

**ПАО «Ростелеком»
и его дочерние компании («Группа»)**

Неаудированная управленческая промежуточная
сокращенная консолидированная финансовая отчетность

*за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2020 г.,
подготовленная в соответствии с учетной политикой Группы,
основанной на Международных стандартах финансовой отчетности*

ПАО «Ростелеком»

Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о финансовом положении

(В миллионах российских рублей, если не указано иное)

	30 сентября 2020 г. (неаудированные)	31 декабря 2019 г. (пересмотренные)*
Активы		
Внеоборотные активы		
Основные средства	545 235	522 681
Гудвил и прочие нематериальные активы	135 607	127 110
Активы в форме права пользования	61 667	49 228
Торговая и прочая дебиторская задолженность	7 308	5 645
Инвестиции в ассоциированные компании и совместные предприятия	9 130	8 892
Прочие финансовые активы	4 258	2 667
Прочие внеоборотные активы	11 694	10 119
Отложенные налоговые активы	10 399	10 246
Активы по договору	1 506	866
Активы по расходам по договорам с покупателями	15 730	14 647
	802 534	752 102
Оборотные активы		
Товарно-материальные запасы	12 770	9 793
Активы по договору	14 650	4 480
Активы по расходам по договорам с покупателями	684	920
Торговая и прочая дебиторская задолженность	58 504	49 181
Предоплаты	11 698	7 845
Предоплата по текущему налогу на прибыль	961	868
Прочие финансовые активы	12 397	8 886
Прочие оборотные активы	6 612	6 264
Денежные средства и их эквиваленты	20 879	19 955
Активы, предназначенные для продажи	776	749
Итого оборотные активы	139 931	108 941
Итого активы	942 465	861 043
Капитал и обязательства		
Капитал, причитающийся акционерам Группы		
Акционерный капитал	95	93
Собственные акции, выкупленные у акционеров	(14 374)	(53 391)
Нераспределенная прибыль и прочие резервы	195 157	264 231
Итого собственный капитал, причитающийся акционерам Группы	180 878	210 933
Доля неконтролирующих акционеров	4 201	4 585
Итого собственный капитал	185 079	215 518
Долгосрочные обязательства		
Кредиты и займы	396 838	280 571
Обязательства по аренде	55 339	42 394
Обязательства по вознаграждениям сотрудникам	6 455	5 881
Отложенные налоговые обязательства	42 994	38 381
Кредиторская задолженность и начисленные расходы	8 775	1 486
Обязательства по договору	15 681	17 472
Резервы	5 291	4 418
Прочие долгосрочные обязательства	24 064	19 052
Итого долгосрочные обязательства	555 437	409 655
Краткосрочные обязательства		
Кредиты и займы	46 465	81 277
Обязательства по аренде	11 072	9 971
Кредиторская задолженность и начисленные расходы	84 349	86 527
Обязательства по текущему налогу на прибыль	2 046	2 692
Обязательства по договору	33 399	31 353
Резервы	8 086	7 283
Прочие финансовые обязательства	898	164
Прочие краткосрочные обязательства	15 634	16 603
Итого краткосрочные обязательства	201 949	235 870
Итого обязательства	757 386	645 525
Итого капитал и обязательства	942 465	861 043

* Суммы, указанные здесь, не соответствуют аудированному консолидированному отчету о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2019 г. и отражают корректировки в связи с завершением оценки чистых активов, контроль над которыми был приобретен в 2019 году, а также применение метода объединения бизнесов, находящихся под общим контролем в связи с приобретением оставшейся до 100% доли в ООО «Т2 РТК Холдинг».

Настоящая промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность была утверждена руководством ПАО «Ростелеком» 10 ноября 2020 г. и подписана от его имени:

Президент
Осеевский М.Э.

Старший Вице Президент –
Финансовый директор

ПАО «Ростелеком»

Промежуточный сокращенный консолидированный отчет
о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе

(В миллионах российских рублей, если не указано иное)

	Девять месяцев, закончившиеся 30 сентября (неаудированные)	
	2020 г.	2019 г. (пересмотренные)*
Выручка	383 880	342 858
Операционные расходы		
Заработная плата, прочие выплаты и социальные отчисления	(96 086)	(85 121)
Амортизационные отчисления и убытки от обесценения внеоборотных активов	(85 536)	(75 038)
Расходы по услугам операторов связи	(68 615)	(63 057)
Материалы, ремонт и обслуживание, коммунальные услуги	(28 466)	(24 386)
Прибыль от выбытия основных средств и нематериальных активов	3 841	2 484
Убытки от обесценения финансовых активов, учитываемых по амортизированной стоимости	(3 135)	(3 239)
Прочие операционные доходы	15 280	14 943
Прочие операционные расходы	(60 572)	(57 954)
Итого операционные расходы, нетто	(323 289)	(291 368)
Операционная прибыль	60 591	51 490
Доля в прибылях/(убытках) ассоциированных компаний и совместных предприятий	448	(37)
Финансовые расходы	(26 142)	(25 148)
Прочие инвестиционные и финансовые доходы, нетто	2 164	1 444
(Убыток)/прибыль от курсовых разниц, нетто	(1 602)	733
Прибыль до налогообложения	35 459	28 482
Расходы по налогу на прибыль	(8 028)	(5 812)
Прибыль за период	27 431	22 670
Прочий совокупный доход/(убыток)		
Прочий совокупный доход/(убыток), подлежащий реклассификации в состав прибыли и убытка в последующих периодах		
Курсовые разницы при пересчете деятельности иностранного подразделения в валюту представления за вычетом налога на прибыль	526	(192)
Прочий совокупный доход/(убыток) за период за вычетом налога на прибыль	526	(192)
Итого совокупный доход за период	27 957	22 478
Прибыль, причитающаяся:		
Акционерам Группы	26 645	22 044
Неконтролирующим акционерам	786	626
Итого совокупный доход, причитающийся:		
Акционерам Группы	27 171	21 839
Неконтролирующим акционерам	786	639
Прибыль на акцию, причитающаяся акционерам Группы – базовая (в рублях)	8,68	9,55
Прибыль на акцию, причитающаяся акционерам Группы – разводненная (в рублях)	8,60	9,40

* Суммы, указанные здесь, не соответствуют данным неаудированному управленческому промежуточному консолидированному отчету о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за девятимесячный период, закончившийся 30 сентября 2019 г. и отражают применение метода объединения бизнесов, находящихся под общим контролем в связи с приобретением оставшейся до 100% доли в ООО «Т2 РТК Холдинг».

ПАО «Ростелеком»

Промежуточный сокращенный консолидированный отчет
о движении денежных средств

(В миллионах российских рублей, если не указано иное)

	Девять месяцев, закончившиеся 30 сентября (неаудированные)	
	2020 г.	2019 г. (пересмотренные)*
Денежные потоки от операционной деятельности		
Прибыль до налогообложения	35 459	28 482
<i>Корректировки для приведения прибыли до налогообложения к денежным потокам, полученным от операционной деятельности</i>		
Амортизационные отчисления и убытки от обесценения внеоборотных активов	85 536	75 038
Прибыль от выбытия основных средств и нематериальных активов	(3 841)	(2 484)
Убытки от обесценения финансовых активов, учитываемых по амортизированной стоимости	3 135	3 239
Доля в прибылях/(убытках) ассоциированных компаний и совместных предприятий	(448)	37
Финансовые расходы (за исключением финансовых расходов по пенсионным и прочим долгосрочным социальным обязательствам)	26 108	25 100
Прочие инвестиционные и финансовые доходы, нетто	(2 164)	(1 444)
Убыток/(прибыль) от курсовых разниц, нетто	1 602	(733)
Расходы, связанные с платежами, основанными на акциях	2 586	2 668
Увеличение дебиторской задолженности и активов по договору	(22 186)	(13 561)
Увеличение обязательств по вознаграждениям работникам	574	632
Увеличение товарно-материальных запасов	(2 601)	(1 814)
(Уменьшение)/увеличение кредиторской задолженности, резервов и начисленных расходов	(1 205)	7 844
Увеличение активов по расходам по договорам с покупателями, предоплат и прочих активов	(12 791)	(10 163)
Уменьшение прочих обязательств	(1 387)	(964)
Денежные средства, полученные от операционной деятельности	108 377	111 877
Проценты уплаченные	(25 178)	(24 511)
Возврат налога на прибыль	1 005	72
Налог на прибыль уплаченный	(5 439)	(4 428)
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности	78 765	83 010
Денежные потоки от инвестиционной деятельности		
Приобретение основных средств и нематериальных активов	(83 842)	(75 518)
Поступления от продажи основных средств, нематериальных активов и активов на продажу	4 495	4 064
Приобретение финансовых активов	(8 157)	(5 611)
Поступления от продажи финансовых активов	3 072	3 699
Проценты полученные	494	442
Государственная субсидия	4 822	2 558
Дивиденды полученные	402	237
Приобретение дочерних компаний и бизнесов, за вычетом полученных денежных средств	(115 131)	(3 666)
Выбытие дочерних компаний, за вычетом выбывших денежных средств	(74)	–
Приобретение долей ассоциированных компаний	(125)	(543)
Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности	(194 044)	(74 338)

ПАО «Ростелеком»

Промежуточный сокращенный консолидированный отчет
о движении денежных средств (продолжение)

	Девять месяцев, закончившиеся 30 сентября (неаудированные)	
	2020 г.	2019 г. (пересмотренные)*
Денежные потоки от финансовой деятельности		
Увеличение уставного капитала	66 000	–
Поступление денежных средств по банковским и корпоративным кредитам и займам	701 971	431 337
Погашение банковских и корпоративных кредитов и займов	(658 998)	(423 558)
Размещение облигаций	40 000	15 000
Погашение облигаций	(2 034)	(12 207)
Погашение обязательств по коммерческим кредитам	(2)	(9)
Поступление прочих долгосрочных финансовых обязательств	(29)	–
Выплаты основной суммы обязательств по аренде	(12 330)	(8 904)
Приобретение доли неконтролирующих акционеров	(36)	(904)
Дивиденды, уплаченные акционерам Группы	(16 751)	(11 725)
Дивиденды, уплаченные неконтролирующим акционерам дочерних компаний	(1 305)	(810)
Чистые денежные средства, полученные/(использованные в) от финансовой деятельности	116 486	(11 780)
Влияние изменений валютных курсов на денежные средства и их эквиваленты	(283)	(74)
Нетто увеличение/(уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	924	(3 182)
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	19 955	10 492
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	20 879	7 310

* Суммы, указанные здесь, не соответствуют данным неаудированному управленческому промежуточному консолидированному отчету о движении денежных средств за девятимесячный период, закончившийся 30 сентября 2019 г. и отражают применение метода объединения бизнесов, находящихся под общим контролем в связи с приобретением оставшейся до 100% доли в ООО «Т2 РТК Холдинг».

ПАО «Ростелеком»

Промежуточный сокращенный консолидированный отчет об изменениях собственного капитала

(В миллионах российских рублей, если не указано иное)

	Причитающийся акционерам Группы										
	Акционерный капитал	Эмиссионный доход	Объединение бизнеса под общим контролем	Пересчет деятельности иностранного подразделения в валюту представления	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Прочие резервы в капитале	Переоценка пенсионных планов с установленными выплатами	Нераспределенная прибыль	Итого собственный капитал, причитающийся акционерам Группы	Доля неконтролирующих акционеров	Итого собственный капитал
Сальдо на 1 января 2020 г. (пересмотренное)*	93	–	65 831	972	(53 391)	4 005	6 140	187 283	210 933	4 585	215 518
Прибыль за период (неаудированная)	–	–	–	–	–	–	–	26 645	26 645	786	27 431
Курсовые разницы при пересчете деятельности иностранного подразделения в валюту представления	–	–	–	526	–	–	–	–	526	–	526
Итого прочий совокупный доход, за вычетом налога на прибыль (неаудированный)	–	–	–	526	–	–	–	–	526	–	526
Итого совокупный доход (неаудированный)	–	–	–	526	–	–	–	26 645	27 171	786	27 957
Операции с акционерами, отраженные непосредственно в составе собственного капитала (неаудированные)											
Дивиденды акционерам Группы	–	–	–	–	–	–	–	(16 767)	(16 767)	–	(16 767)
Дивиденды неконтролирующим акционерам дочерних компаний	–	–	–	–	–	–	–	–	–	(1 176)	(1 176)
Приобретение доли неконтролирующих акционеров	–	–	–	–	–	–	–	(14)	(14)	(2)	(16)
Доля неконтролирующих акционеров в приобретенных дочерних компаниях	–	–	–	–	–	–	–	–	–	8	8
Вознаграждение работникам в рамках программы мотивации сотрудников, основанной на акциях	–	–	–	–	5 905	(1 639)	–	(2 673)	1 593	–	1 593
Приобретение T2PTK Холдинг под общим контролем	2	66 000	(141 157)	–	33 112	–	–	–	(42 043)	–	(42 043)
Прочие изменения собственного капитала	–	–	–	–	–	–	–	5	5	–	5
Итого операции с акционерами (неаудированные)	2	66 000	(141 157)	–	39 017	(1 639)	–	(19 449)	(57 226)	(1 170)	(58 396)
Сальдо на 30 сентября 2020 г. (неаудированное)	95	66 000	(75 326)	1 498	(14 374)	2 366	6 140	194 479	180 878	4 201	185 079

* Суммы, указанные здесь, не соответствуют аудированному консолидированному отчету об изменениях собственного капитала по состоянию на 31 декабря 2019 г. и отражают корректировки в связи с завершением оценки чистых активов, контроль над которыми был приобретен в 2019 году, а также применение метода объединения бизнесов, находящихся под общим контролем в связи с приобретением оставшейся до 100% доли в ООО «Т2 РТК Холдинг».

ПАО «Ростелеком»

Промежуточный сокращенный консолидированный отчет об изменениях собственного капитала (продолжение)

	Причитающийся акционерам Группы							Итого собственный капитал, причитающийся акционерам Группы	Доля неконтролирующих акционеров	Итого собственный капитал
	Акционерный капитал	Объединение бизнеса под общим контролем	Пересчет деятельности иностранного подразделения в валюту представления	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Прочие резервы в капитале	Переоценка пенсионных планов с установленными выплатами	Нераспределенная прибыль			
Сальдо на 1 января 2019 г. (пересмотренное)*	93	65 831	1 287	(60 419)	3 334	6 142	177 884	194 152	3 909	198 061
Прибыль за период (неаудированная)	–	–	–	–	–	–	22 044	22 044	626	22 670
Курсовые разницы при пересчете деятельности иностранного подразделения в валюту представления	–	–	(205)	–	–	–	–	(205)	13	(192)
Итого прочий совокупный (убыток)/доход, за вычетом налога на прибыль (неаудированный)	–	–	(205)	–	–	–	–	(205)	13	(192)
Итого совокупный доход/(убыток) (неаудированный)	–	–	(205)	–	–	–	22 044	21 839	639	22 478
Операции с акционерами, отраженные непосредственно в составе собственного капитала (неаудированные)										
Дивиденды акционерам Группы	–	–	–	–	–	–	(5 991)	(5 991)	–	(5 991)
Дивиденды неконтролирующим акционерам дочерних компаний	–	–	–	–	–	–	–	–	(845)	(845)
Приобретение доли неконтролирующих акционеров	–	–	(10)	–	98	–	(1 272)	(1 184)	67	(1 117)
Доля неконтролирующих акционеров в приобретенных дочерних компаниях	–	–	–	–	–	–	–	–	66	66
Вознаграждение работникам в рамках программы мотивации сотрудников, основанной на акциях	–	–	–	7 028	(787)	–	(3 573)	2 668	–	2 668
Итого операции с акционерами (неаудированные)	–	–	(10)	7 028	(689)	–	(10 836)	(4 507)	(712)	(5 219)
Сальдо на 30 сентября 2019 г. (неаудированное)	93	65 831	1 072	(53 391)	2 645	6 142	189 092	211 484	3 836	215 320

* Суммы, указанные здесь, не соответствуют неаудированному управленческому промежуточному консолидированному отчету об изменениях собственного капитала за девятимесячный период, закончившийся 30 сентября 2019 г. и отражают корректировки в связи с завершением оценки чистых активов, контроль над которыми был приобретен в 2019 году, а также применение метода объединения бизнесов, находящихся под общим контролем в связи с приобретением оставшейся до 100% доли в ООО «Т2 РТК Холдинг».