

ОАО «МЕЧЕЛ»

Консолидированные балансы

(в тыс. долл. США, за исключением данных по акциям)

	На 30 сентября 2015 (не аудировано)	На 31 декабря 2014
АКТИВЫ		
Денежные средства и их эквиваленты	\$ 35 841	\$ 70 800
Дебиторская задолженность, за вычетом резерва по сомнительной задолженности в сумме 56 279 тыс. долл. США на 30 сентября 2015 г. и 68 493 тыс. долл. США на 31 декабря 2014 г.	272 144	330 371
Задолженность связанных сторон, за вычетом резерва в сумме 1 370 788 тыс. долл. США на 30 сентября 2015 г. и 1 458 296 тыс. долл. США на 31 декабря 2014 г.	5 183	9 303
Товарно-материальные запасы	512 850	640 671
Отложенные налоги на прибыль	102 028	91 223
Оборотные активы в рамках прекращаемой деятельности	-	151 602
Авансы поставщикам и прочие оборотные активы	188 308	238 314
Итого оборотные активы	1 116 354	1 532 284
Долгосрочные инвестиции в связанные стороны	5 606	6 142
Прочие долгосрочные инвестиции	3 616	4 060
Основные средства, нетто	3 324 369	3 944 427
Лицензии на добычу полезных ископаемых, нетто	593 640	719 951
Прочие внеоборотные активы	21 859	30 453
Отложенные налоги на прибыль	51 490	72 966
Гудвил	343 575	403 207
Итого активы	5 460 509	6 713 490
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ		
Краткосрочные кредиты и займы и текущая часть долгосрочной задолженности	6 206 063	6 678 549
Кредиторская задолженность и начисленные расходы:		
Задолженность по расчетам с поставщиками товаров и услуг	419 207	537 004
Авансы полученные	50 722	81 599
Начисленные расходы и прочие краткосрочные обязательства	1 149 179	811 345
Налоги и социальные отчисления к уплате	227 323	215 251
Непризнанная экономия по налогу на прибыль	14 505	31 444
Задолженность перед связанными сторонами	14 792	15 494
Обязательства по выбытию активов, текущая часть	7 642	3 478
Отложенные налоги на прибыль	8 039	7 893
Краткосрочные обязательства в рамках прекращаемой деятельности	-	150 033
Пенсионные обязательства, текущая часть	16 265	18 656
Задолженность по дивидендам	1 535	1 843
Обязательства по договорам финансовой аренды, текущая часть	213 937	270 980
Итого краткосрочные обязательства	8 329 209	8 823 569
Долгосрочные кредиты и займы, за вычетом текущей части	69 089	166 532
Обязательства по выбытию активов, за вычетом текущей части	37 488	43 712
Пенсионные обязательства, за вычетом текущей части	53 372	60 222
Отложенные налоги на прибыль	104 830	179 987
Обязательства по договорам финансовой аренды, за вычетом текущей части	533	2 813
Задолженность перед связанными сторонами	28	38
Прочие долгосрочные обязательства	4 355	81 288

КАПИТАЛ

Обыкновенные акции (номинал 10 руб.; разрешено к выпуску 497 969 086 акций, выпущено и находится в обращении 416 270 745 акций на 30 сентября 2015 г. и 31 декабря 2014 г.)	133 507	133 507
Привилегированные акции (номинал 10 руб.; разрешено к выпуску 138 756 915 акций, выпущено и находится в обращении 83 254 149 акций на 30 сентября 2015 г. и 31 декабря 2014 г.)	25 314	25 314
Добавочный капитал	834 172	834 136
Накопленный прочий совокупный доход	1 518 881	972 381
Непокрытый убыток	<u>(5 787 863)</u>	<u>(4 763 413)</u>
Капитал, приходящийся на акционеров ОАО Мечел	<u>(3 275 989)</u>	<u>(2 798 075)</u>
Неконтрольные доли участия	<u>137 594</u>	<u>153 404</u>
Итого капитал	<u>(3 138 395)</u>	<u>(2 644 671)</u>
Итого обязательства и капитал	<u><u>5 460 509</u></u>	<u><u>6 713 490</u></u>

Консолидированные отчеты о прибылях и убытках и о совокупном доходе (убытке)

(в тыс. долл. США)

	За 9 месяцев, заканчивающихся 30 сентября,	
	2015 (не аудировано)	2014 (не аудировано)
Выручка, нетто (в т.ч. по расчетам со связанными сторонами в сумме 66 275 тыс. долл. США и 87 270 тыс. долл. США за 9 месяцев 2015 и 2014 гг. соответственно)	\$ 3 274 862	\$ 5 021 781
Себестоимость реализованной продукции (в т.ч. по расчетам со связанными сторонами в сумме 46 227 тыс. долл. США и 91 026 тыс. долл. США за 9 месяцев 2015 и 2014 гг. соответственно)	(1 884 277)	(3 250 217)
Валовая прибыль	1 390 585	1 771 564
<u>Коммерческие, сбытовые и операционные расходы:</u>		
Коммерческие и сбытовые расходы	(697 088)	(1 136 715)
Налоги, кроме налога на прибыль	(75 497)	(134 852)
Наращенные расходы по выбытию активов	(5 226)	(3 969)
Убыток от списания основных средств	(2 108)	(4 278)
Восстановление (создание) резерва по задолженности связанных сторон	193	(15 598)
Резерв по сомнительной задолженности	(21 434)	(28 715)
Общехозяйственные, административные и прочие операционные расходы, нетто	(213 111)	(318 441)
Итого коммерческие, сбытовые и операционные расходы, нетто	(1 014 271)	(1 642 568)
Операционная прибыль	376 314	128 996
<u>Прочие доходы и (расходы):</u>		
Прибыль от инвестиций, учитываемых по методу долевого участия	326	67
Доходы по процентам	1 922	2 689
Расходы по процентам	(735 423)	(570 757)
Отрицательная курсовая разница	(731 584)	(734 724)
Прочие доходы (расходы), нетто	8 506	13 444
Итого прочие доходы и (расходы), нетто	(1 456 253)	(1 289 281)
Убыток от обычной деятельности до налога на прибыль	(1 079 939)	(1 160 285)
Экономия (расход) по налогу на прибыль	70 848	(14 514)
Чистый убыток от обычной деятельности	(1 009 091)	(1 174 799)
Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности, за вычетом налога на прибыль	3 412	(43 806)
Чистый убыток	(1 005 679)	(1 218 605)
За вычетом чистой прибыли, приходящейся на неконтрольные доли участия	(6 182)	(4 004)
Чистый убыток, приходящийся на акционеров ОАО Мечел	(1 011 861)	(1 222 609)
За вычетом дивидендов по привилегированным акциям	(75)	(123)
Чистый убыток, приходящийся на держателей обыкновенных акций ОАО Мечел	(1 011 936)	(1 222 732)
Чистый убыток	(1 005 679)	(1 218 605)
Корректировки по пересчету валют	516 036	191 524
Изменение пенсионных обязательств	(4 130)	(6 328)
Корректировка ценных бумаг, имеющих в наличии для продажи	140	307
Совокупный убыток	(493 633)	(1 033 102)
Совокупный доход, приходящийся на неконтрольные доли участия	15 759	45 325
Совокупный убыток, приходящийся на акционеров ОАО Мечел	(477 874)	(987 777)

Консолидированные отчеты о движении денежных средств

(в тыс. долл. США)

За 9 месяцев, заканчивающихся 30 сентября,

	2015 (не аудировано)	2014 (не аудировано)
Движение денежных средств по операционной деятельности		
Чистый убыток	\$ (1 005 679)	\$ (1 218 605)
(Прибыль) убыток от прекращаемой деятельности, за вычетом налога на прибыль	(3 412)	43 806
Чистый убыток от обычной деятельности	(1 009 091)	(1 174 799)
<u>Корректировки для приведения чистого убытка от обычной деятельности к чистому поступлению денежных средств по операционной деятельности:</u>		
Износ основных средств	159 605	262 201
Истощение добывающих активов и амортизация нематериальных активов	20 590	38 336
Отрицательная курсовая разница	731 584	734 724
Отложенные налоги на прибыль	(69 417)	(116 707)
Резерв по сомнительной задолженности	21 434	28 715
Изменение в резервах под обесценение товарно-материальных запасов	2 857	88
Наращенные расходы по выбытию активов	5 226	3 969
Убыток от списания основных средств	2 108	4 278
Прибыль от инвестиций, учитываемых по методу долевого участия	(326)	(67)
(Восстановление) создание резерва по задолженности связанных сторон	(193)	15 598
Проценты по пенсионным обязательствам в неденежной форме	2 943	4 736
Убыток от реализации основных средств	50	2 569
Прибыль от реализации инвестиций	-	(14 811)
Прибыль от списания просроченной кредиторской задолженности	(2 655)	(602)
Прибыль от прощения штрафов и пеней	(17)	(14)
Амортизация комиссии за организацию кредита	23 033	43 712
Затраты на пенсионное обслуживание, амортизация стоимости прошлых услуг и актуарная (прибыль) убыток, прочие расходы	6 058	3 451
Прочее	6 628	-
<u>Изменения в статьях оборотного капитала:</u>		
Дебиторская задолженность	19 006	20 195
Товарно-материальные запасы	48 460	363 918
Задолженность по расчетам с поставщиками товаров и услуг	(33 437)	62 679
Авансы полученные	(18 819)	(264)
Начисленные налоги и прочие обязательства	415 126	465 080
Расчеты со связанными сторонами	5 106	(41 647)
Прочие оборотные активы	(10 045)	40 296
Непризнанная экономия по налогу на прибыль	(14 406)	(28 387)
Чистое движение операционных денежных потоков по прекращаемой деятельности	(4 914)	(18 001)
Чистое поступление денежных средств по операционной деятельности	306 494	699 246
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности		
Приобретение ДЭМЗ, за вычетом приобретенных денежных средств	(59 163)	(64 476)
Поступления от реализации ценных бумаг	-	15 599
Кредиты выданные и прочие инвестиции	(55)	(2)
Поступления от продажи ТЭЦ "Русе", за вычетом выбывших денежных средств	1 143	1 454
Поступления от продажи Invicta, за вычетом выбывших денежных средств	-	690
Поступления от реализации Bluestone, за вычетом выбывших денежных средств	1 502	-
Поступления по кредитам выданным	349	1 334
Поступления от реализации основных средств	5 084	23 780
Приобретение лицензий на добычу полезных ископаемых и прочие соответствующие выплаты	(1 052)	-
Приобретение основных средств	(114 407)	(417 360)

(в тыс. долл. США)

	За 9 месяцев, заканчивающихся 30	
	сентября,	
	2015	2014
	(не аудировано)	(не аудировано)
Чистое движение инвестиционных денежных потоков по прекращаемой деятельности	-	2 662
Чистое расходование денежных средств по инвестиционной деятельности	(166 599)	(436 319)
Движение денежных средств по финансовой деятельности		
Получение кредитов и займов	44 724	2 060 438
Погашение кредитов и займов	(171 614)	(2 417 434)
Дивиденды выплаченные	(71)	(122)
Дивиденды, уплаченные неконтролирующим акционерам	(35)	(147)
Приобретение неконтрольной доли участия в дочерних предприятиях	(7)	(40 043)
Погашение обязательств по договорам финансовой аренды	(25 213)	(33 047)
Поступления от продажи с обратной арендой	-	15 273
Чистое движение финансовых денежных потоков по прекращаемой деятельности	-	(2 024)
Чистое расходование денежных средств по финансовой деятельности	(152 216)	(417 106)
Влияние изменения обменных курсов на денежные средства и их эквиваленты	(24 254)	(48 299)
Чистое уменьшение денежных средств и их эквивалентов	(36 575)	(202 478)
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	72 416	274 539
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	35 841	72 062

Классификация отдельных статей была приведена в соответствие с текущим представлением