

**Утвержден**  
**решением Совета директоров**  
**ОАО «Группа «Русагро»**  
**«28» мая 2013 г.**  
**(протокол №5**  
**от «28» мая 2013 г.)**

**Утвержден**  
**решением единственного**  
**акционера ОАО «Группа**  
**«Русагро» ОАО «Группа «Русагро»**  
**«28» июня 2013 г.**  
**(решение №2**  
**от «28» июня 2013 г.)**

**ГОДОВОЙ ОТЧЕТ**  
**ОАО «ГРУППА РУСАГРО»**  
**ЗА 2012 ГОД**

**Г. Москва**

**СОДЕРЖАНИЕ:**

<b>1</b>	Положение акционерного общества в отрасли	<b>1</b>
<b>2</b>	Приоритетные направления деятельности акционерного общества.	<b>1</b>
<b>3</b>	Раскрытие финансовых показателей деятельности Общества.	<b>4</b>
<b>4</b>	Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям акционерного общества.	<b>13</b>
<b>5</b>	Перечень совершенных акционерным обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с Уставом акционерного общества распространяется порядок одобрения крупных сделок, с указанием по каждой сделке ее существенных условий и органа управления акционерного общества, принявшего решение о ее одобрении.	<b>13</b>
<b>6</b>	Перечень совершенных акционерным обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, с указанием по каждой сделке заинтересованного лица (лиц), существенных условий и органа управления акционерного общества, принявшего решение о ее одобрении	<b>13</b>
<b>7</b>	Состав совета директоров акционерного общества, информация об изменениях в составе совета директоров акционерного общества, имевших место в отчетном году, их краткие биографические данные, доля их участия в уставном капитале акционерного общества и доля принадлежащих им обыкновенных акций акционерного общества.	<b>14</b>
<b>8</b>	Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа) акционерного общества, в том числе краткие биографические данные, доля участия в уставном капитале акционерного общества и доля принадлежащих обыкновенных акций акционерного общества, а в случае, если в течение отчетного года имели место совершенные лицом, занимающим должность единоличного исполнительного органа сделки по приобретению или отчуждению акций акционерного общества, - также сведения о таких сделках с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категории (типа) и количества акций акционерного общества, являвшихся предметом сделки.	<b>14</b>
<b>9</b>	Сведения о соблюдении акционерным обществом рекомендаций Кодекса корпоративного поведения, а если ценные бумаги акционерного общества включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, и все или отдельные рекомендации Кодекса корпоративного поведения этим акционерным обществом не соблюдаются, - также объяснения причин, по которым такие рекомендации указанным акционерным обществом не соблюдаются	<b>15</b>

# Содержание

## 1. Положение акционерного общества в отрасли

ОАО «Группа Русагро» (далее – Общество) учреждено 19.02.10 г.

Учредителями Общества являются: Мошкович В.Н. и Быковская Н.А.

Общество зарегистрировано в ЕГРЮЛ под основным государственным регистрационным номером 1105003000937 19.02.2010. Обществу присвоен идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 5003077160 (Свидетельство о постановке на учет юридического лица в налоговом органе серия 50 № 011910336 от 24.02.10 г. выдано МИФНС России 14 по Московской области).

Общество зарегистрировано по адресу 142770, г. Москва, пос. Коммунарка, Промышленная зона, владение N 2

Уставом Общества определены следующие основные виды деятельности:

- управление ценными бумагами;

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2012 г. составила 1 человек (31 декабря 2011 г. – 1 человек).

Структура органов управления Общества включает в себя :

- общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- единоличный исполнительный орган (Генеральный директор);
- коллегиальный исполнительный орган (Правление).

Количество акционеров, зарегистрированных в реестре по состоянию на 31.12.2012 г.: 1

Реестродержатель Общества: Закрытое акционерное общество «Регистраторское общество «СТАТУС».

## 2. Приоритетные направления деятельности акционерного общества.

- управление ценными бумагами;
- разработка стратегии бизнеса дочерних и зависимых обществ;
- капиталовложения в ценные бумаги;
- капиталовложения в собственность;
- операции с ценными бумагами;
- финансовое посредничество;
- правовое обеспечение деятельности Общества и дочерних (зависимых) обществ, организация договорной, претензионно-исковой работы;
- организация экономической безопасности, обеспечение охраны коммерческой тайны и конфиденциальной информации о деятельности Общества и дочерних (зависимых) обществ;
- регулирование финансовых потоков внутри Общества, доведение планов производства до дочерних и зависимых обществ;
- стратегический маркетинг, выделение инвестиций и контроль за эффективностью их использования;
- финансовое, экономическое и технико-технологическое планирование;

- внутреннее и внешнее ценообразование;
- установление технико-технологических нормативов расходования средств прибыли и нормативов по труду, обеспечение их соблюдения;
- организационное проектирование и создание корпоративных механизмов управления, согласование организационной структуры и штатного расписания дочерних и зависимых обществ;
- определение общей учетной политики для дочерних и зависимых обществ, ведение консолидированного учета и статистической отчетности, контроль за состоянием первичного учета в дочерних и зависимых обществах;
- разработка систем оплаты труда и стимулирования труда для Общества и дочерних (зависимых) обществ;
- подбор, организация найма, контрактное оформление перемещения, увольнения работников, организация обучения и повышения квалификации, аттестация, ротация персонала, осуществление военно-учетной работы, пенсионного оформления, визовой поддержки, организация обязательного страхования персонала Общества и дочерних (зависимых) обществ;
- управление качеством;
- общеимиджевая реклама Общества;
- внешнеэкономические операции;
- оказание консультационных услуг в области финансов, права, маркетинга, управления производством и персоналом, организации перевозок различными видами транспорта (логистики) по территории России;
- проведение научно-исследовательских, проектно-конструкторских и внедренческих работ и оказание соответствующих услуг;
- осуществление сбора и распространения коммерческой и экономической информации;
- инвестиционная деятельность в производственной и социальной сфере в Российской Федерации и за рубежом, осуществление деятельности на рынке ценных бумаг в порядке, установленном действующим законодательством;
- торгово-закупочные, консалтинговые, маркетинговые и посреднические операции, оказание представительских услуг, в том числе зарубежным фирмам на территории страны;
- консультационные и информационные услуги;
- аренда, приобретение торговых, складских, производственных и иных помещений, зданий, оборудования, необходимых для осуществления хозяйственной деятельности;
- оказание различных видов лизинговых услуг;
- проведение независимых консультаций, аттестаций, экспертиз различных видов деятельности, работ и международных проектов;
- проведение патентных исследований, приобретение и продажа «ноу-хау»;
- научно-исследовательская и внедренческая деятельность в области международных экономических отношений, внешнеэкономической деятельности, международных валютных и кредитных отношений, банковской деятельности;
- информационно-справочное обслуживание по запросам предприятий, организаций и отдельных лиц в виде фактографических документальных подборок, обзоров и оперативных справок;
- благотворительная деятельность.

### 3. Раскрытие финансовых показателей деятельности Общества.

#### 1. Финансовые вложения

##### 1.1 Долгосрочные финансовые вложения

###### 1.1.1 Вложения в уставные капиталы

Наименование и организационно-правовая форма объекта финансовых вложений	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
<b>Участие в уставных (складочных) капиталах дочерних и зависимых обществ</b>			
ООО «Группа Компаний «Русагро»	2 386 804	2 386 804	2 386 804
<b>Итого вложения в уставные капиталы других организаций</b>	<b>2 386 804</b>	<b>2 386 804</b>	<b>2 386 804</b>

Доли в уставных капиталах отражены по первоначальной стоимости финансового вложения. Акции российских эмитентов в составе вложений Общества в уставные капиталы других организаций отражены по текущей рыночной стоимости. Акции дочерних и зависимых обществ не имеют текущей рыночной стоимости, рассчитываемой организатором торгов.

Разница между текущей рыночной стоимостью на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений Общества, по которым определялась текущая рыночная стоимость, является несущественной и поэтому не раскрывается.

###### Крупнейшие дочерние и зависимые общества

Наименование общества	Доля участия в капитале	Местонахождение	Вид деятельности
ООО «Группа Компаний «Русагро»	99,99%	142770 Москва, пос. Коммунарка, Промышленная зона, владение N 2	Оказание консультационных услуг

Резерв под обесценение финансовых вложений в дочерние и зависимые общества в отчетном году и предыдущие отчетные периоды не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения в отношении таких вложений.

##### 1.2. Краткосрочные финансовые вложения

###### Займы выданные

Вид займов выданных	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Займы организациям	17 215	0	0
в том числе связанным сторонам	17 215	0	0
<b>Итого предоставленные займы</b>	<b>17 215</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

##### 1.3 Информация о выбывших финансовых вложениях и финансовых рисках

Общество не передавало в отчетном периоде активы с обязательством обратного выкупа и не располагает информацией о возможном дальнейшем участии в переданных активах (финансовых вложениях). Общество не располагает информацией о потенциально существенных финансовых рисках, связанных с финансовыми вложениями.

## 2. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2012 г. наиболее крупными дебиторами Общества по видам дебиторской задолженности и срокам ее погашения являются:

Вид дебиторской задолженности / Наименование дебитора	Связанная сторона (да/нет)	Сумма, тыс. руб.
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность</b>		
Расчеты с покупателями и заказчиками		
- ООО «Русагро-Сахар»	да	1834
Прочая дебиторская задолженность		
- ООО «Группа Компаний «Русагро»	да	715
- УФК по МО	нет	458

## 3. Денежные средства и денежные эквиваленты

Для целей составления бухгалтерской отчетности следующие виды краткосрочных финансовых вложений отражаются Обществом в составе денежных эквивалентов:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования;
- высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения «по предъявлению».

### Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование показателя	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Средства в кассе	0	0	0
Средства на расчетных счетах	15	5	32
Средства на валютных счетах	0	0	0
Средства на специальных счетах в банках	0	0	0
<b>Итого</b>	<b>15</b>	<b>5</b>	<b>32</b>

### Расшифровка прочих поступления и платежей Отчета о движении денежных средств

Показатель ДДС	2012	2011
<b>Прочие поступления по текущей деятельности (строка 4119)</b>	<b>9309</b>	<b>0</b>
НДС исключаемый из оборотов с покупателями и поставщиками	9309	0
Иные поступления	0	0
<b>Прочие платежи по текущей деятельности (строка 4129)</b>	<b>1282</b>	<b>7798</b>
Налоги и сборы (кроме налога на прибыль)	1282	4240
НДС исключаемый из оборотов с покупателями и поставщиками	0	3558

## 4. Капитал и резервы

### 4.1 Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2012 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из:

Состав уставного капитала	Общее количество, шт.	Номинальная стоимость, тыс. руб.	
		размещенных акций	акций, находящихся в собственности Общества
Обыкновенные акции	79 895 800	2 396 874	0
<b>Итого</b>	<b>79 895 800</b>	<b>2 396 874</b>	<b>0</b>

Основными акционерами Общества являются:

Наименование акционера	Доля участия, %
ROS AGRO PLC	100

## 5. Кредиты и займы

### 5.1 Займы полученные

Общая сумма займов, полученных в течение 2012 года, составила 1 110 тыс. руб. (в 2011 году – 35 833 тыс. руб.). Общая сумма займов, погашенных в течение 2012 года, составила 49778 тыс. руб. (в 2011 году – 763 тыс. руб.), в том числе в части основной суммы долга в 2012 году – 45885 тыс. руб. (в 2011 году – 763 тыс. руб.). Основными займодавцами Общества являются:

Вид задолженности / Кредитор	31.12.2012		31.12.2011		31.12.2010	
	Сумма основного долга	Сумма процентов	Сумма основного долга	Сумма процентов	Сумма основного долга	Сумма процентов
<b>Краткосрочные займы</b>						
ООО «Группа Компаний «Русагро»	0	0	44 775	3 461	12 897	269
<b>Итого</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>44 775</b>	<b>3 461</b>	<b>12 897</b>	<b>269</b>

## 6. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2012 г. наиболее крупными кредиторами Общества по видам кредиторской задолженности и срокам ее погашения являются:

Вид кредиторской задолженности / Наименование кредитора	Связанная сторона (да/нет)	Сумма, тыс. руб.
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность</b>		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		
- ООО «Группа Компаний «Русагро»	да	34
- ООО "Русагро-Учет"	да	12
- ЗАО "Регистраторское общество "Статус"	нет	16
Прочая кредиторская задолженность		
- ЗАО "Регистраторское общество "Статус"	нет	15

Кредиторская задолженность Общества по налогам и взносам на 31.12.2012 включает: НДС – 461 тыс. руб.

## 7. Налоги

### 7.1 Налог на прибыль организации

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила 2250 тыс. руб. (в 2011 году – 213 тыс. руб.).

В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила 1 тыс. руб. (в 2011 году – 725 тыс. руб.), повлекших возникновение постоянных налоговых обязательств – 1 тыс. руб. (в 2011 году – 725 тыс. руб.), постоянных налоговых активов – 0 тыс. руб. (в 2011 году – 0 тыс. руб.). Постоянные налоговые обязательства сформированы в результате возникновения постоянных разниц в связи с различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учете отдельных видов доходов и расходов.

Общая сумма отложенных налоговых активов, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила 0 тыс. руб. (в 2011 году – 0 тыс. руб.), в том числе, возникших – 0 тыс. руб. (в 2011 году – 0 тыс. руб.) и погашенных – 0 тыс. руб. (в 2011 году – 0 тыс. руб.).

Общая сумма отложенных налоговых обязательств, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила 0 тыс. руб. (в 2011 году – 0 тыс. руб.), в том числе, возникших – 0 тыс. руб. (в 2011 году – 0 тыс. руб.) и погашенных – 0 тыс. руб. (в 2011 году – 0 тыс. руб.).

В отчетном году в увеличение чистой прибыли отчетного года были списаны отложенные налоговые обязательства в сумме 0 тыс. руб. (в 2011 г. – 0 тыс. руб.). Сумма отложенных налоговых активов, списанных в уменьшение чистой прибыли отчетного года составила 0 тыс. руб. (в 2011 году – 0 тыс. руб.).

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль за 2012 г. составила 11250 тыс. руб. (в 2011 году – 939 тыс. руб.).

## 8. Выручка от продаж

Выручка по видам деятельности	2012	2011
Вознаграждение за предоставление поручительства, залога	11 898	33 894
<b>Итого</b>	<b>11 898</b>	<b>33 894</b>

## 9. Расходы по обычным видам деятельности

Информация об объеме и элементах затрат на производство приведена в разделе 6 «Затраты на производство» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Ниже представлена расшифровка коммерческих и управленческих расходов Общества:

Вид расхода по обычным видам деятельности	2012	2011
Консультационные услуги	120	10686
Аудиторские услуги	450	14115
Услуги нотариуса	9	28
Заработная плата работников и отчисления во внебюджетные фонды	93	92
Аренда зданий и помещений	114	194
Прочие	43	321
<b>ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах</b>	<b>829</b>	<b>25436</b>

## 10. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы / прочие расходы	2012		2011	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Проценты к уплате	715	432	0	3193
Вознаграждение членам совета директоров	0	0	0	3472
Иные операции	0	96	0	726
<b>Итого прочие доходы/расходы</b>	<b>715</b>	<b>528</b>	<b>0</b>	<b>7391</b>

## 11. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года (строка 2400 отчета о финансовых результатах) за вычетом дивидендов по привилегированным акциям, начисленным за отчетный период. При расчете средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года акции Общества, выкупленные (приобретенные) им, вычитались.

Наименование показателя	2012	2011
Базовая прибыль за отчетный год, тыс.руб.	9005	156
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	79895	79566
Базовая прибыль на акцию, руб.	0,1127	0,0020

Разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась в связи с отсутствием факторов, дающих разводняющий эффект на показатель базовой прибыли на акцию.

## 12. Связанные стороны

### 12.1 Состав связанных сторон

В состав связанных сторон Обществом включены юридические лица, входящие в Группу компаний «Русагро» и основной управленческий персонал Общества.

Перечень и сведения о дочерних и зависимых обществах приведены в пункте 4.1.1 настоящих Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В состав Группы компаний «Русагро» по состоянию на 31.12.2012 г. входят следующие общества: ООО «Группа Компаний «Русагро», ООО «Русагро-Центр», ОАО «Валуйкисахар», ОАО «Знаменский сахарный завод», ООО «РУССКИЙ САХАР», ООО «Русагро-Сахар», ООО «Нежеголь-Агро», ОАО «Оскольские просторы», ООО «Агротехнологии», ООО «Русагро-Инвест», ООО «Белая земля - Федосеевка», ООО «Белая земля - Лапыгино», ООО «Белая земля - Котово», ООО «Русагро-Молоко», ОАО «Жердевский элеватор», ЗАО «РусАгро-ТехСервис», ЗАО «Русагро-Транспортник», ООО «Русагро-Учет», ОАО «Жировой комбинат», ЗАО «Самараагропромпереработка», ООО «Регионстрой», ЗАО «Безенчук-Агро», ОАО «Белгородский бекон», ООО «Тамбовский бекон», ООО «Русагро-Масло», ООО «Полянское» и ООО «Полетаевское».

## 12.2 Продажи связанным сторонам

Выручка Общества от продаж товаров, продукции, работ, услуг связанным сторонам представлена в нижеследующей таблице:

Наименование связанной стороны (характеристика выручки)	2012	2011
<b>Организации Группы, к которой принадлежит Общество</b>		
ООО «Русагро-Сахар» <i>[оказание услуг]</i>	11 898	39 693
ОАО «Валуйкисахар» <i>[оказание услуг]</i>	0	302
<b>ИТОГО</b>	<b>11 898</b>	<b>39 995</b>

Продажа готовой продукции и оказание услуг связанным сторонам осуществлялись Обществом по рыночным ценам в 2012 и 2011 гг.

## 12.3 Закупки у связанных сторон

Стоимость приобретенных товаров, продукции, работ, услуг, оказанных связанными сторонами, составила:

Наименование связанной стороны (вид закупок)	2012	2011
<b>Дочерние общества</b>		
ООО «Группа Компаний «Русагро» <i>[приобретение услуг]</i>	114	0
Итого	114	0
<b>Организации Группы, к которой принадлежит Общество</b>		
ООО «Русагро-Учет» <i>[приобретение услуг]</i>	120	120
ООО «Русагро-Центр» <i>[приобретение услуг]</i>	0	194
Итого	120	314
<b>ИТОГО</b>	<b>232</b>	<b>314</b>

Операции закупок у связанных сторон проводились на обычных коммерческих условиях.

## 12.4 Состояние расчетов со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	31.12. 2012	31.12. 2011	31.12. 2010	31.12. 2012	31.12. 2011	31.12. 2010
<b>I. Краткосрочная задолженность</b>						
<b>Дочерние общества</b>						
ООО «Группа Компаний «Русагро»	714			34	829	601
Итого	714			34	829	601
<b>Организации Группы, к которой принадлежит Общество</b>						
ООО «Русагро-Сахар»	1834	50770	11077			
ООО «Русагро-Учет»				12	47	24
ООО «Русагро-Центр»					229	
ОАО «Валуйкисахар»			487			
Итого	1834	50770	11564	12	276	24
<b>ИТОГО</b>	<b>2548</b>	<b>50770</b>	<b>11564</b>	<b>46</b>	<b>1105</b>	<b>625</b>

## 12.5 Расшифровка денежных потоков со связанными сторонами

Наименование основного/дочернего/зависимого общества	Поступления		Платежи	
	2012	2011	2012	2011
<b>Головная организация</b>				
ROS AGRO PLC	9900			
Итого	9900			
<b>Дочерние общества</b>				
ООО «Группа Компаний «Русагро»	5645	32641	72457	763
Итого	5645		72457	
<b>Организации Группы, к которой принадлежит Общество</b>				
ООО «Русагро-Сахар»	62975		72457	
ООО «Русагро-Учет»			177	118
ООО «Русагро-Центр»			229	
ОАО «Валуйкисахар»		817		27
Итого				
<b>ИТОГО</b>	<b>78520</b>	<b>33458</b>	<b>145320</b>	<b>908</b>

Поступления и платежи по операциям со связанными сторонами (за исключением займов предоставленных связанными сторонами и займов выданных связанным сторонам) относятся к денежным потокам по текущей деятельности.

## 12.6 Займы, полученные (предоставленные) от связанных сторон (связанными сторонами)

В отчетном периоде Общество являлось заемщиком по процентным договорам займа со следующими связанными сторонами:

- с ООО «Группа Компаний «Русагро» (валюта займа - рубли, процентная ставка 7% годовых, срок погашения – 31.12.13 года);

В отчетном периоде Общество выступало займодавцем по процентным договорам займа со следующими связанными сторонами:

- с ООО «Группа Компаний «Русагро» (валюта займа - рубли, процентная ставка 7% годовых, срок погашения – 27.01.12 года);

Наименование	2012	2011
<b>Займы, полученные от связанных сторон</b>		
Задолженность на 1 января	48 236	13 166
Получено в отчетном году	1110	32 641
Начислено процентов по займам	432	3 192
Возвращено с учетом начисленных процентов	(49778)	(763)
Задолженность на 31 декабря	0	48 236
<b>Займы, выданные связанным сторонам</b>		
Задолженность на 1 января	0	0
Выдано в отчетном году	21750	(0)
Начислено процентов по займам	715	0
Возвращено с учетом начисленных процентов	(4535)	0
Задолженность на 31 декабря	17930	0

Займы, предоставленные связанными сторонами, и займы, выданные связанным сторонам, относятся к денежным потокам по финансовой и инвестиционной деятельности соответственно.

### 12.7 Вознаграждения основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относит Генерального директора, его заместителей, членов Совета директоров и Правления Общества, перечень которых приведен в разделе «Общие сведения» пояснительной записки. В 2012 г. Общество начислило управленческому персоналу краткосрочные вознаграждения (заработная плата и премии с учетом обязательных страховых взносов) на общую сумму 72 тыс. руб. (2011 г. – 96 тыс. руб.). Долгосрочные вознаграждения управленческому персоналу в 2012 г. не начислялись.

## 13. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

### 13.1 Оценочные обязательства

### 13.2 Условные обязательства

По состоянию на 31.12.2012 Обществом выданы кредиторам третьих лиц поручительства, сроки исполнения по которым еще не наступили, на общую сумму 850009 тыс. руб. (на 31.12.2011 – 850009 тыс. руб., на 31.12.2010 – 170017 тыс. руб.). Руководство Общества не ожидает возникновения каких-либо существенных обязательств в связи с этими поручительствами.

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующие периоды, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности. Подробная информация о таких операциях в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

Хозяйственная практика в Российской Федерации свидетельствует о том, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и, возможно, что будут оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались. Как следствие, могут быть начислены значительные дополнительные налоги,

пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства Общества, по состоянию на 31.12.2012 соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства будет стабильным.

#### **4. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям акционерного общества.**

По итогам работы Общества в 2012г. Совет директоров рекомендует дивиденды акционерам не выплачивать.

#### **5. Перечень совершенных акционерным обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с Уставом акционерного общества распространяется порядок одобрения крупных сделок, с указанием по каждой сделке ее существенных условий и органа управления акционерного общества, принявшего решение о ее одобрении.**

1. Дополнительное соглашение №4 к договору залога доли в уставном капитале № 5220-УК-5 от 21.04.2010 с ОАО «Сбербанк России» (Протокол СД №1 от 23.03.12) ОАО «Группа «Русагро» - Залогодатель, ОАО «Сбербанк «России» - Залогодержатель, предметом залога обеспечиваются исполнение обязательств ООО «Русагро-Сахар» по Договору НКЛ №5417 от 16.06.11, Договору НКЛ №5369 от 07.12.10 с ОАО «Сбербанк России»
2. Дополнительное соглашение №5 к договору залога доли в уставном капитале № 5220-УК-5 от 21.04.2010 с ОАО «Сбербанк России» (Протокол СД №2 от 10.04.12) ОАО «Группа «Русагро» - Залогодатель, ОАО «Сбербанк «России» - Залогодержатель, предметом залога обеспечиваются исполнение обязательств ООО «Русагро-Сахар» по Договору НКЛ №5417, Договору НКЛ №5369 с ОАО «Сбербанк России»

#### **6. Перечень совершенных акционерным обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, с указанием по каждой сделке заинтересованного лица (лиц), существенных условий и органа управления акционерного общества, принявшего решение о ее одобрении**

1. Дополнительное соглашение №1 к договору процентного займа №10 ГК РА от 21.02.12 с ООО «Группа Компаний «Русагро» (Протокол СД №6 от 06.07.12) ОАО «Группа «Русагро» - Займодавец, ООО «Группа Компаний «Русагро» - Заемщик  
Увеличивается сумма займа до 21 000 000 руб.

2. **Дополнительное соглашение №3 к договору процентного займа №10 ГК РА от 21.02.12 с ООО «Группа Компаний «Русагро» (Протокол Правления №18 от 24.12.12)**

**ОАО «Группа «Русагро» - Займодавец, ООО «Группа Компаний «Русагро» - Заемщик**

**Изменяется порядок начисления процентов по займу**

- 7. Состав совета директоров акционерного общества, информация об изменениях в составе совета директоров акционерного общества, имевших место в отчетном году, их краткие биографические данные, доля их участия в уставном капитале акционерного общества и доля принадлежащих им обыкновенных акций акционерного общества.**

№	Ф.И.О. члена совета директоров	Краткие биографические данные	Доля участия лица в уставном капитале акционерного общества, % на 31.12.12г.	Доля принадлежащих обыкновенных акций акционерного общества, % на 31.12.12г.
1.	<b>Быковская Наталия Алексеевна</b>	Год рождения 1971г. Образование среднее.	0	0
2.	<b>Зайцев Вадим Аркадьевич</b>	Год рождения 1969г. Образование высшее. Директор по правовым и корпоративным вопросам ООО «Группа Компаний «Русагро».	0	0
3.	<b>Плахотник Владимир Николаевич</b>	Год рождения 1979 г. Образование высшее.	0	0
4.	<b>Мерзликин Руслан Анатольевич</b>	Год рождения 1982г. Образование высшее. ООО "Группа Компаний "Русагро" Гл. Юрисконсульт	0	0
5.	<b>Шарова Ульяна Игоревна</b>	Год рождения 1984г. Образование высшее. ООО «Группа Компаний «Русагро» Гл. Юрисконсульт	0	0

- 8. Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа) акционерного общества, в том числе краткие биографические данные, доля участия в уставном капитале акционерного общества и доля принадлежащих обыкновенных акций акционерного общества, а в случае, если в течение отчетного года имели место совершенные лицом, занимающим должность единоличного исполнительного органа сделки по приобретению или отчуждению акций акционерного общества, - также сведения о таких сделках с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категории (типа) и количества акций акционерного общества, являвшихся предметом сделки.**

Генеральный директор – Басов Максим Дмитриевич

Год рождения 1975, образование высшее, доли участия в уставном капитале не имеет

**9. Сведения о соблюдении акционерным обществом рекомендаций Кодекса корпоративного поведения, а если ценные бумаги акционерного общества включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам на организаторе торговли на рынке ценных бумаг, и все или отдельные рекомендации Кодекса корпоративного поведения этим акционерным обществом не соблюдаются, - также объяснения причин, по которым такие рекомендации указанным акционерным обществом не соблюдаются**

Общество в своей деятельности следует положениям Кодекса корпоративного поведения рекомендованного ФСФР России (Распоряжение Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 4 апреля 2002 г. N 421/р "О рекомендации к применению Кодекса корпоративного поведения"), а именно следующим принципам и рекомендациям:

**Принципы Кодекса корпоративного поведения**

Практика корпоративного поведения должна обеспечивать акционерам реальную возможность осуществлять свои права, связанные с участием в обществе.

Практика корпоративного поведения должна обеспечивать равное отношение к акционерам, владеющим равным числом акций одного типа (категории).

Практика корпоративного поведения должна обеспечивать осуществление советом директоров стратегического управления деятельностью общества и эффективный контроль с его стороны за деятельностью исполнительных органов общества, а также подотчетность членов совета директоров его акционерам.

Практика корпоративного поведения должна обеспечивать исполнительным органам общества возможность разумно, добросовестно, исключительно в интересах общества осуществлять руководство текущей деятельностью общества, а также подотчетность исполнительных органов совету директоров общества и его акционерам.

Практика корпоративного поведения должна обеспечивать своевременное раскрытие (предоставление акционерам) полной и достоверной информации об обществе, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, структуре собственности и управления, для того чтобы акционеры и инвесторы общества имели возможность принимать обоснованные решения.

Практика корпоративного поведения должна учитывать предусмотренные законодательством права заинтересованных лиц, в том числе работников общества, и поощрять активное сотрудничество общества и заинтересованных лиц.

Практика корпоративного поведения должна обеспечивать эффективный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью общества с целью защиты прав и законных интересов акционеров.

Достоверность данных, содержащихся в годовом отчете акционерного общества, подтверждается ревизором Общества:

Руководитель ОАО «Группа Русагро»

\_\_\_\_\_ Басов М.Д.

Главный бухгалтер ОАО «Группа Русагро»

\_\_\_\_\_ Гречихина М.В.

Дата

«\_\_\_» \_\_\_\_\_ 2013 г.