

ПАО «Мечел»

Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о финансовом положении

(Все суммы указаны в миллионах российских рублей)

	На 30 сентября 2016 (не аудировано)	На 31 декабря 2015 ****
Активы		
Оборотные активы		
Денежные средства и их эквиваленты	2 350	3 079
Торговая и прочая дебиторская задолженность	18 166	16 013
Товарно-материальные запасы	34 042	35 189
Налог на прибыль к возмещению	437	603
Прочие оборотные финансовые активы	94	45
Прочие оборотные активы	7 743	8 191
Итого оборотные активы	62 832	63 120
Внеоборотные активы		
Основные средства	209 254	215 844
Лицензии на добычу полезных ископаемых	37 132	38 517
Внеоборотные финансовые активы	151	194
Инвестиции в ассоциированные компании	300	284
Отложенные налоговые активы	1 352	1 492
Гудвил	21 305	21 378
Прочие внеоборотные активы	987	1 243
Итого внеоборотные активы	270 481	278 952
Итого активы	333 313	342 072
Капитал и обязательства		
Краткосрочные обязательства		
Краткосрочные кредиты и займы, включая обязательства по процентам, штрафам и пеням по просроченной задолженности в сумме 41 535 млн руб. и 47 475 млн руб. по состоянию на 30 сентября 2016 г. и 31 декабря 2015 г.	442 289	491 674
Торговая и прочая кредиторская задолженность	44 605	54 602
Авансы полученные	3 242	3 492
Резервы	1 799	2 532
Пенсионные обязательства, текущая часть	1 120	1 120
Обязательства по договорам финансовой аренды, текущая часть	11 558	13 507
Налог на прибыль к уплате	3 439	5 549
Налоги к уплате, кроме налога на прибыль	9 718	8 034
Прочие краткосрочные обязательства	34	26
Итого краткосрочные обязательства	517 804	580 536
Долгосрочные обязательства		
Долгосрочные кредиты и займы, за вычетом текущей части	12 371	4 308
Резервы, за вычетом текущей части	3 686	3 439
Пенсионные обязательства, за вычетом текущей части	3 688	3 746
Обязательства по договорам финансовой аренды	106	481
Отложенные налоговые обязательства	13 624	11 090
Прочие долгосрочные обязательства	555	189
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	35 246	-
Налог на прибыль к уплате	-	137
Итого долгосрочные обязательства	69 276	23 390
Итого обязательства	587 080	603 926
Капитал		
Обыкновенные акции	4 163	4 163
Привилегированные акции	833	833
Добавочный капитал и прочие резервы	28 216	28 322
Накопленный прочий совокупный доход	1 773	445

Накопленный дефицит	(295 954)	(301 565)
Капитал, приходящийся на акционеров ПАО "Мечел"	(260 969)	(267 802)
Неконтрольные доли участия	7 202	5 948
Итого капитал	(253 767)	(261 854)
Итого капитал и обязательства	333 313	342 072

****Классификация отдельных статей была приведена в соответствие с текущим представлением

Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о прибылях и убытках и о прочем совокупном доходе

	За 9 месяцев, закончившихся 30 сентября	
	2016 (не аудировано)	2015 (не аудировано)
<i>(все суммы указаны в миллионах российских рублей)</i>		
Продолжающаяся деятельность		
Выручка	196 350	194 039
Себестоимость реализованной продукции	(108 274)	(114 123)
Валовая прибыль	88 076	79 916
Коммерческие и сбытовые расходы	(41 237)	(39 427)
Убыток от списания основных средств	(303)	(125)
Обесценение гудвила и прочих внеоборотных активов	(374)	-
Резерв по сомнительной задолженности	(740)	(1 049)
Налоги, кроме налога на прибыль	(4 197)	(4 471)
Административные и прочие операционные расходы	(12 975)	(12 941)
Прочие операционные доходы	511	115
Итого коммерческие, сбытовые и операционные доходы и (расходы), нетто	(59 315)	(57 898)
Операционная прибыль	28 761	22 018
Финансовые доходы	3 963	121
Финансовые расходы, включая пени и штрафы по непогашенным в срок платежам по кредитам и займам и по договорам финансовой аренды в размере 5 254 млн руб. и 15 883 млн руб. в периодах, закончившихся 30 сентября 2016 и 2015 года	(43 247)	(47 956)
Положительные (отрицательные) курсовые разницы, нетто	19 738	(43 011)
Доля в прибыли ассоциированных компаний	22	19
Прочие доходы	379	593
Прочие расходы	(150)	(139)
Итого прочие доходы и (расходы), нетто	(19 295)	(90 373)
Прибыль (убыток) до налогообложения от продолжающейся деятельности	9 466	(68 355)
Расход по налогу на прибыль	(2 427)	(6 914)
Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности	7 039	(75 269)
Прекращаемая деятельность		
(Убыток) прибыль после налогообложения от прекращаемой деятельности, нетто	(343)	1 013
Прибыль (убыток) за период	6 696	(74 256)
Приходящаяся на:		
Акционеров материнской компании	5 543	(74 586)
Неконтрольные доли участия	1 153	330
Прочий совокупный доход		
<i>Прочий совокупный доход, подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, за вычетом налога на прибыль:</i>	1 244	48
Курсовые разницы при пересчете отчетности зарубежных предприятий	1 244	40
Прибыль по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи	-	8
<i>Прочий совокупный доход, не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, за вычетом налога на прибыль:</i>	-	7

Прибыль от переоценки по планам с установленными выплатами	-	7
Прочий совокупный доход за период, за вычетом налогов	1 244	55
Итого совокупная прибыль (убыток), за вычетом налогов	7 940	(74 201)

Приходящаяся на:

Акционеров материнской компании	6 787	(74 546)
Неконтрольные доли участия	1 153	345

Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о движении денежных средств

(Все суммы указаны в миллионах российских рублей)

	За 9 месяцев, заканчивающихся 30 сентября	
	2016	2015
	(не аудировано)	(не аудировано)
Движение денежных средств по операционной деятельности		
Чистая прибыль (убыток)	6 696	(74 256)
Убыток (прибыль) после налогообложения от прекращаемой деятельности, нетто	343	(1 013)
Чистая прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности	7 039	(75 269)
<u>Корректировки для приведения чистой прибыли (убытка) от продолжающейся деятельности к чистому поступлению денежных средств по операционной деятельности:</u>		
Износ основных средств	8 607	8 976
Истощение добывающих активов и амортизация нематериальных активов	1 415	1 277
(Положительные) отрицательные курсовые разницы, нетто	(19 738)	43 011
Отложенные налоги на прибыль	2 632	6 882
Резерв по сомнительной задолженности	740	1 049
Списание дебиторской задолженности	80	122
Списание товарно-материальных запасов до чистой стоимости реализации	292	684
Корректировка расчетного движения денежных средств в отношении резерва на ликвидацию и рекультивацию	(44)	(40)
Убыток от списания основных средств	303	125
Обесценение гудвила и прочих внеоборотных активов	374	-
Убыток (прибыль) от реализации основных средств	29	(70)
Прибыль от реализации инвестиций	(130)	-
Прибыль от списания просроченной кредиторской задолженности	(61)	(159)
Затраты на пенсионное обслуживание, актуарный убыток, прочие расходы	124	126
Финансовые доходы	(3 963)	(121)
Финансовые расходы	43 247	47 956
Прочее	159	458
<u>Изменения в статьях оборотного капитала:</u>		
Торговая и прочая дебиторская задолженность	(3 633)	1 743
Товарно-материальные запасы	(430)	3 040
Торговая и прочая кредиторская задолженность	(3 419)	(2 593)
Авансы полученные	(51)	(1 110)
Начисленные налоги и прочие обязательства	644	(463)
Прочие оборотные активы	349	358
Налоги на прибыль уплаченные	(1 364)	(1 086)
Чистое движение операционных денежных потоков по прекращаемой деятельности	(436)	177
Чистое поступление денежных средств по операционной деятельности	32 765	35 073
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности		
Ежемесячные платежи в связи с приобретением ДЭМЗ	(3 636)	(3 557)
Поступления от реализации ценных бумаг	3	143
Займы выданные и прочие инвестиции	(5)	(22)
Проценты полученные	25	61
Поступления от продажи дочерних предприятий	227	168
Поступления по займам выданным	20	10
Поступления от реализации основных средств	156	301
Приобретение основных средств	(2 398)	(3 143)
Проценты выплаченные, с учетом капитализации	(459)	(679)

Чистое расходование денежных средств по инвестиционной деятельности	(6 067)	(6 718)
Движение денежных средств по финансовой деятельности		
Получение кредитов и займов	4 133	2 515
Погашение кредитов и займов	(37 922)	(9 641)
Проценты уплаченные, включая штрафы и пени по процентам	(25 756)	(19 412)
Дивиденды выплаченные	(5)	(4)
Дивиденды, выплаченные держателям неконтрольных долей участия	(2)	(1)
Поступление от продажи неконтрольных долей участия в дочерних предприятиях с условиями предоставления пут опциона держателям неконтрольных долей участия	34 300	-
Погашение обязательств по договорам финансовой аренды	(1 868)	(1 531)
Чистое расходование денежных средств по финансовой деятельности	(27 120)	(28 074)
Влияние изменения обменных курсов на денежные средства и их эквиваленты	(122)	(1 075)
Чистое уменьшение денежных средств и их эквивалентов	(544)	(794)
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	3 079	3 983
Денежные средства и их эквиваленты за вычетом овердрафтов на начало периода	891	1 344
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	2 350	2 377
Денежные средства и их эквиваленты за вычетом овердрафтов на конец периода	347	550