налогообложения от продолжающейся деятельности	14 768	9 466
Расход по налогу на прибыль	(2 806)	(2 427)
Прибыль от продолжающейся деятельности	11 962	7 039
Прекращенная деятельность		
Убыток после налогообложения от прекращенной деятельности, нетто	-	(343)
Прибыль за период	11 962	6 696
Приходящаяся на:		
Акционеров ПАО «Мечел»	11 114	5 543
Неконтролирующие доли участия	848	1 153
Прочий совокупный доход		
<i>Прочий совокупный доход, подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, за вычетом налогов:</i>	179	1 244
Курсовые разницы при пересчете отчетности зарубежных предприятий	179	1 244
Прочий совокупный доход за период, за вычетом налогов	179	1 244
Итого совокупный доход, за вычетом налогов	12 141	7 940
Приходящийся на:		
Акционеров ПАО «Мечел»	11 293	6 787
Неконтролирующие доли участия	848	1 153

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ

(все суммы указаны в миллионах российских рублей)

	30 сентября 2017 г.* (неаудировано)	31 декабря 2016 г.
Активы		
Оборотные активы		
Денежные средства и их эквиваленты	2 239	1 689
Торговая и прочая дебиторская задолженность	19 385	19 054
Товарно-материальные запасы	36 547	35 227
Налог на прибыль к возмещению	510	686
Прочие оборотные финансовые активы	37	167
Прочие оборотные активы	8 202	6 942
Итого оборотные активы	66 920	63 765
Внеоборотные активы		
Основные средства	200 697	204 353
Лицензии на добычу полезных ископаемых	34 788	36 099
Внеоборотные финансовые активы	227	235
Инвестиции в ассоциированные компании	277	265
Отложенные налоговые активы	250	1 502
Гудвил	18 336	18 355
Прочие внеоборотные активы	788	891
Итого внеоборотные активы	255 363	261 700
Итого активы	322 283	325 465
Капитал и обязательства		
Краткосрочные обязательства		
Краткосрочные кредиты и займы, включая обязательства по процентам, штрафам и пеням по просроченной задолженности в сумме 40 410 млн руб. и 38 594 млн руб. по состоянию на 30 сентября 2017 г. и 31 декабря 2016 г. соответственно	422 404	434 165
Торговая и прочая кредиторская задолженность	34 756	40 985
Авансы полученные	3 473	3 815
Резервы	2 711	3 496
Пенсионные обязательства	990	944
Обязательства по договорам финансовой аренды	7 756	10 175
Налог на прибыль к уплате	4 177	2 552
Налоги к уплате и аналогичные платежи, за исключением налога на прибыль	8 578	9 195
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	620	-
Прочие краткосрочные обязательства	81	19
Итого краткосрочные обязательства	485 546	505 346
Долгосрочные обязательства		
Долгосрочные кредиты и займы	16 961	11 644
Резервы	3 962	3 420
Пенсионные обязательства	3 625	3 501
Обязательства по договорам финансовой аренды	512	421
Отложенные налоговые обязательства	13 465	16 282
Прочие долгосрочные обязательства	143	159
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	39 731	36 740
Налог на прибыль к уплате	-	540
Итого долгосрочные обязательства	78 399	72 707
Итого обязательства	563 945	578 053

Капитал		
Обыкновенные акции	4 163	4 163
Привилегированные акции	833	833
Добавочный капитал	27 960	28 326
Накопленный прочий совокупный доход	1 030	848
Накопленный дефицит	(284 186)	(294 444)
Капитал, приходящийся на акционеров ПАО «Мечел»	(250 200)	(260 274)
Неконтролирующие доли участия	8 538	7 686
Итого капитал	(241 662)	(252 588)
Итого капитал и обязательства	322 283	325 465

**ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ
ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ**

(все суммы указаны в миллионах российских рублей)

	За 9 месяцев, закончившихся 30 сентября	
	2017 г.* (неаудировано)	2016 г.* (неаудировано)
Движение денежных средств от операционной деятельности		
Прибыль за период	11 962	6 696
Минус убыток после налогообложения от прекращенной деятельности, нетто	-	(343)
Прибыль от продолжающейся деятельности	11 962	7 039
<i>Корректировки для приведения прибыли от продолжающейся деятельности к чистому поступлению денежных средств от операционной деятельности:</i>		
Износ основных средств	9 743	8 607
Истощение добывающих активов и амортизация нематериальных активов	1 298	1 415
(Положительные) отрицательные курсовые разницы, нетто	(3 601)	(19 738)
(Доход) расход по отложенному налогу на прибыль	(1 562)	2 632
Резерв по сомнительной задолженности	316	740
Списание дебиторской задолженности	48	80
Списание товарно-материальных запасов до чистой стоимости реализации	292	292
Корректировка расчетного движения денежных средств в отношении резерва на ликвидацию и рекультивацию	(59)	(44)
Результат от списания основных средств	152	303
Обесценение гудвила и прочих долгосрочных активов	-	374
(Прибыль) убыток от выбытия внеоборотных активов	(9)	29
Убыток (прибыль) от реализации инвестиций	4	(130)
Прибыль от списания просроченной кредиторской задолженности	(161)	(61)
Затраты на пенсионное обслуживание, актуарный убыток, прочие связанные с пенсионным обслуживанием расходы	96	124
Финансовые доходы	(493)	(3 963)
Финансовые расходы, включая пени и штрафы по просроченным кредитам и займам и платежам по договорам финансовой аренды	36 273	43 247
Доход от роялти и прочих поступлений, возникший в связи с продажей Блюстоун	(481)	(84)
Прочее	213	243
<i>Изменения в статьях оборотного капитала:</i>		
Торговая и прочая дебиторская задолженность	(708)	(3 633)
Товарно-материальные запасы	(2 448)	(430)
Торговая и прочая кредиторская задолженность	(3 680)	(3 419)
Авансы полученные	(318)	(51)
Начисленные налоги и прочие обязательства	3 156	644
Прочие оборотные активы	(1 369)	349
Налог на прибыль уплаченный	(3 202)	(1 364)
Чистое движение операционных денежных потоков от прекращенной деятельности	-	(436)
Чистые денежные потоки, полученные от операционной деятельности	45 462	32 765
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности		
Займы выданные и прочие инвестиции	(5)	(11)
Проценты полученные	129	25
Поступления от продажи дочерних предприятий	82	145
Роялти и прочие поступления, возникшие в связи с продажей Блюстоун	481	84
Приобретение ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи	-	(4)
Поступления по займам выданным и прочим инвестициям	144	31
Поступления от реализации основных средств	275	156
Приобретение основных средств	(4 250)	(2 398)
Проценты уплаченные, с учетом капитализации	(411)	(459)

Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности	(3 555)	(2 431)
Движение денежных средств от финансовой деятельности		
Получение кредитов и займов	16 809	4 133
Погашение кредитов и займов	(28 366)	(37 922)
Дивиденды, выплаченные акционерам ПАО «Мечел»	(856)	(5)
Дивиденды, выплаченные держателям неконтролирующих долей участия	(118)	(2)
Проценты уплаченные, включая штрафы и пени по процентам	(24 640)	(25 756)
Поступление от продажи 49% доли в Эльгинском угольном комплексе, с условиями предоставления пут опциона	-	34 300
Погашение обязательств по договорам финансовой аренды	(2 712)	(1 868)
Приобретение активов с отсрочкой платежа	(272)	-
Платежи в связи с приобретением предприятий в предыдущие периоды	(2 430)	(3 636)
Чистые денежные потоки, использованные в финансовой деятельности	(42 585)	(30 756)
Влияние изменения обменных курсов на денежные средства и их эквиваленты	(415)	(122)
Чистое уменьшение денежных средств и их эквивалентов	(1 093)	(544)
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	1 689	3 079
Денежные средства и их эквиваленты за вычетом овердрафтов на начало периода	1 453	891
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	2 239	2 350
Денежные средства и их эквиваленты за вычетом овердрафтов на конец периода	360	347

** 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.*

Классификация отдельных статей была приведена в соответствие с текущим представлением.