

ПАО «Ростелеком»

**Неаудированная управленческая промежуточная
сокращенная консолидированная финансовая отчетность**

*за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2015 г.,
подготовленная в соответствии с учетной политикой Группы,
основанной на Международных стандартах финансовой отчетности*

ПАО «Ростелеком»

Неаудированная управленческая промежуточная сокращенная
консолидированная финансовая отчетность

за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2015 г.

Содержание

Заключение по результатам обзорной проверки управленческой промежуточной сокращенной консолидированной финансовой информации.....	1
Неаудированная управленческая промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность	
Промежуточный консолидированный отчет о финансовом положении.....	3
Промежуточный консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе.....	4
Промежуточный консолидированный отчет о движении денежных средств.....	5
Промежуточный консолидированный отчет об изменениях собственного капитала.....	6

ПАО «Ростелеком»

Промежуточный консолидированный отчет
о финансовом положении

(В миллионах российских рублей, если не указано иное)

30 сентября 2015г.

(неаудированные) 31 декабря 2014 г.

Активы

Внеоборотные активы

Основные средства	324 907	328 266
Инвестиционная собственность	111	224
Гудвил и прочие нематериальные активы	58 454	58 420
Инвестиции в ассоциированные компании	74 061	75 048
Прочие инвестиции	248	110
Отложенные налоговые активы	992	359
Прочие внеоборотные активы	9 808	9 274
Итого внеоборотные активы	468 581	471 701

Оборотные активы

Товарно-материальные запасы	3 462	4 827
Торговая и прочая дебиторская задолженность	50 163	45 056
Предоплаты	2 642	4 363
Предоплата по текущему налогу на прибыль	694	2 241
Прочие финансовые активы	5 540	1 934
Денежные средства и их эквиваленты	12 466	16 945
Прочие оборотные активы	911	988
Итого оборотные активы	75 878	76 354

Активы, удерживаемые на продажу

	831	579
--	-----	-----

Итого активы

	545 290	548 634
--	----------------	----------------

Капитал и обязательства

Капитал, причитающийся акционерам Группы

Акционерный капитал	97	97
Добавочный капитал	87	819
Собственные акции, выкупленные у акционеров	(83 975)	(82 023)
Нераспределенная прибыль и прочие резервы	324 876	322 258
Итого собственный капитал, причитающийся акционерам Группы	241 085	241 151

Доля неконтролирующих акционеров

	4 051	4 076
--	-------	-------

Итого собственный капитал

	245 136	245 227
--	----------------	----------------

Долгосрочные обязательства

Кредиты и займы	108 631	137 872
Обязательства по вознаграждениям сотрудникам	6 112	5 965
Отложенные налоговые обязательства	32 380	31 206
Кредиторская задолженность, резервы и начисленные расходы	2 938	160
Прочие долгосрочные обязательства	5 071	4 960
Итого долгосрочные обязательства	155 132	180 163

Краткосрочные обязательства

Кредиты и займы	84 274	52 142
Кредиторская задолженность, резервы и начисленные расходы	53 295	62 253
Обязательства по текущему налогу на прибыль	63	89
Прочие краткосрочные обязательства	7 390	8 760
Итого краткосрочные обязательства	145 022	123 244
Итого обязательства	300 154	303 407

Итого собственный капитал и обязательства

	545 290	548 634
--	----------------	----------------

Настоящая промежуточная консолидированная финансовая отчетность была утверждена руководством ПАО «Ростелеком» 3 ноября 2015 года и подписана от его имени:

Президент
Калугин С.Б.

Старший Вице Президент
Мельхорн К.-У.

ПАО «Ростелеком»

Промежуточный консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе

(В миллионах российских рублей, если не указано иное)

	Девять месяцев, закончившиеся 30 сентября (неаудированные)	
	2015 г.	2014 г.
Продолжающаяся деятельность		
Выручка	216 336	220 007
Операционные расходы		
Заработная плата, прочие выплаты и социальные отчисления	(68 511)	(66 820)
Амортизационные отчисления и убытки от обесценения внеоборотных активов	(44 461)	(43 740)
Расходы по услугам операторов связи	(34 395)	(34 778)
Материалы, ремонт и обслуживание, коммунальные услуги	(17 382)	(18 646)
Прибыль от выбытия основных средств и нематериальных активов	724	1 057
Увеличение резерва по сомнительной задолженности	(1 978)	(2 491)
Прочие операционные доходы	10 797	8 985
Прочие операционные расходы	(31 802)	(31 192)
Итого операционные расходы, нетто	(187 008)	(187 625)
Операционная прибыль	29 328	32 382
Убыток от ассоциированных компаний	(2 302)	(229)
Финансовые расходы	(12 026)	(11 689)
Прочие инвестиционные и финансовые доходы/(расходы), нетто	108	(279)
Убыток от курсовых разниц	(802)	(6)
Прибыль до налогообложения по продолжающейся деятельности	14 306	20 179
Расходы по налогу на прибыль	(4 032)	(5 032)
Прибыль за период по продолжающейся деятельности	10 274	15 147
Прибыль после налогообложения за период от прекращенной деятельности	—	24 409
Прибыль за период	10 274	39 556
Прочий совокупный доход		
<i>Статьи, которые впоследствии могут быть переклассифицированы в состав прибылей и убытков:</i>		
Курсовые разницы от пересчета показателей финансовой отчетности зарубежных предприятий	257	169
Прочий совокупный доход за вычетом налога на прибыль	257	169
Итого совокупный доход за период от продолжающейся деятельности	10 531	15 316
Итого совокупный доход за период от прекращенной деятельности	—	(12)
Итого совокупный доход за период	10 531	39 713
Прибыль, причитающаяся:		
Акционерам Группы	9 924	39 334
Неконтролирующим акционерам	350	222
Итого совокупный доход, причитающийся:		
Акционерам Группы	10 157	39 503
Неконтролирующим акционерам	374	210
Прибыль на акцию, причитающаяся акционерам Группы – базовая (в рублях)	4,39	17,22
Прибыль на акцию, причитающаяся акционерам Группы – разводненная (в рублях)	4,33	17,16
Прибыль на акцию, причитающаяся акционерам Группы – базовая (в рублях) от продолжающейся деятельности	4,39	6,54
Прибыль на акцию, причитающаяся акционерам Группы – разводненная (в рублях) от продолжающейся деятельности	4,33	6,51

ПАО «Ростелеком»

Промежуточный консолидированный отчет о движении денежных средств

(В миллионах российских рублей, если не указано иное)

	Девять месяцев, закончившиеся 30 сентября (неаудированные)	
	2015 г.	2014 г.
Денежные потоки от операционной деятельности		
Прибыль до налогообложения по продолжающейся деятельности	14 306	20 179
Прибыль до налогообложения по прекращенной деятельности	–	27 145
Прибыль до налогообложения	14 306	47 324
<i>Корректировки для приведения прибыли до налогообложения к денежным потокам, полученным от операционной деятельности:</i>		
Амортизационные отчисления и убытки от обесценения внеоборотных активов	44 461	43 757
Прибыль от выбытия основных средств и нематериальных активов	(724)	(1 034)
Увеличение резерва по сомнительной задолженности	1 978	2 666
Убыток от ассоциированных компаний	2 302	229
Финансовые расходы, за исключением финансовых расходов по пенсионным и прочим долгосрочным социальным обязательствам	11 473	11 326
Прочие инвестиционные и финансовые доходы	(108)	(24 431)
Убыток от курсовых разниц, нетто	802	51
Расходы, связанные с платежами, основанными на акциях	938	1 388
<i>Изменения чистой величины оборотного капитала</i>		
Увеличение дебиторской задолженности	(6 919)	(15 174)
Увеличение обязательств по вознаграждениям работникам	147	155
Уменьшение/(увеличение) товарно-материальных запасов	1 523	(779)
(Уменьшение)/увеличение кредиторской задолженности, резервов и начисленных расходов	(2 311)	3 511
Изменение прочих активов и обязательств	(211)	(3 471)
Денежные средства, полученные от операционной деятельности	67 657	65 518
Проценты уплаченные	(12 590)	(12 326)
Возврат налога на прибыль	2 260	–
Налог на прибыль уплаченный	(2 653)	(2 884)
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности	54 674	50 308
Денежные потоки от инвестиционной деятельности		
Приобретение основных средств и нематериальных активов	(43 383)	(36 157)
Поступления от продажи основных средств и нематериальных активов	1 597	2 019
Приобретение финансовых активов	(10 250)	(321)
Поступления от продажи финансовых активов	5 890	25 805
Проценты полученные	705	347
Специальные дивиденды от выбывших дочерних компаний мобильного бизнеса	–	7 003
Дивиденды полученные	5	13
Приобретение дочерних компаний, за вычетом полученных денежных средств	(464)	(29)
Поступления от выбытия ассоциированных компаний	322	–
Приобретение долей ассоциированных компаний	(98)	–
Чистые денежные средства использованные в инвестиционной деятельности	(45 676)	(1 320)
Денежные потоки от финансовой деятельности		
Поступления от продажи собственных акций	–	815
Приобретение собственных акций	(2 867)	(14 419)
Поступление денежных средств по банковским и корпоративным займам	368 768	316 224
Погашение банковских и корпоративных займов	(376 378)	(345 842)
Поступление денежных средств по облигациям	10 000	–
Погашение облигаций	(2 408)	(2 440)
Поступление денежных средств по векселям	–	12
Погашение векселей	–	(12)
Погашение обязательств по коммерческим кредитам	(44)	(7)
Погашение по прочим долгосрочным финансовым обязательствам	(3)	(5)
Выплаты, связанные с опционами	(448)	–
Погашение обязательств по финансовой аренде	(56)	(2)
Приобретение доли неконтролирующих акционеров	(2 079)	–
Дивиденды, уплаченные акционерам Группы	(7 676)	(7 294)
Дивиденды, уплаченные неконтролирующим акционерам дочерних компаний	(287)	(305)
Чистые денежные средства, использованные в финансовой деятельности	(13 478)	(53 275)
Нетто уменьшение денежных средств и их эквивалентов	(4 479)	(4 236)
Влияние изменений валютных курсов на денежные средства и их эквиваленты	1	51
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	16 945	7 960
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	12 466	3 724

ПАО «Ростелеком»

Промежуточный консолидированный отчет об изменениях собственного капитала

(В миллионах российских рублей, если не указано иное)

	Собственный капитал, причитающийся акционерам Группы									
	Нереализованная прибыль по финансовым вложениям, имеющимся в наличии для продажи	Пересчет показателей финансовой отчетности, отнесенных к зарубежным предприятиям	Собственный капитал, выкупленный у акционеров	Прочие резервы в капитале акционеров	Переоценка пенсионных планов с установленными выплатами	Резерв на выкуп акций	Нераспределенная прибыль	Итого собственный капитал, причитающийся акционерам Группы	Доля неконтролирующих акционеров	Итого собственный капитал
Акционерный капитал	Добавочный капитал	1 658	(10)	(45)	(68 325)	-	282 809	196 397	3 359	199 756
-	-	-	-	-	-	-	39 334	39 334	222	39 556
-	-	-	-	169	-	-	-	169	(12)	157
-	-	-	-	169	-	-	-	169	(12)	157
-	-	-	-	169	-	-	39 334	39 503	210	39 713
Операции с акционерами, отраженные непосредственно в составе собственного капитала (неаудированные)										
-	-	-	-	-	-	-	(7 294)	(7 294)	-	(7 294)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	(305)	(305)
-	28	-	-	-	(14 419)	23 169	-	8 750	-	8 750
-	-	-	-	-	787	-	-	815	-	815
-	-	-	-	-	-	-	-	-	(24)	(24)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(64)	-	-	-	-	1 388	-	1 388	-	1 388
-	(36)	-	-	-	(13 632)	1 388	(7 230)	3 659	(329)	3 330
97	1 622	(10)	124	(81 957)	1 388	3 452	314 913	239 559	3 240	242 799

Сальдо на 1 января 2014 г.

Прибыль за период (неаудированная)

Курсовые разницы от пересчета деятельности иностранных подразделений в валюту представления (неаудированные)

Итого прочий совокупный доход, за вычетом налога на прибыль (неаудированный)

Итого совокупный доход (неаудированный)

Операции с акционерами, отраженные непосредственно в составе собственного капитала (неаудированные)

Дивиденды акционерам Группы

Дивиденды неконтролирующим акционерам дочерних компаний

Приобретение собственных акций

Продажа собственных акций

Выбытие доли неконтролирующих акционеров в бывших дочерних компаниях

Вознаграждение работникам в рамках программы мотивации сотрудников, основанной на акциях

Прочие изменения собственного капитала

Итого операции с акционерами (неаудированные)

Сальдо на 30 сентября 2014 г.

(неаудированное)

Промежуточный консолидированный отчет об изменениях собственного капитала (продолжение)

Собственный капитал, причитающийся акционерам Группы										
Акционерный капитал	Добавочный капитал	Нереализованная прибыль по финансовым вложениям, имеющимся в наличии для продажи	Пересчет прибыли по показателю финансовый отчетности	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Прочие резервы в капитале	Переоценка пенсионных планов с учетом выплат	Нераспределенная прибыль	Резерв на выкуп акций	Доля неконтролирующих акционеров	Итого собственный капитал
97	819	(10)	817	(82 023)	1 850	6 483	313 118	-	4 076	245 227
-	-	-	-	-	-	-	9 924	-	350	10 274
-	-	-	233	-	-	-	-	-	24	257
-	-	-	233	-	-	-	-	-	24	257
-	-	-	233	-	-	-	9 924	-	374	10 531
Сальдо на 1 января 2015 г.										
Прибыль за период (неаудированная)										
Курсовые разницы от пересчета деятельности иностранных подразделений в валюту представления (неаудированные)										
Итого прочий совокупный доход, за вычетом налога на прибыль (неаудированный)										
Итого совокупный доход (неаудированный)										
Операции с акциями, отраженные непосредственно в составе собственного капитала (неаудированные)										
-	-	-	-	-	-	-	(7 676)	-	-	(7 676)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	(295)	(295)
-	-	-	-	(2 867)	-	-	-	-	-	(2 867)
-	-	-	-	-	(298)	-	281	-	(2 381)	(2 398)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 469	1 469
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	915	344	-	(321)	-	-	938
-	(732)	-	-	-	(387)	-	518	-	808	207
-	(732)	-	-	(1 952)	(341)	-	(7 198)	-	(399)	(10 622)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
97	87	(10)	1 050	(83 975)	1 509	6 483	315 844	-	4 051	245 136
Сальдо на 30 сентября 2015 г. (неаудированные)										