

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ревизионной комиссии о годовой бухгалтерской отчетности, годовом отчете и отчете о заключенных ПАО «ДВМП» сделках, в совершении которых имеется заинтересованность за 2020 год

г. Москва

30.04.2021 года

На основании Устава ПАО «ДВМП» (далее Общество) ревизионной комиссией в составе: Тимофеева Е.И., Бельского А.С., Лобанкова А.В., Костеневского К.В., Шумкиной А.В., проведена проверка годовой бухгалтерской отчетности, годового отчета и отчета о заключенных Обществом сделках, в совершении которых имеется заинтересованность за 2020 год.

1. Заключение аудиторской фирмы.

Аудитор Общества АО «КПМГ» провел аудит бухгалтерской отчетности Общества за 2020 год. По итогам проверки вынесено аудиторское заключение с оговоркой от 02.04.2021г.

По мнению аудитора, по состоянию на 31.12.2018г. в бухгалтерском балансе Общества отражены прочие финансовые вложения в сумме 18 879 474 тыс. руб. Руководством Общества не была проведена оценка указанных финансовых вложений на предмет обесценения на указанную дату. Влияние данного отступления от требований РСБУ на данную бухгалтерскую отчетность не было определено. Мнение аудитора о бухгалтерской отчетности Общества за 2019 год было модифицировано соответствующим образом, мнение о бухгалтерской отчетности за 2020 год также модифицировано в связи с влиянием данного обстоятельства на сопоставимость показателей 2020 года и сравнительных показателей 2018 года и 2019 года.

За исключением влияния обстоятельства, изложенного выше, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества по состоянию на 31.12.2020г., а также ее финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ).

На основании проведенной выборочной проверки, с учетом мнения аудитора Общества, ревизионная комиссия делает следующий вывод:

За исключением обстоятельств, изложенных в п. 1 данного заключения, в ходе проверки не выявлено существенных фактов нарушения нормативных актов РФ по бухгалтерскому учету и бухгалтерской отчетности, а также правовых актов Российской Федерации, при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности Общества, иных существенных нарушений, влияющих на достоверность годовой бухгалтерской отчетности и годового отчета Общества за 2020 г., не установлено.

В ходе проверки не было выявлено несоответствий и существенных фактов, влияющих на достоверность сведений, отраженных в отчете о заключенных Обществом в 2020 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность.

Председатель ревизионной комиссии
ПАО «ДВМП»



Е.И. Тимофеев