

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:

1	Положение акционерного общества в отрасли	1
2	Приоритетные направления деятельности акционерного общества.	1
3	Раскрытие финансовых показателей деятельности Общества.	4
4	Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям акционерного общества.	13
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.	13
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	13
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.	14
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.	14
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	15

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
Участие в уставных (складочных) капиталах дочерних и зависимых обществ			
ООО «Группа Компаний «Русагро»	2 386 804	2 386 804	2 386 804
Итого вложения в уставные капиталы других организаций	2 386 804	2 386 804	2 386 804

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
Итого предоставленные займы	17 215	0	0

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.
Краткосрочная дебиторская задолженность		
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
Итого	15	5	32

Расшифровка прочих поступления и платежей Отчета о движении денежных средств

Показатель ДДС	2012	2011
Прочие поступления по текущей деятельности (строка 4119)	9309	0
НДС исключаемый из оборотов с покупателями и поставщиками	9309	0
Иные поступления	0	0
Прочие платежи по текущей деятельности (строка 4129)	1282	7798
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
Итого	79 895 800	2 396 874	0

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
Краткосрочные займы						
ООО «Группа Компаний «Русагро»	0	0	44 775	3 461	12 897	269
Итого	0	0	44 775	3 461	12 897	269

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.
Краткосрочная кредиторская задолженность		
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
Итого	11 898	33 894

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
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	829	25436

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
Итого прочие доходы/расходы	715	528	0	7391

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
Организации Группы, к которой принадлежит Общество		
ООО «Русагро-Сахар» <i>[оказание услуг]</i>	11 898	39 693
ОАО «Валуйкисахар» <i>[оказание услуг]</i>	0	302
ИТОГО	11 898	39 995

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
Дочерние общества		
ООО «Группа Компаний «Русагро» <i>[приобретение услуг]</i>	114	0
Итого	114	0
Организации Группы, к которой принадлежит Общество		
ООО «Русагро-Учет» <i>[приобретение услуг]</i>	120	120
ООО «Русагро-Центр» <i>[приобретение услуг]</i>	0	194
Итого	120	314
ИТОГО	232	314

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
I. Краткосрочная задолженность						
Дочерние общества						
ООО «Группа Компаний «Русагро»	714			34	829	601
Итого	714			34	829	601
Организации Группы, к которой принадлежит Общество						
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
ИТОГО	2548	50770	11564	46	1105	625

12.5 Расшифровка денежных потоков со связанными сторонами

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

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
Займы, полученные от связанных сторон		
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
Займы, выданные связанным сторонам		
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.	Быковская Наталия Алексеевна	Год рождения 1971г. Образование среднее.	0	0
2.	Зайцев Вадим Аркадьевич	Год рождения 1969г. Образование высшее. Директор по правовым и корпоративным вопросам ООО «Группа Компаний «Русагро».	0	0
3.	Плахотник Владимир Николаевич	Год рождения 1979 г. Образование высшее.	0	0
4.	Мерзликин Руслан Анатольевич	Год рождения 1982г. Образование высшее. ООО "Группа Компаний "Русагро" Гл. Юрисконсульт	0	0
5.	Шарова Ульяна Игоревна	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.