

ПАО «МЕЧЕЛ»

**ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ (УБЫТКАХ)
И О ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2019 г.**

(все суммы указаны в миллионах российских рублей, если не указано иное)

	За девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2019 г. (неаудировано)	За девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2018 г. (неаудировано)
Выручка по договорам с покупателями	228 191	237 003
Себестоимость продаж	(141 795)	(131 757)
Валовая прибыль	86 396	105 246
Коммерческие и сбытовые расходы	(41 596)	(41 939)
Резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам	(384)	(806)
Налоги, кроме налога на прибыль	(3 311)	(3 685)
Административные и прочие операционные расходы	(12 744)	(11 951)
Прочие операционные доходы	577	937
Итого коммерческие, сбытовые и операционные доходы и (расходы), нетто	(57 458)	(57 444)
Операционная прибыль	28 938	47 802
Финансовые доходы	534	20 561
Финансовые расходы, включая пени и штрафы по просроченным кредитам и займам и платежам по договорам аренды	(29 439)	(31 729)
Положительные (отрицательные) курсовые разницы, нетто	15 889	(18 604)
Доля в прибылях (убытках) ассоциированных организаций, нетто	32	38
Прочие доходы	94	401
Прочие расходы	(402)	(351)
Итого прочие доходы и (расходы), нетто	(13 292)	(29 684)
Прибыль до налогообложения	15 646	18 118
Расход по налогу на прибыль	(2 219)	(6 188)
Прибыль за период	13 427	11 930
Приходящаяся на:		
Акционеров ПАО «Мечел»	12 174	10 997
Неконтролирующие доли участия	1 253	933
Прочий совокупный доход		
<i>Прочий совокупный (убыток) доход, который может быть переклассифицирован в состав прибыли или убытка в последующих периодах, за вычетом налога на прибыль:</i>		
Курсовые разницы при пересчете отчетности зарубежных предприятий	(1 351)	79
<i>Прочий совокупный убыток, не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, за вычетом налога на прибыль:</i>		
Переоценка по пенсионным планам с установленными выплатами	(327)	(5)
Прочий совокупный (убыток) доход за период, за вычетом налога	(1 678)	74
Итого совокупный доход за период, за вычетом налога	11 749	12 004
Приходящийся на:		
Акционеров ПАО «Мечел»	10 502	11 071
Неконтролирующие доли участия	1 247	933

Прибыль на акцию

Средневзвешенное количество обыкновенных акций	416 270 745	416 270 745
Базовая и разводненная прибыль за период, приходящаяся на держателей обыкновенных акций ПАО «Мечел» (в российских рублях на одну акцию)	29,25	26,42

**ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ
ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ на 30 сентября 2019 г.**

(все суммы указаны в миллионах российских рублей)

	30 сентября 2019 г. (неаудировано)	31 декабря 2018 г.
Активы		
Внеоборотные активы		
Основные средства	196 342	189 879
Лицензии на добычу полезных ископаемых	31 299	32 068
Гудвил и прочие нематериальные активы	16 819	16 883
Инвестиции в ассоциированные организации	324	293
Отложенные налоговые активы	8 393	5 488
Прочие внеоборотные активы	581	630
Внеоборотные финансовые активы	232	244
Итого внеоборотные активы	253 990	245 485
Оборотные активы		
Товарно-материальные запасы	40 462	43 423
Налог на прибыль к возмещению	43	121
Торговая и прочая дебиторская задолженность	19 027	17 612
Прочие оборотные активы	7 153	8 673
Прочие оборотные финансовые активы	345	508
Денежные средства и их эквиваленты	2 947	1 803
Итого оборотные активы	69 977	72 140
Итого активы	323 967	317 625
Собственный капитал и обязательства		
Капитал		
Обыкновенные акции	4 163	4 163
Привилегированные акции	833	833
Добавочный капитал	24 378	24 378
Накопленный прочий совокупный доход	99	1 771
Накопленный дефицит	(263 989)	(274 186)
Капитал, приходящийся на акционеров ПАО «Мечел»	(234 516)	(243 041)
Неконтролирующие доли участия	11 021	9 846
Итого капитал	(223 495)	(233 195)
Долгосрочные обязательства		
Кредиты и займы	8 763	6 538
Обязательства по договорам аренды	7 473	2 413
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	47 336	44 510
Прочие долгосрочные обязательства	108	120
Пенсионные обязательства	4 176	3 819
Резервы	4 656	3 719
Отложенные налоговые обязательства	14 205	13 506
Итого долгосрочные обязательства	86 717	74 625

Краткосрочные обязательства

Кредиты и займы, включая обязательства по процентам, штрафам и пеням по просроченной задолженности в сумме 10 385 млн руб. и 9 877 млн руб. по состоянию на 30 сентября 2019 г. и 31 декабря 2018 г. соответственно

Кредиты и займы, включая обязательства по процентам, штрафам и пеням по просроченной задолженности в сумме 10 385 млн руб. и 9 877 млн руб. по состоянию на 30 сентября 2019 г. и 31 декабря 2018 г. соответственно	386 893	412 294
Торговая и прочая кредиторская задолженность	37 084	34 800
Обязательства по договорам аренды	9 805	5 880
Налог на прибыль к уплате	8 508	6 425
Налоги к уплате и аналогичные платежи, за исключением налога на прибыль	8 490	6 106
Авансы полученные и прочие текущие обязательства	4 351	5 096
Пенсионные обязательства	793	772
Резервы	4 821	4 822
Итого краткосрочные обязательства	460 745	476 195
Итого обязательства	547 462	550 820
Итого капитал и обязательства	323 967	317 625

**ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ
ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ**
за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2019 г.

(все суммы указаны в миллионах российских рублей)

	За девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2019 г. (неаудировано)	За девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2018 г. (неаудировано)
Движение денежных средств по операционной деятельности		
Прибыль за период	13 427	11 930
<i>Корректировки для приведения прибыли к чистому поступлению денежных средств по операционной деятельности</i>		
Амортизация основных средств, амортизация лицензий на добычу полезных ископаемых и прочих нематериальных активов	11 268	10 159
(Положительные) отрицательные курсовые разницы, нетто	(15 889)	18 604
(Экономия) расход по отложенному налогу на прибыль	(2 146)	2 234
Изменения резерва под ожидаемые кредитные убытки и списание торговой и прочей дебиторской задолженности и кредиторской задолженности, нетто	264	454
Списание товарно-материальных запасов до чистой стоимости реализации	1 663	1 107
Обесценение гудвила и прочих внеоборотных активов и убыток от списания внеоборотных активов	615	307
Финансовые доходы	(534)	(20 561)
Финансовые расходы, включая пени и штрафы по просроченным кредитам и займам и платежам по договорам аренды	29 439	31 729
Резервы по судебным искам, резервы по уплате налогов и прочие резервы	2 922	1 956
Прочее	16	59
<i>Изменения в статьях оборотного капитала</i>		
Торговая и прочая дебиторская задолженность	(2 490)	(41)
Товарно-материальные запасы	(1 706)	(4 236)
Торговая и прочая кредиторская задолженность	3 393	43
Авансы полученные	(822)	1 868
Начисленные налоги и прочие обязательства	4 025	1 269
Прочие оборотные активы	1 200	(41)
Налог на прибыль уплаченный	(2 068)	(3 062)
Чистое поступление денежных средств по операционной деятельности	42 577	53 778
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности		
Проценты полученные	67	142
Роялти и прочие поступления, связанные с выбытием дочерних компаний	17	3
Поступления по займам выданным и прочим инвестициям	313	9
Поступления от реализации основных средств	211	140
Приобретение основных средств	(4 499)	(3 321)
Приобретение нематериальных активов	-	(150)
Капитализированные проценты уплаченные	(194)	(310)
Чистое расходование денежных средств по инвестиционной деятельности	(4 085)	(3 487)

Движение денежных средств по финансовой деятельности

Получение кредитов и займов, включая средства, полученные по договорам факторинга в размере 478 млн руб. и 1 959 млн руб. за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2019 г. и 2018 г. соответственно.

Погашение кредитов и займов, включая средства по договорам факторинга в размере 2 066 млн руб. и 37 млн руб. за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2019 г. и 2018 г. соответственно

Погашение прочих краткосрочных финансовых обязательств

Дивиденды, выплаченные акционерам ПАО «Мечел»

Дивиденды, выплаченные держателям неконтролирующих долей участия

Проценты уплаченные, включая штрафы и пени

Погашение обязательств по договорам аренды

Влияние операций продажи с обратной арендой

Приобретение активов с отсрочкой платежа

Платежи в связи с приобретением дочерних предприятий в предыдущие периоды

Чистое расходование денежных средств по финансовой деятельности

7 008

67 228

(16 511)

(83 904)

-

(442)

(1 515)

(1 386)

(7)

(7)

(23 724)

(25 302)

(1 615)

(2 172)

243

-

(213)

(540)

(361)

(3 340)

(36 695)

(49 865)

Влияние (положительных) отрицательных курсовых разниц на денежные средства и их эквиваленты, нетто

(592)

364

Изменения резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам и их эквивалентам

4

(32)

Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов

1 209

758

Денежные средства и их эквиваленты на начало периода

1 803

2 452

Денежные средства и их эквиваленты за вычетом овердрафтов на начало периода

380

1 223

Денежные средства и их эквиваленты на конец периода

2 947

2 777

Денежные средства и их эквиваленты за вычетом овердрафтов на конец периода

1 589

1 981

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.