

Пояснительная записка
по вопросу № 1: «Об утверждении годового отчёта, годовой
бухгалтерской (финансовой) отчётности Общества за 2020 год»

Вопрос об утверждении годового отчёта, годовой бухгалтерской (финансовой) отчётности Общества включен в повестку дня годового Общего собрания акционеров Общества в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» (далее – Федеральный закон).

В соответствии со ст. ст. 47, 48 Федерального закона на годовом Общем собрании акционеров утверждается Годовой отчёт Общества. Согласно п. 70.2 главы 70 Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Центральным банком РФ от 30 декабря 2014 года № 454-П, в случае если годовой отчет акционерного общества утверждается общим собранием акционеров, он подлежит предварительному утверждению советом директоров (наблюдательным советом) акционерного общества. Годовой отчёт ПАО «ТРК» по итогам 2020 года предварительно утвержден Советом директоров Общества 15.04.2021 (протокол № 31 от 16.04.2021).

Годовой отчёт содержит информацию о Компании, сводную информацию об основных производственных, финансовых и инвестиционных результатах за 2021 год и о перспективах дальнейшего развития.

Годовой отчёт Общества, выносимый на утверждение ГОСА, содержит сведения, предусмотренные п. 70.3 главы 70 Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Центральным банком РФ от 30 декабря 2014 года № 454-П.

Приложением к годовому отчёту Общества является бухгалтерская отчётность ПАО «ТРК» по РСБУ, консолидированная отчётность по МСФО, Аудиторское заключение, отчёт о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, а также отчёт о заключенных Обществом в 2020 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, утвержденный Советом директоров Общества в соответствии с требованиями абз.3 п.1.1. ст. 81 Федерального закона «Об акционерных обществах».

В соответствии со ст. 47, 48 Федерального закона на годовом Общем собрании акционеров утверждается годовая бухгалтерская отчётность Общества. В соответствии со ст. 14 ФЗ «О бухгалтерском учете» годовая бухгалтерская (финансовая) отчётность организаций, за исключением случаев, установленных ФЗ «О бухгалтерском учете», состоит из: бухгалтерского баланса, отчёта о финансовых результатах, приложений к ним. Бухгалтерская (финансовая) отчётность считается составленной после

подписания ее экземпляра на бумажном носителе руководителем экономического субъекта.

Годовая бухгалтерская отчетность ПАО «ТРК» по итогам 2020 года предварительно утверждена Советом директоров Общества 15.04.2021 (протокол № 31 от 16.04.2021).

Согласно п.2 ст. 49 Федерального закона «Об акционерных обществах» решение по данному вопросу принимается большинством голосов акционеров - владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании Общества.

Сведения о результатах независимого аудита

По мнению независимого аудитора - ООО «Эрнст энд Янг» бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

15.04.2021 Комитет по аудиту (протокол № 13 от 15.04.2021) рассмотрел аудиторское заключение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ТРК» за 2020 год и рекомендовал Совету директоров ПАО «ТРК» вынести на утверждение годового Общего собрания акционеров Общества бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 2020 год, подготовленную в соответствии с РСБУ.

Сведения о заключении Ревизионной комиссии

По результатам оценки достоверности отчетности Общества по итогам 2020 года Ревизионная комиссия выражает мнение о достоверности данных, содержащихся в Годовом отчете за 2020 год, бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2020 год, отчете о заключенных в 2020 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, во всех существенных отношениях.