

ПАО «МЕЧЕЛ»

**ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ (УБЫТКАХ)
И ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ за три месяца, закончившихся 31 марта 2020 г.**

(все суммы указаны в миллионах российских рублей)

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 г. (неаудировано)	За три месяца, закончившихся 31 марта 2019 г. (неаудировано)
Выручка по договорам с покупателями	68 332	74 856
Себестоимость продаж	(41 758)	(45 248)
Валовая прибыль	26 574	29 608
Коммерческие и сбытовые расходы	(13 099)	(13 574)
Обесценение гудвила и прочих внеоборотных активов, нетто	(85)	-
Резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам	(375)	(120)
Налоги, кроме налога на прибыль	(1 477)	(1 137)
Административные и прочие операционные расходы	(4 731)	(4 173)
Прочие операционные доходы	209	233
Итого коммерческие, сбытовые и операционные доходы/(расходы), нетто	(19 558)	(18 771)
Операционная прибыль	7 016	10 837
Финансовые доходы	353	232
Финансовые расходы, включая штрафы и пени по просроченным кредитам и займам и платежам по договорам аренды	(8 949)	(10 085)
(Отрицательные) положительные курсовые разницы, нетто	(34 884)	11 979
Доля в прибылях ассоциированных организаций, нетто	-	7
Прочие доходы	169	55
Прочие расходы	(64)	(180)
Итого прочие доходы и (расходы), нетто	(43 375)	2 008
(Убыток) прибыль до налогообложения	(36 359)	12 845
Расход по налогу на прибыль	(713)	(1 131)
(Убыток) прибыль за период	(37 072)	11 714
Приходящийся на:		
Акционеров ПАО «Мечел»	(36 878)	11 336
Неконтролирующие доли участия	(194)	378
Прочий совокупный доход		
<i>Прочий совокупный доход (убыток), который может быть реклассифицирован в состав прибыли или убытка в последующих периодах, за вычетом налога на прибыль:</i>	2 576	(387)
Курсовые разницы при пересчете отчетности зарубежных предприятий	2 576	(387)
<i>Прочий совокупный доход, не подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, за вычетом налога на прибыль:</i>	94	14
Переоценка по пенсионным планам с установленными выплатами	94	14
Прочий совокупный доход (убыток) за период, за вычетом налогов	2 670	(373)
Итого совокупный (убыток) доход за период, за вычетом налогов	(34 402)	11 341
Приходящийся на:		
Акционеров ПАО «Мечел»	(34 211)	10 963
Неконтролирующие доли участия	(191)	378

**ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ
ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ на 31 марта 2020 г.**

(все суммы указаны в миллионах российских рублей)

	31 марта 2020 г. (неаудировано)	31 декабря 2019 г.
Активы		
Внеоборотные активы		
Основные средства	178 819	179 264
Активы в форме права пользования	15 796	17 728
Лицензии на добычу полезных ископаемых	30 847	31 075
Гудвил и прочие нематериальные активы	13 762	13 652
Инвестиции в ассоциированные организации	323	321
Отложенные налоговые активы	3 476	3 648
Прочие внеоборотные активы	561	553
Внеоборотные финансовые активы	192	232
Итого внеоборотные активы	243 776	246 473
Оборотные активы		
Товарно-материальные запасы	42 714	39 773
Налог на прибыль к возмещению	64	65
Торговая и прочая дебиторская задолженность	22 168	15 340
Прочие оборотные активы	7 538	6 982
Прочие оборотные финансовые активы	412	363
Денежные средства и их эквиваленты	6 816	3 509
Итого оборотные активы	79 712	66 032
Итого активы	323 488	312 505
Собственный капитал и обязательства		
Капитал		
Обыкновенные акции	4 163	4 163
Привилегированные акции	840	840
Собственные акции, выкупленные у акционеров	(63)	(63)
Добавочный капитал	24 434	24 434
Накопленный прочий совокупный доход (убыток)	1 819	(848)
Накопленный дефицит	(310 632)	(273 754)
Капитал, приходящийся на акционеров ПАО «Мечел»	(279 439)	(245 228)
Неконтролирующие доли участия	11 441	11 631
Итого капитал	(267 998)	(233 597)
Долгосрочные обязательства		
Кредиты и займы	6 094	7 205
Обязательства по договорам аренды	5 938	7 002
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	51 173	48 303
Прочие долгосрочные обязательства	272	105
Пенсионные обязательства	5 076	4 933
Резервы	4 832	5 238
Отложенные налоговые обязательства	13 799	13 877
Итого долгосрочные обязательства	87 184	86 663

Краткосрочные обязательства

Кредиты и займы, включая обязательства по процентам, штрафам и пеням по просроченной задолженности в сумме 14 069 млн руб. и 11 111 млн руб. по состоянию на 31 марта 2020 г. и 31 декабря 2019 г. соответственно

	412 343	381 317
Торговая и прочая кредиторская задолженность	42 156	38 244
Обязательства по договорам аренды	10 143	10 353
Налог на прибыль к уплате	9 947	9 161
Налоги к уплате и аналогичные платежи, за исключением налога на прибыль	12 442	9 228
Авансы полученные и прочие краткосрочные обязательства	11 058	5 816
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	297	147
Пенсионные обязательства	613	615
Резервы	5 303	4 558
Итого краткосрочные обязательства	504 302	459 439
Итого обязательства	591 486	546 102
Итого капитал и обязательства	323 488	312 505

**ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ
ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за три месяца, закончившихся 31 марта 2020 г.**

(все суммы указаны в миллионах российских рублей)

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2020 г. (неаудировано)	За три месяца, закончившихся 31 марта 2019 г. (неаудировано)
Движение денежных средств по операционной деятельности		
(Убыток) прибыль за период	(37 072)	11 714
<i>Корректировки для приведения (убытка) прибыли к чистому поступлению денежных средств по операционной деятельности</i>		
Амортизация основных средств и активов в форме права пользования, амортизация лицензий на добычу полезных ископаемых и прочих нематериальных активов	3 992	3 658
Отрицательные (положительные) курсовые разницы, нетто	34 884	(11 979)
Экономия по отложенному налогу на прибыль	-	(822)
Изменения резерва под ожидаемые кредитные убытки и списание торговой и прочей дебиторской задолженности и кредиторской задолженности, нетто	346	65
Списание товарно-материальных запасов до чистой стоимости реализации	376	291
Обесценение гудвила и прочих внеоборотных активов, нетто и убыток от списания внеоборотных активов	154	10
Финансовые доходы	(353)	(232)
Финансовые расходы, включая штрафы и пени по просроченным кредитам и займам и платежам по договорам аренды	8 949	10 085
Резервы по судебным искам, резервы на выплату налогов и прочие резервы	387	1 485
Прочее	30	123
<i>Изменения в статьях оборотного капитала</i>		
Торговая и прочая дебиторская задолженность	(4 188)	(3 323)
Товарно-материальные запасы	(2 060)	(1 850)
Торговая и прочая кредиторская задолженность	2 329	2 300
Авансы полученные	4 584	224
Начисленные налоги и прочие обязательства	3 830	1 935
Прочие активы	(101)	851
Налог на прибыль уплаченный	(128)	(522)
Чистое поступление денежных средств по операционной деятельности	15 959	14 013
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности		
Проценты полученные	11	49
Поступления по займам выданным и прочим инвестициям	39	272
Поступления от реализации основных средств	4	145
Приобретение основных средств	(1 901)	(1 082)
Проценты выплаченные, с учетом капитализации	(41)	(30)
Чистое расходование денежных средств по инвестиционной деятельности	(1 888)	(646)

Движение денежных средств по финансовой деятельности

Получение кредитов и займов, включая средства, полученные по договорам факторинга, в размере 98 млн руб. и 132 млн руб. за три месяца, закончившихся 31 марта 2020 г. и 2019 г. соответственно

	5 098	840
Выплата кредитов и займов, включая платежи по договорам факторинга, в размере 0 руб. и 1 694 млн руб. за три месяца, закончившихся 31 марта 2020 г. и 2019 г. соответственно	(10 752)	(4 304)
Дивиденды, выплаченные держателям неконтролирующих долей участия	(2)	(6)
Проценты уплаченные, включая штрафы и пени	(6 584)	(7 632)
Погашение обязательств по договорам аренды	(479)	(515)
Эффект от сделок по продаже и обратной аренде	(11)	-
Приобретение активов с отсрочкой платежа	(205)	(39)
Платежи в связи с приобретением дочерних предприятий в предыдущие периоды	-	(361)
Чистое расходование денежных средств по финансовой деятельности	(12 935)	(12 017)
Отрицательные (положительные) курсовые разницы на денежные средства и их эквиваленты, нетто	645	(364)
Изменения резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам и их эквивалентам	5	5
Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов	1 786	991
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	3 509	1 803
Денежные средства и их эквиваленты за вычетом овердрафтов на начало периода	2 867	380
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	6 816	2 745
Денежные средства и их эквиваленты за вычетом овердрафтов на конец периода	4 653	1 371

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.