

Утвержден:

решением Совета директоров
ПАО «Группа «Русагро» 13.05.2024
(Протокол № 6/н
от 13.05.2024)

**ГODOVOЙ ОТЧЕТ
ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«Группа «Русагро»**

Генеральный директор
ПАО «Группа «Русагро»



Т.В. Липатов

1. ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ	2
2. ОБ АКЦИОНЕРНОМ ОБЩЕСТВЕ	2
3. ОБЩИЕ СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ.....	4
3.1. Годовое общее Собрание акционеров	4
3.2. Внеочередные общие Собрания акционеров	4
4. СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ.....	5
4.1. Комитет Совета директоров по аудиту	9
5. РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ.....	11
6. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ОРГАНЫ.....	11
6.1. Сведения о коллегиальном исполнительном органе.....	11
6.2. Сведения о единоличном исполнительном органе.....	13
7. ПОЛОЖЕНИЕ В ОТРАСЛИ	13
8. НАПРАВЛЕНИЯ РАЗВИТИЯ.....	15
8.1. Ключевые стратегические приоритеты развития	16
9. УСТОЙЧИВОЕ РАЗВИТИЕ.....	17
9.1. Подход «Русагро» в области устойчивого развития	17
9.2. ESG-стратегия.....	18
9.3. Управление персоналом	21
9.4. Охрана труда и промышленная безопасность	31
10. УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ И ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ	34
10.1. Принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля.....	34
10.2. Ключевые риски.....	36
11. Внутренний аудит	45
12. БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ И АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ	45
13. СТРУКТУРА ОБЩЕСТВА.....	46
14. КРУПНЫЕ СДЕЛКИ	48
15. СДЕЛКИ С ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬЮ	48
16. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛИ 2023 ГОДА.....	48
17. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОДДЕРЖКА.....	48
18. СОБЛЮДЕНИЕ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	48
18.1. Модель и принципы корпоративного управления	48
18.2. Соблюдение прав акционеров.....	50
18.3. Совет директоров и его комитеты	52
18.4. Корпоративный секретарь.....	56
18.5. Система вознаграждения органов управления и ключевых руководящих сотрудников.....	56
18.6. Система управления рисками и внутреннего контроля	58
18.7. Раскрытие информации.....	58
18.8. Существенные корпоративные действия	58
Приложение 1	59
К разделу «Устойчивое развитие».....	59
Приложение 2	Ошибка! Закладка не определена.
Сделки с заинтересованностью, заключенные в 2023 году ...	Ошибка! Закладка не определена.

1. ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ

Публичное акционерное общество «Группа «Русагро» именуется в настоящем Годовом отчете как ПАО «Группа «Русагро», «Общество».

Группа «Русагро», также именуемая в настоящем Годовом отчете как «Группа», «Русагро», «Компания», – это группа, формируемая ПАО «Группа «Русагро» совместно с дочерними и зависимыми обществами.

2. ОБ АКЦИОНЕРНОМ ОБЩЕСТВЕ

Публичное акционерное общество «Группа «Русагро»¹ (краткое наименование – ПАО «Группа «Русагро») располагается по адресу: Российская Федерация, Тамбовская область, город Тамбов, Студенческая набережная, 20В, эт. 3, пом. 303. Контактный телефон и факс Общества: +7 (495) 363-16-61. Почтовый индекс: 392000.

Адрес электронной почты Общества: rusagrogroup@rusagrogroup.ru, адрес страницы в сети Интернет, используемой для раскрытия информации: <https://e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=256660>.

Общество зарегистрировано 19 февраля 2010 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы России № 14 по Московской области (свидетельство о государственной регистрации юридического лица серии 50 № 011922862).

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) – 1105003000937.

Органы управления Общества:

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

Основной вид деятельности: 66.12.2 «Деятельность по управлению ценными бумагами».

Дополнительные виды деятельности:

- 46.19 «Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров»;
- 46.90 «Торговля оптовая неспециализированная»;
- 63.11.1 «Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов»;
- 70.22 «Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления»;

¹ До 13 февраля 2023 года Общество именовалось как Акционерное общество «Группа «Русагро». 13 февраля 2023 года в ЕГРЮЛ зарегистрирована смена наименования Акционерного общества «Группа «Русагро» на Публичное акционерное общество «Группа «Русагро» в связи с приобретением Обществом публичного статуса (ГРН 2236800017441). Здесь и далее отражаются сведения за 2023 год по состоянию на 31 декабря.

- 73.20.1 «Исследование конъюнктуры рынка»;
- 78.30 «Деятельность по подбору персонала прочая».

Общество не включено в перечень стратегических предприятий и стратегических акционерных обществ.

Штатная численность сотрудников Общества – 1 сотрудник.

Реестродержатель: АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «РЕГИСТРАТОРСКОЕ ОБЩЕСТВО «СТАТУС» (ОГРН 1027700003924, адрес местонахождения: 109052, г. Москва, ул. Новохохловская, 23, стр. 1, пом. 1).

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2023 года составлял 239 687 400,00 руб.

Общее количество акций: 79 895 800 шт., из них обыкновенных акций – 100 %, номинальной стоимостью 30 руб. каждая. Выпуск обыкновенных акций зарегистрирован 19 марта 2010 года под номером 1-01-14044-А.

Привилегированные акции Общества в 2023 году не выпускались.

Российская Федерация, субъекты Российской Федерации или муниципальные образования не имели доли в уставном капитале Общества или специального права («золотая акция»).

Аудитор Общества на 2023 год избран по результатам запроса коммерческих предложений от девяти участников. Отбор проводился с учетом:

- стоимости услуг;
- длительности проведения аудита;
- наличия положительного опыта работы с этой компанией и ее репутации на рынке аудиторских услуг.

ООО «Интерком-Аудит» (ОИНЗ 11606074492, ОГРН 1137746561787) избрано аудитором Общества решением годового Общего собрания акционеров. За проведение аудиторской проверки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества по итогам 2023 года, составленной по российским стандартам финансовой отчетности, аудитору выплачено 165 480 руб.

2 февраля 2023 года Банк России зарегистрировал проспект ценных бумаг Общества.

Акции Общества допущены к организованным торгам. Общество имеет заключенный договор об оказании услуг листинга с ПАО «СПБ Биржа»². Страница Общества на сайте ПАО «СПБ Биржа»: https://spbexchange.ru/ru/listing/securities/em_pages/RAGR.aspx.

² Договор от 9 августа 2022 года № 113/2022/л. Акции Общества включены 28 февраля 2023 года в список ценных бумаг, которые допущены к торгам, организуемым ПАО «СПБ Биржа» без включения в котировальные списки.

3. ОБЩИЕ СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ

3.1. Годовое общее Собрание акционеров

На годовом общем Собрании акционеров Общества 3 июня 2023 года были приняты следующие решения.

1. Чистую прибыль ПАО «Группа «Русагро» по результатам 2022 года в размере 1 078 977 000 (один миллиард семьдесят восемь миллионов девятьсот семьдесят семь тысяч) рублей 00 копеек оставить в распоряжении Общества, направить на развитие. Дивиденды по обыкновенным акциям не выплачивать.
2. Членам Совета директоров вознаграждения и (или) компенсации расходов не начислять и не выплачивать.
3. Избрать Совет директоров ПАО «Группа «Русагро» в следующем составе:
 - Симонова Марина Игоревна;
 - Колтунов Сергей Алексеевич;
 - Липатов Тимур Владимирович;
 - Воронцов Андрей Валериевич;
 - Дедков Евгений Валерьевич.
4. Утвердить в качестве аудитора Публичного акционерного общества «Группа «Русагро» на 2023 год ООО «Интерком-Аудит» (ОПНЗ 11606074492, ОГРН 1137746561787).

3.2. Внеочередные общие Собрания акционеров

В 2023 году состоялось одно внеочередное общее Собрание акционеров Общества (7 декабря 2023 года).

Принятые решения:

1. Досрочно прекратить полномочия действующего состава Совета директоров:
 - Симонова Марина Игоревна;
 - Колтунов Сергей Алексеевич;
 - Липатов Тимур Владимирович;
 - Воронцов Андрей Валериевич;
 - Дедков Евгений Валерьевич.
2. Избрать Совет директоров в следующем составе:
 - Гарипова Светлана Сергеевна;
 - Колтунов Сергей Алексеевич;
 - Липатов Тимур Владимирович;
 - Воронцов Андрей Валериевич;

- Дедков Евгений Валерьевич.

4. СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

По состоянию на 31 декабря 2023 года Совет директоров Общества избран в следующем составе:

- Гарипова Светлана Сергеевна;
- Колтунов Сергей Алексеевич;
- Липатов Тимур Владимирович;
- Воронцов Андрей Валериевич;
- Дедков Евгений Валерьевич.

Члены Совета директоров не владели акциями Общества в 2023 году.

Информация о членах Совета директоров

Колтунов Сергей Алексеевич Председатель Совета директоров	
Год рождения	1980
Образование	Высшее. Квалификация «юрист», специальность «юриспруденция»
Занимаемые должности за последние три года	С 01.03.2013 по настоящее время – Директор по правовым и корпоративным вопросам ООО «Группа Компаний «Русагро» С 01.01.2019 по 10.10.2022 – член Правления ПАО «Группа «Русагро» С 01.01.2019 по настоящее время – член Совета директоров ПАО «Группа «Русагро» С 01.01.2019 по настоящее время – член Правления ООО «Группа Компаний «Русагро»
Доля участия лица в уставном капитале Общества	0
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества	0
Количество акций Общества, которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации ценных бумаг	0
Доля участия в уставном капитале или обыкновенных акций подконтрольных Обществу организаций, в том числе тех, которые могут быть приобретены в результате конвертации ценных бумаг	0
Родственные связи ³ с лицами, входящими в состав органов управления Общества и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества	Родственных связей нет
Привлечение лица к административной ответственности за правонарушения	Не привлекался

³ Здесь и далее к числу родственников относятся супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки.

в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти	
Участие в органах управления коммерческих организаций в период банкротства ⁴	Указанных должностей не занимал
Сведения об участии в работе комитетов Совета директоров	Не участвует

Гарипова Светлана Сергеевна	
Год рождения	1979
Образование	Высшее. Квалификация «экономист», специальность «оценка бизнеса»; «лингвист-переводчик», специальность «международные отношения»
Занимаемые должности за последние три года	С 07.12.2023 по настоящее время – член Совета директоров ПАО «Группа «Русагро» С 07.10.2023 по настоящее время – член Правления ООО «Группа Компаний «Русагро»
Доля участия в уставном капитале Общества	0
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества	0
Количество акций Общества, которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации ценных бумаг	0
Доля участия в уставном капитале или обыкновенных акций подконтрольных Обществу организаций, в том числе тех, которые могут быть приобретены в результате конвертации ценных бумаг	0
Родственные связи с лицами, входящими в состав органов управления Общества и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества	Родственных связей нет
Привлечение лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти	К указанным видам ответственности не привлекалась
Участие в органах управления коммерческих организаций в период банкротства	Указанных должностей не занимала
Участие в работе комитетов Совета директоров	Член Комитета Совета директоров по аудиту

⁴ Здесь и далее подразумевается период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) была введена одна из процедур банкротства, предусмотренных ст. 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 43, ст. 4190; 2015, № 27, ст. 3945).

Липатов Тимур Владимирович	
Год рождения	1975
Образование	Высшее. Квалификация «инженер», специальность «тепловые электрические станции»
Занимаемые должности за последние три года	С 01.01.2019 по 21.04.2021 ⁵ – генеральный директор ПАО «Силовые машины» С 01.01.2022 по настоящее время – член Совета директоров ПАО «Группа «Русагро» С 01.01.2022 по настоящее время – член Правления ПАО «Группа «Русагро» С 01.01.2022 по настоящее время – Генеральный директор ПАО «Группа «Русагро» С 01.01.2022 по настоящее время – член Правления ООО «Группа Компаний «Русагро» С 01.01.2022 по настоящее время – Генеральный директор ООО «Группа Компаний «Русагро»
Доля участия лица в уставном капитале Общества	0
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества	0
Количество акций Общества, которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации ценных бумаг	0
Доля участия в уставном капитале или обыкновенных акций подконтрольных Обществу организаций, в том числе тех, которые могут быть приобретены в результате конвертации ценных бумаг	0
Родственные связи с лицами, входящими в состав органов управления Общества и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества	Родственных связей нет
Привлечение лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти	Не привлекался
Участие в органах управления коммерческих организаций в период банкротства	Указанных должностей не занимал
Сведения об участии в работе комитетов Совета директоров	Не участвует

Воронцов Андрей Валерьевич	
Год рождения	1986
Образование	Высшее. Квалификация «юрист», специальность – «юриспруденция»

⁵ В период с 21 апреля по 31 декабря 2021 года лицо не занимало должности в Обществе и в органах управления других организаций.

Занимаемые должности за последние три года	С 01.01.2019 по настоящее время – руководитель Управления проектно-судебной работы ООО «Группа Компаний «Русагро» С 28.06.2019 по настоящее время – член Совета директоров ПАО «Группа «Русагро»
Доля участия лица в уставном капитале Общества	0
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества	0
Количество акций Общества, которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации ценных бумаг	0
Доля участия лица в уставном капитале или обыкновенных акций подконтрольных Обществу организаций, в том числе тех, которые могут быть приобретены в результате конвертации ценных бумаг	0
Родственные связи с лицами, входящими в состав органов управления Общества и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества	Родственных связей нет
Привлечение лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти	Не привлекался
Участие в органах управления коммерческих организаций в период банкротства	Указанных должностей не занимал
Сведения об участии в работе комитетов Совета директоров	Не участвует

Дедков Евгений Валерьевич	
Год рождения	1992
Образование	Высшее (2014). Московский физико-технический институт, факультет прикладной физики, математики, специальность «математик»
Занимаемые должности за последние три года	С 01.09.2019 по настоящее время – руководитель Управления планирования, инвестиций и контроллинга ООО «Группа Компаний «Русагро» С 01.05.2022 по настоящее время – руководитель Управления рисками и внутреннего контроля ПАО «Группа «Русагро»
Доля участия лица в уставном капитале Общества	0
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества	0

Количество акций Общества, которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации ценных бумаг	0
Доля участия лица в уставном капитале или обыкновенных акций подконтрольных Обществу организаций, в том числе тех, которые могут быть приобретены в результате конвертации ценных бумаг	0
Родственные связи с лицами, входящими в состав органов управления Общества и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества	Родственных связей нет
Привлечение лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти	Не привлекался
Участие в органах управления коммерческих организаций в период банкротства	Указанных должностей не занимал
Сведения об участии в работе комитетов Совета директоров	Член Комитета Совета директоров по аудиту

Положение о Совете директоров не принято. Положение о вознаграждении членов Совета директоров не принято. Решений о выплате вознаграждения членам Совета директоров Общества не принималось в 2023 году, вознаграждение членам Совета директоров Общества в 2023 году не начислялось и не выплачивалось (подробнее – в разделе 16 Годового отчета).

4.1. Комитет Совета директоров по аудиту

В 2023 году в ПАО «Группа «Русагро» действовал Комитет Совета директоров по аудиту (далее – Комитет по аудиту) в соответствии с Положением о комитете совета директоров ПАО «Группа Русагро» по аудиту, принятым 29 апреля 2022 года⁶.

Комитет по аудиту призван содействовать Совету директоров в эффективном выполнении функций контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества, в том числе в части обеспечения:

- полноты, точности и достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- эффективности корпоративного управления, управления рисками и внутреннего контроля;
- эффективности внутреннего аудита;
- качества внешнего аудита;
- противодействия недобросовестным действиям сотрудников Общества.

В области бухгалтерской (финансовой) отчетности Комитет по аудиту:

⁶ Протокол Совета директоров от 29 апреля 2022 года № 3.

- рассматривает и осуществляет анализ существенных аспектов учетной политики Общества, существенных изменений в учетной политике Общества, а также возможного влияния на финансовое положение Общества изменений в области учета и (или) отчетности и иных изменений в законодательстве (при наличии таковых), в том числе на основе аналитических обзоров, подготовленных исполнительными органами, заключений (замечаний) Службы внутреннего аудита Общества, аудитора Общества;
- контролирует полноту, точность и достоверность всех видов бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, включая промежуточную и годовую отчетность, а также надежность и эффективность организации процедур (или изменений в процедурах) подготовки отчетности в Обществе, в том числе оценку степени интегрированности (взаимосвязанности) процедур подготовки отчетности;
- проводит оценку влияния на финансовое положение Общества операций и сделок, активов и обязательств, отраженных на счетах внебалансового учета;
- предварительно рассматривает материалы в целях подготовки заключения (позиции) по вопросам об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, вынесенных на одобрение Совета директоров.

В области управления рисками и внутреннего контроля Комитет по аудиту рассматривает и формирует для последующего предоставления Совету директоров заключение об оценке эффективности управления рисками и внутреннего контроля, а также предложения (рекомендации) по совершенствованию организации управления рисками и внутреннего контроля на основании отчетов Службы внутреннего аудита Общества.

В области проведения внутреннего аудита Комитет по аудиту:

- предварительно рассматривает проект политики в области организации и осуществления внутреннего аудита Общества, а также последующие изменения к такой политике;
- оценивает условия осуществления внутреннего аудита: наличие всех необходимых ресурсов, доступа к необходимой информации в Обществе, убеждается в отсутствии ограничений или препятствий для выполнения функций внутреннего аудита в Обществе в соответствии с профессиональными стандартами аудиторской деятельности;
- проводит оценку независимости и объективности внутреннего аудита, а также на ежегодной основе рассматривает результаты внутренней оценки функции внутреннего аудита, проводимой Службой внутреннего аудита в соответствии с Международными профессиональными стандартами внутреннего аудита;
- рассматривает результаты внешней оценки внутреннего аудита Общества и представляет их Совету директоров;
- формирует для Совета директоров предложения по назначению, переизбранию и отстранению аудиторов Общества, по оплате их услуг и условиям их привлечения;

- следит за тем, чтобы аудитор предоставлял доказательства применения им профессионального скептицизма, особенно при рассмотрении таких областей суждений, как бухгалтерские оценки и учетная политика;
- обеспечивает эффективное взаимодействие с аудиторами Общества;
- ведет разработку (в случае отсутствия), оценку и пересмотр политики и процедур, направленных на выявление и противодействие недобросовестным действиям сотрудников Общества, в том числе в части:
 - искажения (намеренного искажения или неполного представления данных) показателей отчетов о финансовом положении Общества;
 - совершения неправомерных действий с активами Общества (фальсификация документов, вывод средств, присвоение имущества и др.);
 - совершения коррупционных действий (взяточничество, подкуп должностных лиц с целью оказания воздействия на принятие решений);
- совместно с исполнительными органами управления Общества контролирует реализацию процедур по выявлению и противодействию недобросовестным действиям сотрудников;
- создает механизмы, с помощью которых сотрудники могут информировать исполнительные органы и Совет директоров о выявленных проблемах;
- контролирует организацию и эффективность системы оповещения о фактах, в том числе потенциальных, а также о недобросовестных действиях сотрудников Общества.

В состав Комитета по аудиту в 2023 году входили два человека. Персональный состав Комитета по аудиту на 31 декабря 2023 года:

- Гарипова Светлана Сергеевна;
- Дедков Евгений Валерьевич.

Члены Комитета по аудиту обладают опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.

5. РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ

На 31 декабря 2023 года в Обществе не создана Ревизионная комиссия.

6. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ОРГАНЫ

6.1. Сведения о коллегиальном исполнительном органе

На 31 декабря 2023 года Правление избрано в следующем составе:

- Михайлова Элина Владимировна;
- Тарасов Александр Дмитриевич;

- Липатов Тимур Владимирович.

Члены Правления не владели акциями Общества в 2023 году.

Информация о членах Правления

Председатель Правления – Липатов Тимур Владимирович. Подробные данные о Председателе Правления приведены в разделе 3 Годового отчета.

Михайлова Элина Владимировна	
Год рождения	1985
Образование	Высшее. Квалификация: «юрист», специальность: «юриспруденция»
Занимаемые должности за последние три года	С 01.01.2019 по настоящее время – руководитель Управления правового обеспечения корпоративных отношений ООО «Группа Компаний «Русагро» С 11.10.2022 по настоящее время – член Правления ПАО «Группа «Русагро»
Доля участия лица в уставном капитале Общества	0
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества	0
Количество акций Общества, которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации ценных бумаг	0
Доля участия лица в уставном капитале или обыкновенных акций подконтрольных Обществу организаций, в том числе тех, которые могут быть приобретены в результате конвертации ценных бумаг	0
Родственные связи с лицами, входящими в состав органов управления Общества и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества	Родственных связей нет
Привлечение лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти	Не привлекалась
Участие в органах управления коммерческих организаций в период банкротства	Указанных должностей не занимала

Тарасов Александр Дмитриевич	
Год рождения	1980
Образование	Высшее. Квалификация «финансист», специальность «финансы в кредитных организациях»
Занимаемые должности за последние три года	С 01.01.2019 по 30.05.2022 – руководитель управления правового обеспечения корпоративных отношений ООО «Глория Джинс»

	С 01.06.2022 по 31.12.2023 – Финансовый директор ООО «Группа Компаний «Русагро» С 01.01.2024 по настоящее время – Директор по корпоративному развитию ООО «Группа Компаний «Русагро» С 11.10.2022 по настоящее время – член Правления ПАО «Группа «Русагро»
Доля участия лица в уставном капитале Общества	0
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества	0
Количество акций Общества, которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации ценных бумаг	0
Доля участия лица в уставном капитале или обыкновенных акций подконтрольных Обществу организаций, в том числе тех, которые могут быть приобретены в результате конвертации ценных бумаг	0
Родственные связи с лицами, входящими в состав органов управления Общества и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества	Родственных связей нет
Привлечение лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти	Не привлекался
Участие в органах управления коммерческих организаций в период банкротства	Указанных должностей не занимал

6.2. Сведения о единоличном исполнительном органе

В 2023 году должность единоличного исполнительного органа (Генерального директора) Общества занимал Липатов Тимур Владимирович, срок полномочий которого составляет по 31 декабря 2024 года включительно. Данные о Генеральном директоре приведены в разделе 3 Годового отчета.

7. ПОЛОЖЕНИЕ В ОТРАСЛИ

Группа «Русагро» работает на рынке сельскохозяйственной продукции 28 лет. История Группы началась в 1995 году с операций по импорту сахара, а затем и переработке сахара-сырца в России.

Основная финансово-хозяйственная деятельность Общества и его Группы сосредоточена на четырех ключевых бизнес-направлениях:

- сахарный бизнес;
- мясной бизнес;
- масложировой бизнес;

- сельскохозяйственный бизнес.

Сахарный бизнес

По итогам 2023 года в России 67 % производства сахара приходилось на пять компаний.

1. «Продимекс» (20,5 %, -1,1 п. п. к 2022 году)
2. «Русагро» (14,8 %, +1,3 п. п.)
3. «Доминант» (14,6 %, +0,4 п. п.)
4. «Сюкден» (10,4 %)
5. Агрокомплекс им. Ткачева (6,4 %)

Мясной бизнес

В 2023 году, по данным Национального Союза свиноводов, на семь крупнейших производителей свинины пришлось 45 % всего производства в России.

1. АПХ «Мираторг» (13,3 %)
2. АО «Сибagro» (6,2 %)
3. Группа «Русагро» (5,5 %)
4. Группа компаний «АГРОЭКО» (5,2 %)
5. Великолукский свиноводческий комплекс (5,2 %)
6. ООО «Управляющая компания РБПИ» (5,1 %)
7. Группа «Черкизово» (4,9 %)

Масложировой бизнес

Производство сырого подсолнечного масла

В сезоне-2022/2023 около 37 % производства сырого подсолнечного масла в России пришлось на пять крупнейших игроков⁷.

1. «Юг Руси» (9,8 %)⁸
2. Группа «Русагро» (7,4 %)
3. «ЭФКО» (7,2 %)
4. «Благо» (7 %)
5. «НЭФИС» (5,1 %)

Производство фасованного растительного масла

Больше половины выпуска фасованного растительного масла в России (61 %) приходится на пять игроков. Лидером является «Юг Руси». Поскольку данный производитель

⁷ Источник: данные Масложирового Союза России.

⁸ По экспертной оценке Общества.

не входит в Масложировой Союз России, «Русагро» оценила объем выпуска этой компании на уровне 509 тыс. тонн, а долю в российском производстве – в 27 % (–1,2 п. п. к 2022 году). «Русагро» может претендовать на пятое место в рейтинге с долей 5 % (–0,2 п. п. к 2022 году).

Производство потребительского маргарина

1. «Русагро» (47 %, –12 п. п. к 2022 году)
2. НМЖК (18 %, –2 п. п.)
3. «ЭФКО» (6,5 %, +2,9 п. п.)
4. ЯНТА (4,5 %, +0,4 п. п.)

Производство майонеза

На пять крупнейших производителей майонеза в России приходится 86 % объема выпуска.

1. «НМЖК» (19,6 %)
2. «Эссен» (19,4 %)
3. «Русагро» (18,9 %, –0,1 п. п. к 2022 году)

Сельскохозяйственный бизнес

Согласно данным аудиторско-консалтинговой компании BEFL⁹, на май 2023 года под управлением пяти крупнейших лендлордов находилось 4,4 млн га сельскохозяйственных земель. За год они увеличили земельный банк на 313 тыс. га (+8 %).

1. «Мираторг» (1 105 тыс. га)
2. Агрокомплекс им. Ткачева (1 104 тыс. га)
3. «Продимекс» (900 тыс. га)
4. «Русагро» (670 тыс. га)¹⁰
5. «ЭкоНива» (630 тыс. га)

8. НАПРАВЛЕНИЯ РАЗВИТИЯ

Основная стратегическая цель бизнеса Общества – рост доходов акционеров в ходе реализации миссии «Сделаем жизнь людей дольше и лучше». Для достижения поставленной цели «Русагро» придерживается стратегии, утвержденной Советом директоров единственного акционера Компании – «РОС АГРО ПЛС» – в 2008 году.

Стратегия «РОС АГРО ПЛС» и входящих в ее состав бизнес-единиц, включая Общество, разрабатывается на пятилетний период и ежегодно пересматривается Советом директоров в целях:

⁹ Отчет доступен [по ссылке](#).

¹⁰ На конец 2023 года площадь земель под управлением Компании составила 685 тыс. га, что будет учтено при составлении рейтинга в августе 2024 года.

- обновления направлений развития в соответствии с изменениями внешней среды;
- эффективного распределения финансовых и человеческих ресурсов;
- формирования долгосрочных приоритетов в рамках инвестиционного процесса;
- обеспечения высокого возврата на вложенный акционерный капитал.

Стратегическая концепция «от поля до полки» основывается на применении вертикально интегрированной модели бизнеса Общества в области производства продуктов питания. По состоянию на 2023 год, как и ранее, Общество продолжало придерживаться этой концепции.

Стратегия конфиденциальна, и ее целевые показатели не подлежат публичному раскрытию, так как это несет существенные риски и может помешать успеху Общества и его Группы.

8.1. Ключевые стратегические приоритеты развития

Расширение бизнеса

Общество и его Группа стремятся увеличивать объемы производства и расширять регионы присутствия во всех четырех бизнес-сегментах для сохранения ведущих позиций на рынке. Эта цель достигается за счет:

- органического роста – строительства новых производственных площадок, увеличения земельного банка, модернизации и расширения текущих активов;
- неорганического роста – приобретения других компаний и активов, в том числе в новых бизнес-направлениях;
- увеличения доли в регионах присутствия и выхода в новые регионы России, а также новые страны за счет экспорта.

Увеличение эффективности через цифровую трансформацию и внедрение инноваций

В эпоху технологической революции развитие и внедрение инновационных решений в области ИТ, автоматизации и биотехнологий становятся значимыми источниками возможностей по повышению эффективности, снижению себестоимости, улучшению качества продукции и получению дополнительных доходов. К ключевым направлениям деятельности Общества в рамках данного стратегического приоритета относятся:

- внедрение технологии точного земледелия;
- автоматизация бизнес-процессов;
- использование передовых методов биотехнологий;
- повышение урожайности и плодородия почв.

Увеличение доходности продаж через рост продаж розничных продуктов и брендов

Следуя концепции «от поля до полки», Общество и его Группа стремятся развивать розничные продукты за счет:

- увеличения глубины обработки производимой продукции и увеличение в линейке переделов с высокой добавленной стоимостью;
- расширения ассортимента продукции;
- роста представленности в розничных каналах продаж;
- развития собственных брендов и их продвижения на потребительском рынке.

Развитие человеческого капитала

Развитие человеческого капитала играет ключевую роль в обеспечении устойчивого роста Общества и его Группы. Основными целями в этом направлении являются:

- управление эффективностью и производительностью труда;
- повышение привлекательности бренда работодателя;
- увеличение скорости и качества найма;
- повышение качества персонала и увеличение внутреннего найма.

9. УСТОЙЧИВОЕ РАЗВИТИЕ¹¹

9.1. Подход «Русагро» в области устойчивого развития

Несмотря на внешние вызовы и многочисленные сложности 2023 года, команда «Русагро» сохранила твердость и решимость и продолжила выполнять свои ключевые задачи по поддержке продовольственной безопасности страны. В ответ на главные вызовы современного мира – глобальное изменение климата, необходимость преобразования линейных бизнес-моделей в циркулярные, обеспечение растущего населения здоровым питанием и развитие человеческого капитала – Компания активно интегрирует принципы устойчивого развития во все элементы цепочки создания стоимости.

«Русагро» стремится внести значимый вклад в достижение Целей устойчивого развития (ЦУР) ООН и в благополучие общества. В 2023 году «Русагро» сделала важный шаг на пути к развитию ESG-повестки – вступила в Национальный ESG Альянс (АНО «Альянс по вопросам устойчивого развития»), а также стала учредителем и активным участником АНО «Национальный альянс по вопросам социальной и экологической ответственности, корпоративного управления и устойчивого развития».

Кроме того, продолжена работа по подготовке стратегии устойчивого развития, направленной на долгосрочный стабильный рост, создание большей ценности для заинтересованных сторон и увеличение прозрачности нефинансовой информации о деятельности Группы.

Охрана окружающей среды

Мы несем ответственность за воздействие, оказываемое деятельностью Группы на климатические условия и различные компоненты окружающей среды в регионах

¹¹ Показатели раздела приведены по Группе «Русагро».

присутствия. При ведении бизнеса «Русагро» руководствуется принципами экономики замкнутого цикла: снижает использование всех видов ресурсов, сокращает количество образующихся отходов, сбросов и выбросов, стремится повторно использовать сырье и материалы. Общество совершенствует подходы к управлению в части экологического воздействия и реализует мероприятия по его снижению.

Обеспечение безопасности сотрудников

Забота о благополучии, безопасности и здоровье сотрудников – наши ключевые приоритеты. Мы непрерывно совершенствуем систему управления в области охраны труда и промышленной безопасности, а также прилагаем усилия для повышения культуры безопасности сотрудников.

Для обеспечения благополучия сотрудников и их семей, а также поддержки их психоэмоционального и физического здоровья в Обществе действует расширенная программа «С заботой о каждом». Подробнее – в разделе «Управление персоналом».

Содействие развитию регионов присутствия

«Русагро» вносит существенный вклад в социально-экономическое развитие регионов присутствия. Группа создает рабочие места и совершает своевременные выплаты налоговых отчислений. Мы особенно ценим локальную идентичность жителей регионов присутствия и стремимся выстраивать долгосрочные отношения с местными сообществами, опираясь на взаимное уважение и доверие. Для их поддержки и развития мы реализуем социально значимые инициативы в области образования, спорта и культуры, а также направляем средства на благотворительные проекты.

Развитие ответственных бизнес-практик

Мы уделяем особое внимание совершенствованию продуктового портфеля в ответ на развитие культуры осознанного потребления и внимания к вопросам поддержания здоровья и иммунитета среди потребителей. Потребители доверяют «Русагро» – рацион питания миллионов людей из 50 стран включает произведенные Группой продукты. Чтобы укрепить это доверие и оправдать ожидания заинтересованных сторон, мы интегрируем ценности устойчивого развития в наши системы и бизнес-процессы и повышаем тем самым качество и безопасность продукции. Мы будем неизменно продолжать укреплять наш диалог с заинтересованными сторонами и работать над тем, чтобы стать движущей силой экономического и социального роста регионов присутствия.

«Русагро» не приемлет коррупцию. Для сообщений по этой теме действует горячая линия по email compliance@rusagrogroup.ru, rusagro@csi-hotline.ru, а также по телефону 8 800 600-28-57.

9.2. ESG-стратегия

Компания стремится поддерживать рост и создавать большую ценность для всех заинтересованных сторон, а также повышать прозрачность нефинансовой информации о своей работе. ESG-стратегия, которую сейчас разрабатывает Компания, определит ключевые направления «Русагро» в области устойчивого развития и целевые показатели. В 2023 году Компания продолжает работу над ESG-стратегией.

Задача	Статус
--------	--------

Проведение анализа внешнего и внутреннего контекста: проанализированы потребности разных групп стейкхолдеров, регуляторные требования России, Великобритании и Европейского союза	+
Проведен анализ ESG-вызовов, стоящих перед агропромышленным комплексом	+
Проведен анализ ЦУР ООН и возможностей Компании по их поддержке	+
Проведен анализ ESG-практик, ключевых направлений и целевых показателей сопоставимых компаний	+
Определены приоритетные направления ESG-стратегии	+
Утверждены целевые показатели ESG-стратегии и проекты по их достижению	В работе

Ключевыми приоритетами ESG-стратегии «Русагро» являются:

- достижение высоких экономических результатов деятельности;
- обеспечение долгосрочного устойчивого роста Компании;
- удовлетворение интересов стейкхолдеров.

По этим приоритетам установлены цели Компании:

- минимизация негативного воздействия на окружающую среду;
- обеспечение высокого качества и устойчивости корпоративного управления;
- улучшение привлекательности бренда работодателя и социальное развитие регионов присутствия.

Минимизация негативного воздействия на окружающую среду

Для достижения этой цели Компания:

- использует методы устойчивого сельского хозяйства;
- оберегает здоровье почв;
- минимизирует выбросы парниковых газов и загрязняющих веществ;
- сокращает энергопотребление и улучшает энергоэффективность;
- снижает нагрузку на водные ресурсы за счет оптимизации потребления воды;
- минимизирует загрязнение сточными водами;
- сокращает объемы производимых отходов.

Обеспечение высокого качества и устойчивости корпоративного управления

Для достижения этой цели Группа:

- обеспечивает прозрачную структуру владения и управления Компанией;
- активно взаимодействует с инвесторами и акционерами;
- следит за соблюдением деловой этики и применимого законодательства;
- выстраивает ответственные цепочки поставок.

Улучшение привлекательности бренда работодателя и социальное развитие регионов присутствия

Для достижения этой цели Компания:

- обеспечивает обучение сотрудников и поддерживает их карьерный рост;
- создает безопасные условия труда;
- обеспечивает равные права и возможности;
- предоставляет социальную поддержку и финансовую мотивацию;
- повышает вовлеченность сотрудников;
- вкладывает ресурсы в поддержку и развитие местных сообществ.

Вклад в достижение Целей устойчивого развития ООН

ЦУР ООН	Вклад «Русагро»
 	«Русагро» стремится к созданию новых рабочих мест в регионах присутствия и предлагает справедливое и достойное вознаграждение за труд своим сотрудникам. Компания не использует принудительный и детский труд, соблюдает международные стандарты в области защиты прав человека и трудовые стандарты
	Как агропромышленная компания, производящая ключевые продукты массового потребления, «Русагро» видит своей целью обеспечение потребителей качественным продовольствием по разумным ценам. Компания осознает свою роль в достижении национальной продовольственной безопасности
	«Русагро» заботится о здоровье сотрудников и потребителей. Компания реализует комплексную программу охраны здоровья сотрудников и придерживается высоких стандартов безопасности продукции, а также выпускает продукцию в поддержку здорового образа жизни
	В рамках программы поддержки местных сообществ и социального развития регионов присутствия «Русагро» реализует благотворительные проекты, направленные на развитие образовательной инфраструктуры, и проводит обучающие мероприятия. Помимо этого, «Русагро» уделяет значительное внимание развитию собственных сотрудников, инвестируя в их обучение и профессиональное развитие
 	Компания реализует политику нулевой толерантности к любой дискриминации. В разнообразии «Русагро» видит источник вдохновения и возможностей. Общая доля женщин в Компании традиционно составляет около 35 %, в то время как среди специалистов этот показатель достигает 60 %
	Несмотря на то что регионы присутствия «Русагро» не находятся в зоне риска, связанного с ограниченностью водных ресурсов, Компания уделяет большое внимание оптимизации своего потребления воды и минимизации загрязнения окружающей среды сточными водами. Компания внедряет системы оборотного водоснабжения, повторное использование воды и автоматизирует систему контроля потребления воды. Одновременно с этим принимаются меры по улучшению качества сточных вод
 	В рамках мероприятий по сокращению выбросов в атмосферу «Русагро» в обязательном порядке осуществляет установку воздухоочистительного и пылегазоулавливающего оборудования. Компания активно принимает меры по сокращению энергопотребления и повышению энергоэффективности

	«Русагро» стремится быть лидером в использовании высоких технологий в своей отрасли, выделяя значительные средства на развитие и внедрение инновационных решений в области ИТ, автоматизации и в продуктовых инновациях. Наибольшее внимание Компания уделяет технологии точного земледелия, автоматизации бизнес-процессов и повышению урожайности и плодородия почв
	В рамках всех бизнес-направлений «Русагро» ведется работа по изучению возможности следования принципам циркулярной экономики, сокращению объемов производимых отходов и повторного использования ресурсов. Наибольшая часть производственных отходов или побочных продуктов используется повторно для выпуска продукции глубокой переработки или выделения ценных ресурсов
	При использовании удобрений «Русагро» руководствуется регламентами, предусматривающими меры экологической безопасности, с целью исключения рисков загрязнения почв. Подход к землепользованию Компании подразумевает также рекультивацию земель и ввод в оборот залежей, использование севооборотов, оптимальных для поддержания качества почвы, и бережные методы ее обработки

9.3. Управление персоналом

Развитие человеческого капитала – одна из четырех стратегических целей «Русагро». Компания обеспечивает достойные условия труда, предоставляет конкурентные материальные компенсации и социальные гарантии и уделяет особое внимание личностному и профессиональному развитию сотрудников. «Русагро» считает своих сотрудников главной ценностью и предоставляет им возможность реализовать потенциал, совершенствовать знания и навыки, а также участвовать в интересных инновационных проектах.

9.3.1. Численность и структура персонала

20 тыс. человек среднесписочная численность сотрудников в 2023 году (+0,3 %)	92 % сотрудников работают на условиях полной занятости по постоянному трудовому договору
25,2 % показатель добровольной текучести в 2023 году (–1,2 п. п.)	65 % показатель вовлеченности в 2023 году (–7 п. п.)
34 % сотрудников в 2023 году – женщины (+2 п. п.)	42 млн руб. бюджет благотворительной программы в 2023 году (+32 %)

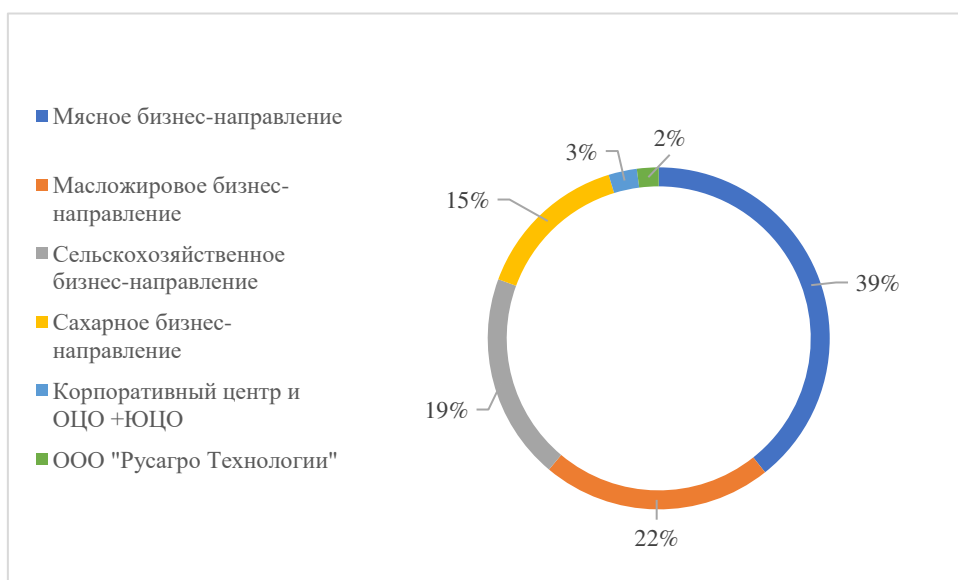
В 2023 году среднесписочная численность персонала «Русагро» увеличилась на 0,3 % по сравнению с предыдущим годом – до 19 875 человек. В основном численность выросла в мясном (на 2 %) и сахарном (на 1 %) бизнес-направлениях, в Объединенном центре обслуживания (ОЦО) – на 3 %, и в «Русагро Технологии» – на 73 %.

Среднесписочная численность сотрудников в разбивке по бизнес-направлениям, человек

Направление	2021	2022	2023
Мясное бизнес-направление	6 949,5	7 673,3	7 814,2

Масложировое бизнес-направление	4 853,0	4 555	4 327,0
Сельскохозяйственное бизнес-направление	4 009,2	3 945,8	3 881,7
Сахарное бизнес-направление	2 910,6	2 890,7	2 911,7
Корпоративный центр, ОЦО и Юридический центр обслуживания (ЮЦО)	532,1	514,9	533,2
ООО «Русагро Технологии»	—	234,4	407,3
Всего по Группе «Русагро»	19 254,4	19 814,1	19 875

Среднесписочная численность сотрудников в разбивке по бизнес-направлениям в 2023 году



Большинство рабочих мест (94 %) находится в восьми регионах России, где расположены ключевые производственные активы «Русагро». Больше всего людей работает в Тамбовской области (33 %, или 6 437 человек), а также в Белгородской и Саратовской областях (27 и 13 %, или 5 306 и 2 989 человек соответственно).

Среднесписочная численность персонала в разбивке по регионам присутствия в 2023 году

Регион	Среднесписочная численность, человек	Доля, %
Тамбовская область	6 436,9	32,4

Белгородская область	5 306,4	26,7
Саратовская область	2 988,9	15,0
Приморский край	2 081,6	10,5
Свердловская область	658,5	3,3
Самарская область	586,9	3,0
Орловская область	560,7	2,8
Прочие регионы	1 255,1	6,3

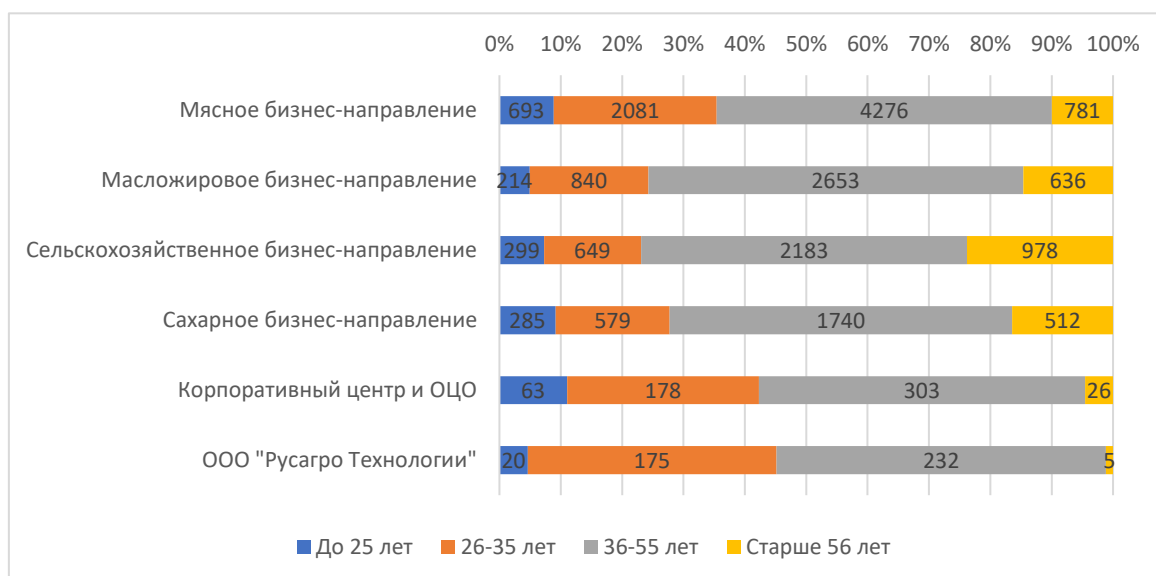
Большинство сотрудников «Русагро» (71 %) относятся к категории рабочих. На уровне специалистов работает 22 % сотрудников Компании, только 8 % приходится на руководителей функциональных подразделений и высшего звена. Такое распределение сотрудников по категориям характерно для всех производственных компаний в России. Рост доли рабочих и специалистов за 2018–2023 годы с 49 и 15 % соответственно в 2018 году связан с расширением производственных мощностей и увеличением потребности в сотрудниках этих категорий. Почти все сотрудники «Русагро» трудоустроены на полную занятость (92 %).

В 2023 году в «Русагро» преобладали сотрудники со средним профессиональным (36 %) и высшим образованием (32 %) – эти две категории персонала составляют ядро Компании. За последние пять лет их суммарная доля сократилась, тогда как доля персонала со средним образованием выросла с 5 до 21 %, что объясняется увеличивающейся потребностью в производственном персонале.

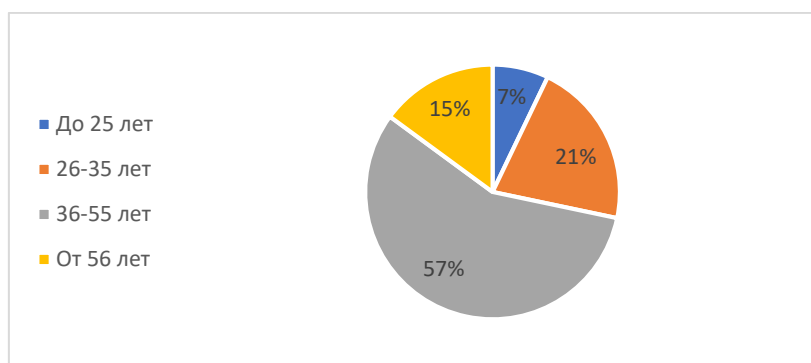
Большинство сотрудников «Русагро» (56 % в 2023 году) принадлежат к возрастной группе от 36 до 55 лет. Следующая по численности категория – от 26 до 35 лет: доля таких сотрудников составляла 21 % в отчетном периоде. Самое «молодое» бизнес-направление – мясной бизнес, где на долю сотрудников до 35 лет суммарно приходится 35 %. Больше всего сотрудников старшего возраста (56 лет и более) – в сельскохозяйственном бизнесе.

Списочная численность сотрудников Группы на 31 декабря 2023 года составила 20 401 человек.

Списочная численность в разбивке по бизнес-направлениям и возрасту, человек



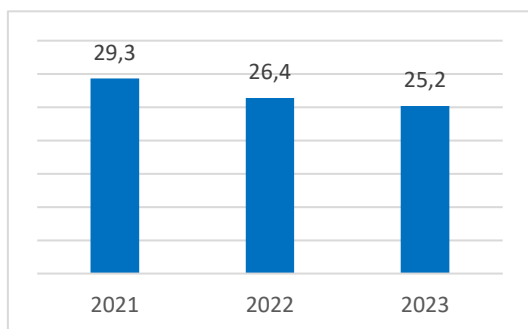
Списочная численность Группы в разбивке по возрасту, %



Текучесть

Добровольная текучесть персонала в 2023 году снизилась на 1,2 п. п., до 25,2 %, по сравнению с 2022 годом. Это ниже среднего по рынку значения, которое оценивается в 26 %. Улучшение показателя текучести в Компании связано с положительными результатами последовательной работы с этим фактором и с влиянием пандемии – сотрудники стали больше дорожить работой в стабильной отрасли. Целевой показатель «Русагро» составляет 12 % – для его достижения в Компании разрабатываются программы по ускорению карьерного роста, социальной поддержке персонала и увеличению вовлеченности.

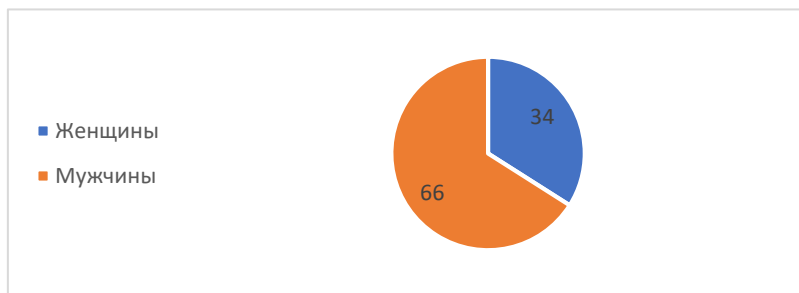
Добровольная текучесть кадров, %



Равные возможности

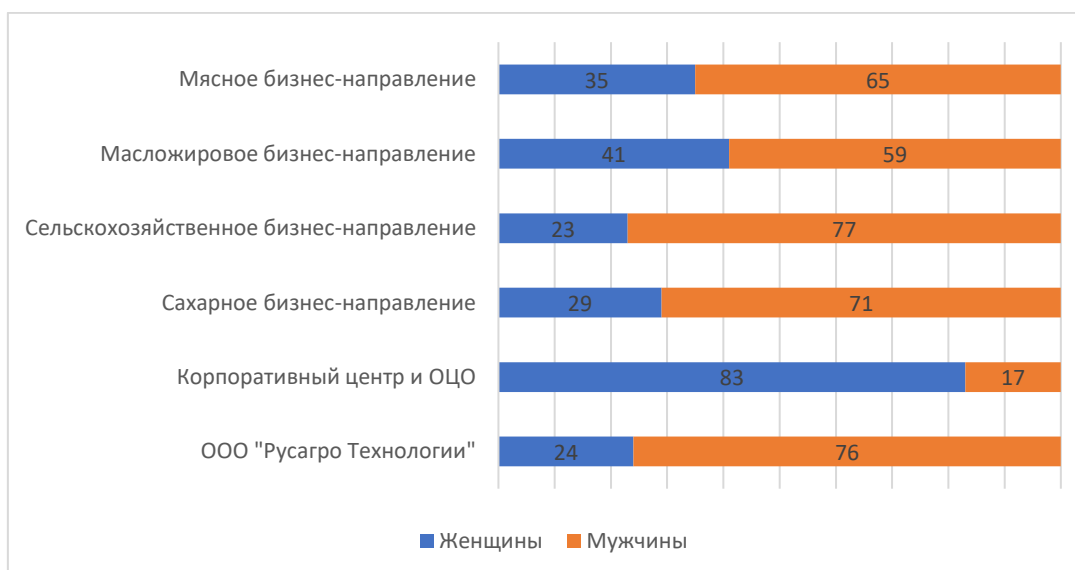
«Русагро» создает равные условия труда и карьерные возможности для всех сотрудников независимо от пола. По итогам 2023 года средняя доля женщин в Компании составила 34 % (6 943 человека), что выше среднего показателя в производственных компаниях в России.

Списочная численность сотрудников Группы «Русагро» в разбивке по полу, %



В зависимости от бизнес-направления доля женщин варьируется: в сельскохозяйственном бизнесе она наименьшая и составляет 23 % (935 человек), в мясном и масложировом – наибольшая – 35 и 41 % (2 766 и 1 763 человека соответственно). В ОЦО и в Корпоративном центре с работой офисного характера доля женщин еще выше – 83 и 56 % соответственно.

Списочная численность в разбивке по бизнес-направлениям и полу, %

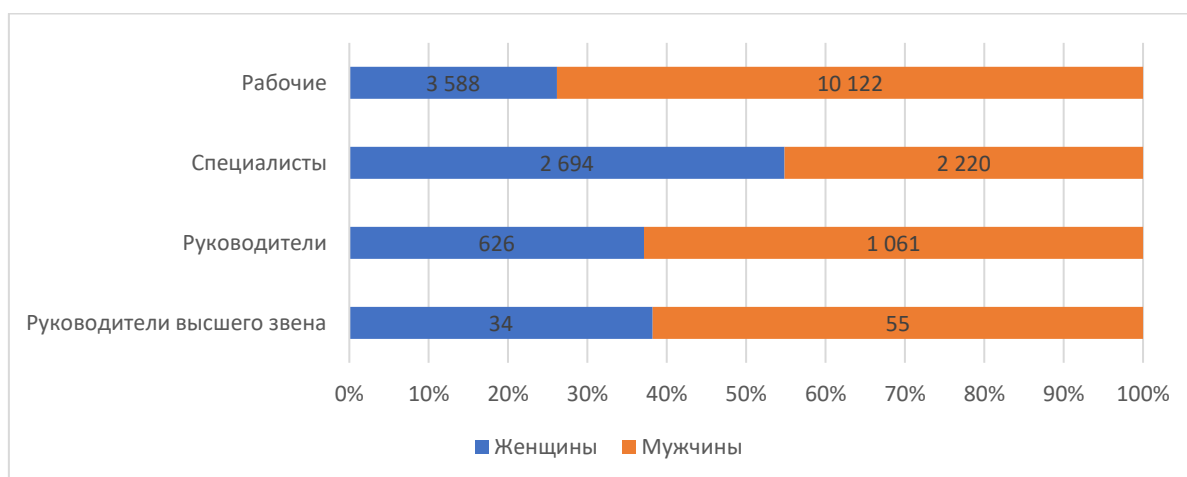


В самой многочисленной категории сотрудников – рабочие (71 % от всех сотрудников Компании) – доля женщин в 2023 году составила 26 %.

Вариативность данного показателя в бизнес-направлениях объясняется особенностями производственной деятельности. Так, в связи с высокой опасностью производства наименьшая доля женщин среди рабочих в сахарном бизнес-направлении (7 %), а наибольшая – в масложировом и мясном бизнесах (31 и 30 % соответственно). В сельскохозяйственном бизнесе «Русагро» доля женщин составила 20 %.

Больше всего женщин в «Русагро» (55 %) относилось к категории специалистов. Доля женщин среди руководителей функциональных подразделений составила 37 % (+1 п. п.), а среди руководителей высшего звена – 38 % (+18 п. п.), что выше среднего показателя для производственных компаний в России. При этом доля женщин среди руководителей функциональных подразделений больше всего в мясном бизнесе (44 %), а руководителей высшего звена – в масложировом (27 %).

Списочная численность сотрудников в разбивке по полу и категориям сотрудников по Группе «Русагро», человек



9.3.2. Финансовая мотивация и социальная поддержка

Достойная оплата труда

Политика «Русагро» в области мотивации и оплаты труда направлена на поддержание конкурентного уровня заработной платы. В 2023 году среднемесячная заработная плата в Компании выросла на 20 % – до 69 тыс. руб. Наибольший прирост (+14 %) зафиксирован в масложировом бизнесе, где она составила 81,1 тыс. руб. Увеличение заработной платы связано с инфляцией, усложнением функционала и переносом второстепенных низкоквалифицированных должностей на аутсорс. Различия в средней заработной плате в бизнес-направлениях обусловлены присутствием предприятий в разных регионах, а также отличающимися условиями труда и спецификой бизнеса.

Фиксированная часть оплаты труда мужчин на 1 % выше, чем у женщин, что обусловлено разницей в условиях труда на производстве.

Среднемесячная заработная плата на предприятиях «Русагро», тыс. руб.

Бизнес-направление	Размер заработной платы, тыс. руб.	Списочная численность, человек	Доля в списочной численности, %
Мясное	66,8	7 831	39,3
Масложировое	81,1	4 343	21,9
Сельскохозяйственное	74,7	4109	19,5
Сахарное	67,0	3116	15,7
ОЦО	58,6	539	1,7
ЮЦО	194,7	31	0,1
Русагро Технологии	201,1	432	1,8
Всего по Группе «Русагро»	63,7	20 401	100

«Русагро» обеспечивает не только конкурентную заработную плату, но и широкий социальный пакет, включающий в себя питание, доставку транспортом на работу, добровольное медицинское страхование (ДМС), санаторно-курортное лечение и качественную спецодежду. Молодые специалисты, работающие в сельской местности, могут получить поддержку Компании для приобретения жилья. Студентам, проходящим практику и стажировку, предоставляются места в общежитиях. Сотрудники получают подарки к Новому году и Дню работника сельского хозяйства.

При несчастных случаях и особых семейных обстоятельствах сотрудники Компании получают материальную помощь. «Русагро» компенсирует расходы на питание или предоставляет продукты собственного производства, а также компенсирует стоимость покупки лекарственных препаратов и санаторно-курортного лечения.

Всем сотрудникам, прошедшим испытательный срок, предоставляется ДМС, а также доступна возможность страхования родственников на льготных условиях. Отдельным категориям этот сервис предоставляется бесплатно.

18 434 человека – общее количество участников программ ДМС и программы благополучия «С заботой о каждом»

Второе место во Всероссийском конкурсе «Лучшие корпоративные и муниципальные программы общественного здоровья» в номинации «Лучшая корпоративная программа укрепления здоровья» за программу «С заботой о каждом» в 2022 году

9.3.3. Обучение и развитие

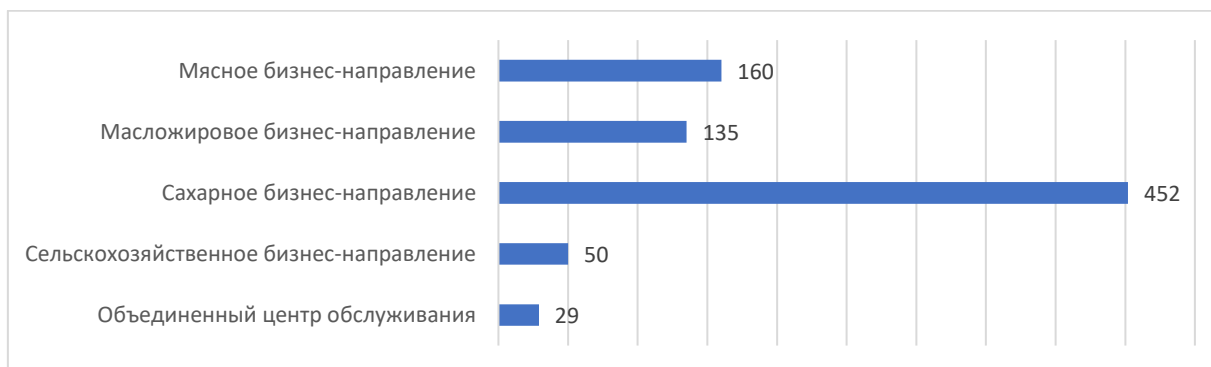
HR-процессы «Русагро» помогают всем сотрудникам непрерывно повышать собственные профессиональные, управленческие и коммуникативные компетенции. Для них открыт доступ к курсам системы дистанционного обучения (СДО) – в 2023 году количество курсов составило 456 штук (+23 %). Также в Компании действует институт внутренних тренеров, число которых в 2023 году достигло 522 (+8 % к 2022 году).

Количество тренеров «Русагро» в разбивке по бизнес-направлениям в 2023 году, человек

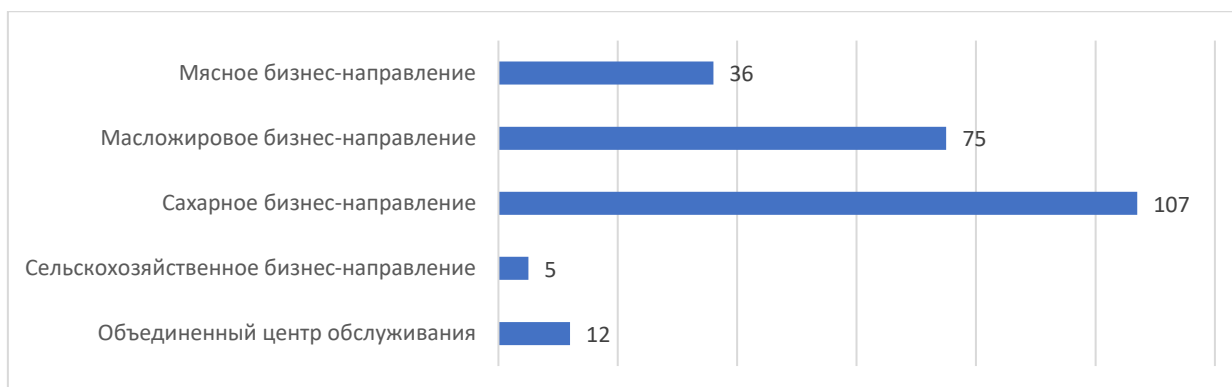


Благодаря усилиям «Русагро» по поддержке развития своих сотрудников, а также распространению онлайн-форматов обучения в 2023 году количество пройденных человеко-курсов увеличилось в четыре раза – до 191 280 штук. Всего в Компании разработано 726 обучающих программ, из них 235 – в 2023 году.

Разработанные программы по бизнес-направлениям (всего), штук



Программы, разработанные в 2023 году, штук



В своей образовательной системе «Русагро» фокусируется на росте квалификации сотрудников. В 2023 году Компания уделила особое внимание повышению качества производственного обучения, по итогам года общая квалификация выросла на 7 п. п., до 57 %.

Карьерный рост

Каждый сотрудник Компании имеет возможности для профессионального роста благодаря разработанным карьерным маршрутам по функциональным направлениям.

Также он может выразить свои карьерные предпочтения, в том числе связанные с переходом в другие бизнес-направления «Русагро».

Компания стремится поддерживать высокий уровень внутреннего найма, постепенно увеличивая заполняемость вакансий за счет кандидатов из числа своих сотрудников. По итогам 2023 года доля внутреннего найма выросла, что связано с улучшением системы подготовки преемников.

72 % – доля внутреннего найма в 2023 году (+4 п. п.)

Показатель покрытия преемниками вырос на 3 п. п., до 90 %, оперативный резерв – на 10 п. п., до 41 %.

9.3.4. Корпоративная культура

Определяющую роль в эффективной деятельности «Русагро» играет единая корпоративная культура, в основе которой лежат корпоративные ценности Компании, разделяемые всеми сотрудниками. Для поддержания корпоративной культуры «Русагро» ежегодно проводит командообразующие мероприятия.

Наиболее популярные каналы коммуникации в 2023 году:

- корпоративное телевидение;
- рассылки;
- корпоративный портал;
- корпоративная газета «Вестник «Русагро».

+39 % – увеличение количества заходов на корпоративный портал в 2023 году

+40 % – прирост количества уникальных просмотров

Большой популярностью пользуется еще один канал коммуникации – прямые линии с генеральными директорами бизнес-направлений, которые посетило более 3,9 тыс. участников, при этом 67 % сотрудников оценили данный канал как «отличный». Во всех бизнес-направлениях активно развиваются каналы коммуникаций в «Телеграме».

71 % – качество каналов коммуникаций в Компании в 2023 году (+8 п. п.)

74 % – уровень информированности сотрудников (+6 п. п.)

В 2023 году в «Русагро» третий год подряд проводилась Неделя ценности, в ходе которой генеральные директора бизнес-направлений рассказывали о своем видении ценностей и миссии Компании.

84 % респондентов считают миссию «Русагро» достойной целью для работы (+5 п. п. к 2022 году)

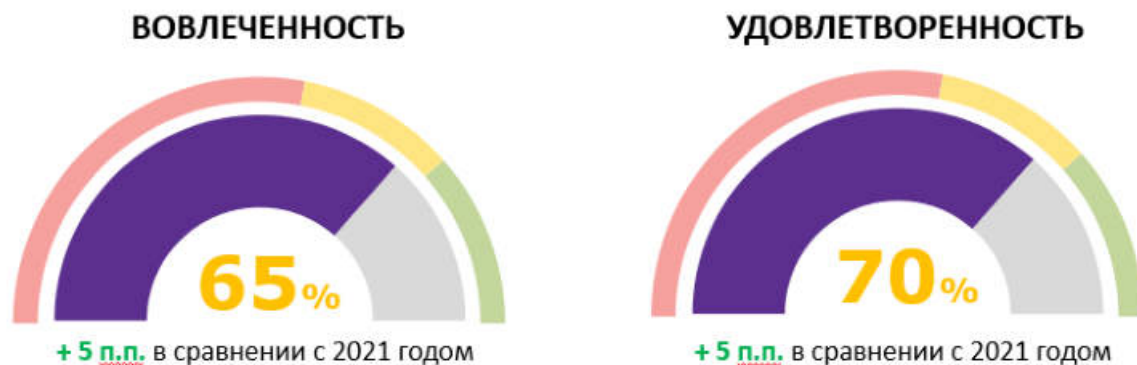
9.3.5. Вовлеченность персонала

Осенью 2023 года во всех бизнес-направлениях Группы «Русагро» прошел опрос на предмет вовлеченности, в котором приняли участие 98 % сотрудников (19 563 человека).

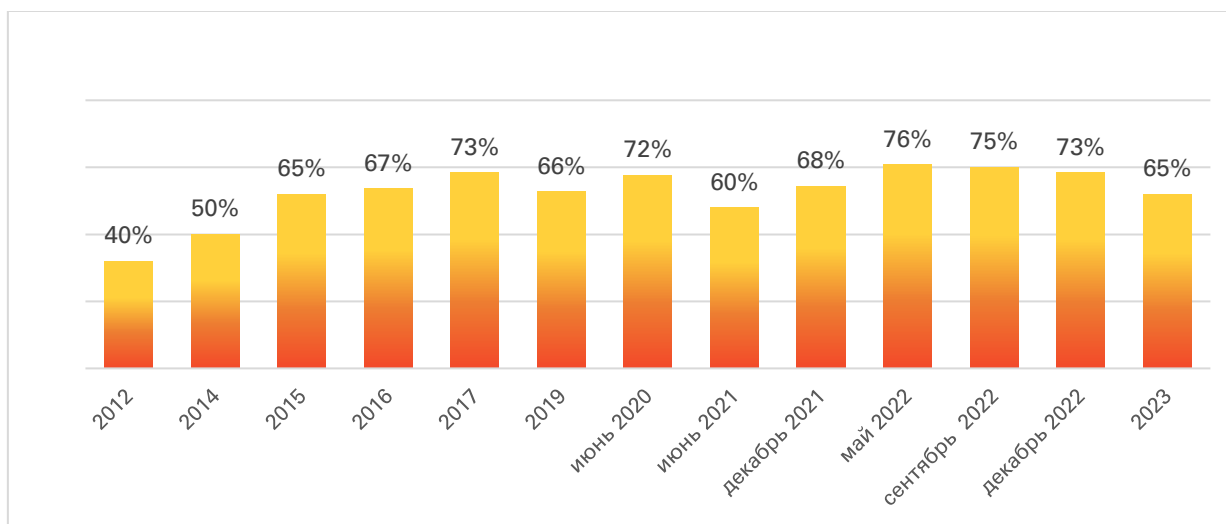
Результаты исследования показали, что вовлеченность сотрудников выросла по сравнению с прошлым опросом, проведенным в 2021 году, на 58 п. п. и составила

65 %, что ниже, чем в среднем по России (69 %) и в среднем по производственным компаниям (65 %). В сельскохозяйственном бизнесе вовлеченность выросла до 72 п. п.

Последний общий опрос, охвативший всех сотрудников Группы «Русагро», прошел в июле 2021 года. Дальнейшие замеры, вплоть до 2023 года, проводились на основе выборки 30 % от общей численности.



Динамика вовлеченности сотрудников в Группе «Русагро», %



В 2023 году HeadHunter и РБК представили ежегодный рейтинг лучших работодателей России, в котором «Русагро» заняла 14-е место в топ-200 работодателей России и первое место в рейтинге компаний – сельскохозяйственных производителей.

Также Группа «Русагро» вошла в категорию «золото» рейтинга лучших работодателей России по версии Forbes.

9.3.6. Привлечение молодежи

«Русагро» заинтересована в привлечении и удержании молодежи, которая привносит новый взгляд на технологии и процессы. В то же время 80 % производственных площадок «Русагро» находятся в сельской местности, где существует кадровый дефицит, особенно в агропромышленном комплексе. Поэтому Компания проводит целенаправленную работу по привлечению молодежи.

В «Русагро» действуют программы стажировок и дуальные программы обучения с региональными учебными заведениями. В 2023 году в проект стажировок было

вовлечено 24 учебных заведения, а также продолжилось развитие программы Rusagro Camp. Участниками программы являлись 76 студентов по пяти направлениям подготовки:

- агрономия;
- агроинженерия;
- ветеринария;
- технология сахарного производства;
- технология масложирового производства.

При поддержке «Русагро» открыты новые аудитории в Белгородском государственном аграрном университете по специальности «агрономия», оснащенные современным оборудованием и программами.

9.4. Охрана труда и промышленная безопасность

9.4.1. Управление охраной труда

Система управления охраной труда и промышленной безопасностью (ОТиПБ) – необходимый элемент эффективного управления производством Компании. «Русагро» прилагает все необходимые усилия для сохранения жизни и здоровья сотрудников, а также обеспечения их безопасности на рабочем месте.

В Компании действует система управления охраной труда, в частности в каждом бизнес-направлении утверждена политика в области охраны труда и действуют положения и стандарты, соблюдение которых отслеживается на предприятиях на постоянной основе.

Для эффективной деятельности в этой области все бизнес-направления Компании разрабатывают стратегическую программу по повышению безопасности труда, в соответствии с которой ведется мониторинг ключевых индикаторов производственного травматизма.

Цели программ по повышению безопасности труда

Основные цели программ по повышению безопасности труда, разработанных бизнес-направлениями «Русагро»:

- снижение количества легких несчастных случаев и исключение тяжелых несчастных случаев;
- снижение уровня риска для жизни и здоровья сотрудников в процессе их трудовой деятельности;
- внедрение передовых методов управления безопасностью труда и снижения уровня аварийности и травматизма;
- обеспечение высокого уровня знаний и навыков сотрудников в вопросах охраны труда, в том числе за счет улучшения существующих инструкций и их визуализации;
- повышение значимости вопросов охраны труда в работе руководителей и специалистов на производстве;

- минимизация штрафов надзорных органов.

9.4.2. Меры по снижению производственного травматизма и заболеваний

Производственные помещения, техника, оборудование и технологические процессы всех предприятий отвечают требованиям обеспечения здоровых и безопасных условий труда.

Для снижения производственного травматизма Компания проводит предупреждающие и профилактические мероприятия:

- обеспечение сотрудников всеми необходимыми средствами индивидуальной защиты, такими как специальная одежда и обувь, средствами защиты органов чувств и обезвреживающими средствами;
- проведение регулярных медицинских осмотров и психиатрического освидетельствования сотрудников;
- проведение регулярных обучающих мероприятий по безопасным методам и приемам выполнения всех видов работ, оказанию первой помощи, а также мероприятий по проверке этих знаний;
- проведение регулярного аудита состояния охраны труда, промышленной и пожарной безопасности, а также разработка мер по устранению выявленных несоответствий и контроль реализации корректирующих мероприятий;
- проведение оценки потенциальных рисков с внедрением предупреждающих мероприятий;
- изучение и внедрение передовых практик по улучшению условий охраны труда;
- проведение расследований по каждому несчастному случаю для определения корневых причин, разработка и осуществление превентивных мероприятий.

Для профилактики заболеваний у сотрудников в Компании действует программа «Управление здоровьем», которая включает:

- вакцинацию;
- наличие офисного врача;
- проведение периодических медицинских осмотров;
- популяризацию спорта и здорового образа жизни.

9.4.3. Результаты в области ОТиПБ

- 139 несчастных случаев произошло в 2023 году (–5 % к 2022 году)
- 69 случаев с зафиксированными микротравмами (–28 % к 2022 году)
- 63 человека – количество пострадавших с временной потерей трудоспособности (ЛТИ¹²; без изменений)
- 0,10 – коэффициент травматизма со смертельным исходом (+0,04 п. п.)

¹² Lost Time Injury.

- 1,75 – коэффициент частоты несчастных случаев с временной потерей трудоспособности (LTAFR¹³; –22 % к 2022 году)
- 0,13 – коэффициент тяжелого травматизма без смертельных случаев (–57 % к 2022 году)

Компания проводит обязательные расследования несчастных случаев. В 2023 году по итогам проведенных расследований приняты меры для недопущения подобных случаев в будущем, в частности усилен контроль за соблюдением техники безопасности, особенно в технических подразделениях. Регулярно проводится дополнительный инструктаж по соблюдению техники безопасности.

Основные причины несчастных случаев в 2023 году:

- несоблюдение требований инструкций охраны труда, в том числе из-за невнимательности и халатности сотрудников;
- неудовлетворительная подготовка к выполнению работ;
- невыполнение требований должностных и технологических регламентов;
- недостаточная организация безопасных методов выполнения работ сотрудниками предприятия;
- нарушение правил дорожного движения.

¹³ Lost Time Accident Frequency Rate.

10. УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ И ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ

10.1. Принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля

В Обществе сформирован Комитет Совета директоров по аудиту (подробнее – в разделе 3.1 Годового отчета), а также действует отдельное структурное подразделение по управлению рисками и внутреннему контролю.

Ключевые документы в области управления рисками и внутреннего контроля

- Положение о Комитете Совета директоров ПАО «Группа «Русагро» по аудиту¹⁴
- Положение о службе внутреннего контроля¹⁴
- Положение о системе управления рисками и внутреннего контроля Общества¹⁴
- Положение о внутреннем аудите Общества¹⁴
- Положение о конфиденциальной информации¹⁴
- Кодекс поведения в отношении инсайдерской информации¹⁴

Управление рисками основано на комплексном подходе и продуманных решениях менеджмента Общества и его Группы. Политика в области управления рисками направлена на рост акционерной стоимости и повышение качества корпоративного управления путем идентификации рисков, анализа их существенности, разработки мер по минимизации рисков. Общество дает характеристику рискам и неопределенностям, которые считает существенными.

Общество использует системный подход к организации деятельности в области управления рисками и внутреннего контроля для минимизации рисков и их мониторинга, создания действенных контрольных процедур с учетом изменений во внешней и внутренней среде Общества. Система управления рисками и внутреннего контроля (СУРиВК) – это совокупность органов управления, через которых реализуются и достигаются цели, задачи и функции системы, а также процессов, интегрированных в систему управления Обществом.

Цели СУРиВК:

- повышение эффективности управления;
- усиление контроля за подразделениями, дочерними организациями и филиалами Общества;
- сокращение времени для принятия управленческих решений.

Задачи СУРиВК:

- своевременное выявление, анализ, оценка, мониторинг и минимизация рисков, которые могут оказать существенное негативное (отрицательное) влияние на достижение стратегических целей;

¹⁴ Протокол Совета директоров от 29 апреля 2022 года № 3.

- разработка, оптимизация, автоматизация контрольных процедур;
- создание надежной системы по сбору, обработке данных и анализу информации (включая информационные системы) для принятия взвешенных управленческих решений с учетом риска и существующего внутреннего контроля;
- интеграция управления рисками в бизнес-процессы, а также создание механизмов внутреннего контроля, обеспечивающих эффективное функционирование бизнес-процессов и реализацию проектов «Русагро», в том числе выполнение контрольных процедур для снижения рисков мошенничества в Обществе и его вовлечения в коррупционную деятельность;
- оптимальное распределение ответственности, полномочий и функций между субъектами внутреннего контроля для минимизации существенных рисков, а также обеспечение участия каждого сотрудника в процессе управления рисками;
- документация контрольных процедур по ключевым и существенным рискам в нормативных документах Общества в части критериев принятия решений, а также необходимости эскалации (согласования);
- обеспечение сохранности активов и повышение эффективности использования и распределения ресурсов;
- формирование объективного представления о текущем состоянии и перспективах развития Общества, целостности и прозрачности его отчетности, разумности и приемлемости принимаемых рисков у заинтересованных сторон;
- проверка контрагентов, а также предотвращение и реагирование на ситуации конфликтов интересов;
- обеспечение достоверности и своевременности формирования финансовой, бухгалтерской, статистической, управленческой отчетности, а также иной информации Общества;
- обеспечение соблюдения Обществом применимого законодательства, нормативных правовых документов и решений органов управления Общества;
- качественное раскрытие информации о результатах функционирования и оценки СУРиВК в отчетности для повышения уровня корпоративного управления и инвестиционной привлекательности Общества.

Функции СУРиВК:

- анализ портфеля рисков (включая их выявление и оценку) и определение критериев оценки эффективности мероприятий по управлению рисками, включая меры внутреннего контроля;
- формирование сводной отчетности о потенциальных рисках и анализ информации о реализовавшихся рисках;
- оперативный контроль за процессом управления рисками подразделениями Компании;
- формирование планов и направлений развития СУРиВК;

- установление требований к формату и полноте информации о рисках;
- анализ (оценка) рисков и формирование предложений по мерам реагирования и перераспределению ресурсов при управлении рисками;
- ежегодное предоставление Комитету Совета директоров по аудиту, службе внутреннего аудита и исполнительным органам отчета об организации, функционировании и эффективности СУРиВК, а также формирование предложений по развитию и совершенствованию СУРиВК.

Система органов управления рисками и внутреннего контроля Общества состоит из трех уровней.

1. Стратегический уровень – Совет директоров Общества. Его функции:
 - утверждает правила формирования и функционирования СУРиВК в Обществе;
 - обеспечивает интеграцию этой системы во все организационные процессы Общества, в том числе в разработку политик, процессы стратегического и бизнес-планирования, процесс управления изменениями.
 - определяет восприятие сотрудниками СУРиВК.
2. Операционный уровень – исполнительные органы Общества. На этом уровне обеспечиваются организация функционирования и непрерывный мониторинг эффективности СУРиВК.
3. Контрольный уровень – отдел или лицо, ответственное за внутренний аудит, руководители подразделений и сотрудники Общества, ответственные за функционирование СУРиВК. Этот уровень обеспечивает реализацию контрольных процедур, мероприятий по управлению рисками и мониторинг их результативности.

Все субъекты СУРиВК в рамках своей компетенции отвечают за соблюдение подходов и стандартов по управлению рисками, а также за надлежащее выполнение контрольных процедур по направлениям своей деятельности.

Поскольку Общество обрело публичный статус в 2023 году, в 2023 году Совет директоров Общества не рассматривал вопросы эффективности СУРиВК. На 2024 год запланировано формирование системы оценки эффективности системы внутреннего контроля и аудита.

Руководителем структурного подразделения по управлению рисками и внутреннему контролю в 2023 году являлся Дедков Евгений Валерьевич. Подробная информация о нем приведена в разделе 3 Годового отчета.

10.2. Ключевые риски

10.2.1. Отраслевые риски

- Агроэкологические риски, обусловленные неблагоприятными климатическими изменениями, а также последствиями чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера.

- Технологические риски, вызванные отставанием отечественной производственной базы от развитых стран в уровне технологического развития, различиями в требованиях к безопасности пищевых продуктов и организации системы контроля их соблюдения.
- Социальные риски, оказывающие влияние на структуру потребления продукции агропромышленного комплекса, а также на доступность этой продукции для населения.

Агроэкологические риски

Основным агроэкологическим риском для зернового комплекса является возможное ухудшение погодно-климатических условий. К важной группе рисков относятся последствия повышения среднегодовых температур на большей части ведущих зернопроизводящих регионов Российской Федерации в ранние сроки вегетации, что может привести к распространению некоторых вредителей хлебных злаков (саранчовые). С другой стороны, непредвиденные и продолжительные осадки в более поздние сроки вегетации, наблюдающиеся в последние годы в ряде регионов Российской Федерации, способствуют развитию болезней колосовых культур, ухудшению качества зерна, а в период их уборки создают неблагоприятные условия для полевых работ и хранения. Агроэкологические риски могут привести к сокращению урожайности зерновых и зернобобовых культур, что проявится в логистическом и инфраструктурном секторах, перерабатывающей промышленности и секторе реализации зерна и продуктов его переработки. Погодные аномалии – засуха, заморозки, переувлажнение, сильные ветра, град, выпревание – могут приводить к снижению урожайности, что влияет на выручку сельскохозяйственного, мясного, сахарного и масложирового бизнес-направлений.

В связи с климатическими изменениями и эволюцией появляются новые опасные заболевания растений и животных, которые могут оказать негативное воздействие на производственные результаты сельскохозяйственного, сахарного и мясного бизнеса Общества и его Группы. Наиболее серьезными являются заболевания сахарной свеклы, паразиты и особо опасные вирусные и инфекционные заболевания свиней, такие как африканская чума свиней, репродуктивно-респираторный синдром свиней, ящур и атипичная пневмония.

Сельскохозяйственное производство подвержено рискам природного и техногенного характера, включая риски при преобразовании ландшафта и выбросов загрязняющих веществ, деградации земель, подтопления, засоления, воздействия на биологическое разнообразие территории, а также при нарушении норм обеспечения химической безопасности из-за неправильного применения средств защиты растений.

Экологические риски связаны с вероятностью потери денежных средств в результате наложения штрафных санкций и устранения последствий нарушения.

Меры снижения рисков

- Точное и аккуратное соблюдение технологии ведения сельскохозяйственных работ и внесения удобрений, производства, хранения сырья и продукции, утилизации отходов.
- Работа научных подразделений R&D, штата технологов и экологов в «Русагро».

Технологические риски

Технологические риски зернового комплекса связаны с возможной длительной изоляцией российского зернового комплекса от передовых практик мирового агробизнеса, в том числе роботизации основных технологических процессов в земледелии, развития технологий ускоренной селекции и выведения новых сортов и др. Важными технологическими рисками для Российской Федерации в прогнозируемом периоде являются дальнейший прогресс в мире генетически модифицированных сортов зерновых, в том числе продолжение освоения засухоустойчивых сортов. Наряду с высоким научным потенциалом существует ряд проблем в селекции и семеноводстве. Это прежде всего низкая материально-техническая оснащенность, устаревшая селекционно-семеноводческая техника, кадровые проблемы и др.

Меры снижения рисков

- Развитие собственной селекции семян.
- Развитие собственной R&D- и научной деятельности во всех основных направлениях бизнеса Компании.
- Развитие собственных ИТ-технологий и роботизации в агросекторе.

Социальные риски

Основными социальными рисками являются уменьшение численности населения трудоспособного возраста и ухудшение качества подготовки квалифицированных кадров. Дальнейшее развитие агротехнологий наряду со снижением доли занятых в основных технологических процессах предъявляет дополнительные требования к квалификации сотрудников. Социальные риски существенно возрастают при ускорении темпов миграции сельского населения, учитывая, что это происходит за счет жителей трудоспособного возраста. Сохраняется негативная тенденция оттока трудоспособного населения в сельской местности, особенно молодежи. Вследствие миграции трудоспособного населения в города происходит процесс старения сельского населения.

Меры снижения рисков

- Совместное с региональными властями развитие программ, направленных на улучшение уровня жизни в регионах присутствия.
- Поддержка профильных вузов.
- Привлечение молодых специалистов в регионы присутствия.

Иные отраслевые риски

На рынке Российской Федерации наиболее значимыми возможными изменениями в отрасли, по мнению Общества, являются:

- снижение покупательской способности;
- высокая конкуренция в отдельных сегментах рынка.

Возможное ухудшение ситуации в отрасли может быть связано с изменением покупательской способности населения в условиях неблагоприятного изменения экономической конъюнктуры и связанного с этим удорожанием продукции.

Как следствие, доходы Общества, движение денежных средств и прибыльность во многом зависят от платежеспособности населения и показателей спроса. В целом платежеспособность населения является следствием динамики целого ряда факторов, которые находятся и будут находиться вне контроля Общества.

Наступление указанных рисков может негативно повлиять на деятельность Общества.

Меры снижения рисков

- Проведение гибкой ценовой политики с учетом сложившейся экономической ситуации.
- Проведение взвешенной финансовой политики.
- Проведение маркетинговых исследований, изучение объемов и структуры спроса, изучение потребительских предпочтений и тенденций их развития.

Отраслевые риски на рынке за пределами Российской Федерации

Наиболее значимыми возможными изменениями в отрасли, по мнению Общества, являются:

- изменение санкционной политики в отношении товаров, производимых Обществом, со стороны ряда стран;
- возникновение эпидемий и пандемий.

Наступление этих рисков может негативно повлиять на деятельность Общества.

Меры снижения рисков

- Общество отслеживает любые изменения в санкционном регулировании и оперативно на них реагирует.
- Общество ведет мониторинг возникновения новых эпидемий и пандемий и (или) развития текущих и готово принимать активные меры реагирования для сдерживания/контроля на территории подконтрольных предприятий.

Риски, связанные с возможным изменением цен на используемые Компанией сырье, товары, услуги, работы, оборудование и материалы

Внутренний рынок

Риски, связанные с изменением цен на услуги, оборудование и материалы, используемые Обществом в своей деятельности, могут негативно повлиять на результаты финансово-хозяйственной деятельности. В то же время следует отметить, что изменение цен на услуги поставщиков находится в прямой зависимости от общего уровня инфляции в Российской Федерации. Регулирование уровня инфляции в стране является одним из приоритетов денежно-кредитной политики Центрального банка Российской Федерации и правительства Российской Федерации, что позволяет рассчитывать на стабильность и предсказуемость действий властей в этой области.

Изменение цен на рынке Российской Федерации на основные виды сырья, товаров, работ, услуг, используемых Группой «Русагро», может привести к значительному колебанию цен на стоимость производимой Обществом продукции. Данный риск Общество оценивает как вероятный.

Внешние рынки

Риски, связанные с возможным изменением цен на основные виды сырья, товаров, работ, услуг, используемых Группой в своей деятельности за пределами Российской Федерации, могут негативно повлиять на результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Изменение цен на основные виды сырья, товаров, работ, услуг, используемых Обществом и его Группой в своей деятельности за пределами Российской Федерации, может привести к значительному колебанию цен на стоимость производимой Обществом продукции. Данный риск Общество оценивает как вероятный.

Меры снижения риска

Компания заключает долгосрочные контракты, осуществляет процесс долгосрочного планирования и постоянного анализа конъюнктуры рынка.

Риски, связанные с возможным изменением цен товаров, работы и (или) услуги Общества

Внутренний рынок

Изменение цен на товары Общества и его Группы может привести к изменению объема выручки, как следствие, это повлечет за собой изменения показателей рентабельности в положительную или отрицательную сторону.

Колебания цен на товары «Русагро» могут также оказать существенное влияние на реализацию долгосрочных стратегических планов развития.

Финансово-хозяйственная деятельность Компании подвержена влиянию ценовой политики, проводимой конкурентами. Так, снижение цен на аналогичные товары конкурентами может отрицательно повлиять на выручку.

Указанные риски являются существенными и вероятными, а также влияют на деятельность «Русагро» и на исполнение обязательств по ценным бумагам.

Риски, связанные с возможным изменением цен на работы и услуги «Русагро» на внутреннем рынке не являются существенными, так как доля выручки по оказываемым работам и услугам в общей доле выручки Группы незначительна.

Меры снижения риска

«Русагро» будут менять стоимость своих товаров, работ и (или) услуг на внутреннем рынке в соответствии со сложившейся на рынке конъюнктурой, исходя из экономической целесообразности и во избежание отрицательного влияния изменения цен на ее деятельность.

Внешние рынки

Изменение цен на товары «Русагро» за пределами России может привести к изменению объема выручки, как следствие, это повлечет за собой изменения показателей рентабельности в положительную или отрицательную сторону.

Колебания цен на товары Компании могут также оказать существенное влияние на реализацию долгосрочных стратегических планов развития.

Финансово-хозяйственная деятельность «Русагро» не подвержена влиянию ценовой политики, проводимой конкурентами за пределами России.

Указанные риски являются для Группы существенными и вероятными, имеющими влияние на деятельность Общества и на исполнение обязательств по ценным бумагам.

Риски, связанные с возможным изменением цен на работы и услуги Группы на внешнем рынке не являются существенными, так как доля выручки по оказываемым работам и услугам в общей доле выручки Группы невелика. Указанные риски не окажут влияния на деятельность «Русагро» и на исполнение обязательств по ценным бумагам.

Меры снижения риска

Компания будет менять стоимость своих товаров, работ и (или) услуг на внешнем рынке в соответствии со сложившейся на рынке конъюнктурой, исходя из экономической целесообразности и во избежание отрицательного влияния изменения цен на ее деятельность.

Страновые и региональные риски

Политическая и экономическая ситуация в России, где Общество ведет бизнес, экономический спад, кризис, военные конфликты, введение чрезвычайного положения, забастовки, стихийные бедствия могут привести к ухудшению положения всей национальной экономики и тем самым к ухудшению финансового положения Компании и могут негативно сказаться на ее бизнесе.

«Русагро» оценивает политическую ситуацию в Российской Федерации как стабильную и рассчитывает на ее сохранение при положительных тенденциях в развитии экономики и политической системы.

Общество отслеживает любые изменения в складывающейся обстановке и реагирует на них соответствующим образом, оперативно адаптируя тактику ведения бизнеса.

Изменения государственной политики в области контроля цен на реализуемую «Русагро» продукцию, а также экспортно-импортного и налогового регулирования способны оказать негативное влияние на результаты работы Компании. Так, введение максимального уровня цен и пошлин и квот на экспорт агропродовольственной продукции ограничивает возможность максимизации выручки, а рост налогов приводит к снижению чистой прибыли.

Меры снижения риска

Наличие экспортного портфеля позволяет частично митигировать данные риски. В целом указанные риски экономического, политического и правового характера ввиду глобальности их масштаба находятся вне контроля Общества.

Определение предполагаемых действий Компании при наступлении какого-либо из перечисленных факторов риска не представляется возможным, так как разработка адекватных соответствующим событиям мер затруднена неопределенностью развития ситуации. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае.

Финансовые риски

Основными финансовыми рисками являются связанные с влиянием изменения процентных ставок и их субсидирования для агрокомплекса, валютного курса, инфляции на финансовое положение Компании, в том числе на ликвидность, источники финансирования и ключевые финансовые показатели.

Рыночный риск, связанный с финансовыми инструментами, представляет собой риск изменения справедливой стоимости финансовых инструментов или будущих потоков денежных средств, поступление которых ожидается по финансовому инструменту, в связи с изменением процентных ставок, валютных курсов, цен на товары или других рыночных показателей.

«Русагро» подвержена рискам, связанным с изменениями процентных ставок, валютных курсов и цен на сырьевые товары. При возникновении инфляционного риска и риска роста процентных ставок возможно снижение выручки и чистой прибыли, а также рост затрат по основной деятельности и рост стоимости заимствований. Вероятность наступления указанных рисков Общество оценивает как среднюю.

Меры снижения рисков

Общество отслеживает любые изменения в государственной политике и реагирует на них, оперативно адаптируя финансовую политику «Русагро». Компания активно участвует, когда это возможно, в обсуждениях с представителями государственной власти условий мер поддержки агросектора и их влияния на бизнес.

Банковские депозиты и выданные займы имеют фиксированную процентную ставку, поэтому не подвержены риску изменения процентной ставки по денежным потокам. «Русагро» регулярно анализирует подверженность процентному риску. Рассматриваются различные сценарии с учетом рефинансирования, возобновления существующих позиций и альтернативного финансирования.

Осмотрительное управление риском ликвидности предполагает поддержание достаточного объема денежных средств и наличие источников финансирования за счет согласованных кредитных ресурсов. В связи с динамичным характером основного бизнеса Казначейство Компании стремится поддерживать гибкость в финансировании за счет обеспечения доступности согласованных кредитных линий.

Валютный риск удастся частично митигировать за счет экспортных контрактов, по которым поступает валютная выручка.

Правовые риски

В обозримой перспективе риски, связанные с изменением валютного, налогового, таможенного и лицензионного законодательства, которые могут повлечь за собой

ухудшение финансового состояния Общества, являются, по его мнению, незначительными.

Валютное регулирование в России осуществляется на основании Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле». Большая часть его положений вступила в силу 18 июня 2004 года. Некоторые положения вводятся в действие постепенно. Закон устанавливает нормы, позволяющие упростить порядок толкования положений валютного законодательства. Определено, что все используемые в законе институты, понятия и термины, не введенные в нем, применяются в том значении, в каком они используются в других отраслях законодательства Российской Федерации. Более того, законом закрепляется норма, согласно которой все неустранимые сомнения, противоречия и неясности актов валютного законодательства Российской Федерации, актов органов валютного регулирования и актов органов валютного контроля толкуются в пользу резидентов и нерезидентов. Этот закон, а также правовые акты правительства Российской Федерации и Банка России не содержат правил и норм, ухудшающих положение Группы, поэтому данный риск, а также риск, связанный с изменением валютного законодательства, является для Общества минимальным. Однако нет уверенности в том, что правила валютного контроля не будут пересмотрены и не будут внесены изменения в нормативные правовые акты, касающиеся валютного регулирования.

Изменения в федеральной и региональных системах налогообложения могут повлечь за собой возникновение значительной неопределенности и рисков, которые усложняют порядок принятия решений в области налогового планирования и бизнеса в России. Законодательство и нормативные документы, влияющие на экономическую ситуацию, продолжают меняться. Изменения в законодательной сфере и судебная практика в области налогообложения характеризуются недостаточной проработанностью, наличием различных подходов и толкований. Несмотря на то что руководство Общества, основываясь на своей трактовке налогового законодательства, считает, что обязательства по налогам отражены в полном объеме, перечисленные факты, учитывая неоднозначную судебную практику, могут привести к возникновению дополнительных налоговых рисков для Общества.

В случае если будут изменены правила таможенного контроля и пошлин в сторону их увеличения, это может привести к дополнительным финансовым затратам для «Русагро», так как Группа закупает импортное оборудование и материалы.

«Русагро» владеет рядом дочерних обществ, которые приобретали свои активы в ходе процедур банкротства/приватизации. Ввиду неточностей, содержащихся в законах о банкротстве/приватизации, а также ввиду возможных несоответствий в нормах законов о приватизации на федеральном уровне и уровне законодательства субъектов процедуры, в рамках которых дочерние общества приобретали свое имущество, могут оказаться предметом споров. Несмотря на то что сроки исковой давности по большинству таких процедур истекли и Компания не имеет информации о каких-либо возможностях оспаривания третьими лицами указанных процедур, в случае успешного оспаривания дочерние общества Компании могут утратить права на приобретенные таким образом активы.

Изменение судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью «Русагро», по мнению Общества, может оказать определенное негативное влияние на результаты его деятельности в зависимости от содержания этих изменений.

В рамках текущей санкционной политики ряда стран в отношении Российской Федерации существуют риски появления новых мер санкционного характера, запрещающих и (или) ограничивающих деятельность «Русагро» либо отдельных компаний Группы.

Меры снижения риска

Общество строит свою деятельность на основе строгого соответствия налоговому, таможенному и валютному законодательству, отслеживает и своевременно реагирует на изменения в нем, а также стремится к конструктивному диалогу с регулирующими органами в вопросах правоприменительной практики.

Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Это риск, связанный с формированием негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении Компании, качестве производимых товаров или характере деятельности в целом.

Общество ведет деятельность в области производства продуктов питания. Указанная сфера деятельности включает в себя риски, связанные с порчей продукции и иными требованиями, связанными с ее качествами и сроком годности. Любой из факторов производства, упаковки, маркетинга, продажи товаров Компании может быть предметом требований со стороны потребителей. При этом негативные последствия, вызванные широкой оглаской указанных требований, могут нанести ущерб репутации Общества.

Меры снижения риска

«Русагро» активно ведет PR-деятельность, направленную на создание и поддержание позитивного имиджа в обществе и медиапространстве – в СМИ и социальных сетях.

Общество занимается благотворительностью, а также поддерживает вузы, школы и региональные сообщества.

Стратегический риск

Это риск, который связан с принятием ошибочных решений, определяющих стратегию деятельности и развития Общества.

Человеческие ошибки в планировании и реализации технологических операций могут оказывать негативное воздействие на производственные результаты и себестоимость выпускаемой продукции. Агрономические ошибки отрицательно влияют на результаты сельскохозяйственного и сахарного бизнес-направлений, несоблюдение технологии на мясоперерабатывающем заводе – на мясной бизнес.

Меры снижения риска

Общество активно диверсифицирует производственную деятельность, создавая эффективные управленческие структуры, что позволяет минимизировать возможные ошибки при принятии решений.

11. Внутренний аудит

Должностным лицом Общества, ответственным за организацию и осуществление внутреннего аудита, является руководитель Управления внутреннего аудита. Его задачи и функции – оценка надежности и эффективности управления рисками и внутреннего контроля.

Дмитрий Николаевич Брехов	
Год рождения	1971
Образование	Высшее (1997). Московский государственный университет им. М. В. Ломоносова, экономический факультет, специализация «бухгалтерский учет и аудит»
Занимаемые должности за последние три года	С 11.05.2022 по настоящее время – руководитель Управления внутреннего аудита ПАО «Группа «Русагро» С 01.10.2010 по настоящее время – руководитель Управления внутреннего аудита ООО «Группа Компаний «Русагро»
Доля участия лица в уставном капитале Общества	0
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества	0
Количество акций Общества, которые могут быть приобретены лицом в результате конвертации ценных бумаг	0
Доля участия лица в уставном капитале или обыкновенных акций подконтрольных Обществу организаций, в том числе тех, которые могут быть приобретены в результате конвертации ценных бумаг	0
Родственные связи с лицами, входящими в состав органов управления Общества и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества	Родственных связей нет
Привлечение лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти	Не привлекался
Участие в органах управления коммерческих организаций в период банкротства	Указанных должностей не занимал

12. БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ И АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Бухгалтерская отчетность и аудиторское заключение о достоверности бухгалтерской отчетности за 2023 и 2022 годы раскрыты Обществом согласно Положению Банка России от 27 марта 2020 года № 714-П (ред. от 1 апреля 2023 года) «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» [на странице Общества на сервере раскрытия информации «Интерфакс»](#).

Консолидированная финансовая отчетность и аудиторское заключение к ней за 2023 год раскрыты Обществом согласно Положению Банка России от 27 марта 2020 года № 714-П (ред. от 1 апреля 2023 года) «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» [на том же ресурсе](#).

13. СТРУКТУРА ОБЩЕСТВА

Общество участвует в уставном капитале следующих компаний:

- ООО «Группа Компаний «Русагро»;
- ООО «Русагро-Аткарск».

Цель участия Общества в уставном капитале указанных юридических лиц – извлечение прибыли в связи с участием в уставном капитале других организаций.

Наименование юридического лица	ООО «Группа Компаний «Русагро»
Адрес регистрации (местонахождение)	392000, Тамбовская область, г. Тамбов, ул. Студенческая набережная, 20В, 3-й этаж, пом. 303
Реквизиты организации	ОГРН: 1037728005028, ИНН: 7728278043, КПП: 68290100
Доля Общества в уставном капитале организации	99,99 %
ОКВЭД согласно данным ЕГРЮЛ	Основной: 70.22 «Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления». Дополнительные: 46.19 «Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров» 46.21 «Торговля оптовая зерном, необработанным табаком, семенами и кормами для сельскохозяйственных животных» 46.36 «Торговля оптовая сахаром, шоколадом и сахаристыми кондитерскими изделиями» 46.90 «Торговля оптовая неспециализированная» 62.01 «Разработка компьютерного программного обеспечения» 62.02 «Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий» 62.03 «Деятельность по управлению компьютерным оборудованием» 62.09 «Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая» 63.11.1 «Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов» 69.10 «Деятельность в области права» 69.20 «Деятельность по оказанию услуг в области бухгалтерского учета, по проведению финансового аудита, по налоговому консультированию» 73.20.1 «Исследование конъюнктуры рынка» 78.10 «Деятельность агентств по подбору персонала» 78.30 «Деятельность по подбору персонала прочая»
Сведения о полученных в отчетном году дивидендах	Решения о распределении прибыли не принимались, дивиденды не начислялись и не выплачивались

по имеющимся у общества долям участия	
Полученная юридическим лицом чистая прибыль по итогам 2023 года	15 175 999 тыс. руб.

Наименование юридического лица	ООО «Русагро-Аткарск»
Адрес регистрации (местонахождение)	412421, Саратовская область, г. Аткарск, ул. Гоголя, 17, пом. 225
Реквизиты организации	ОГРН: 1206400010706, ИНН: 6438007280, КПП: 643801001
Доля Общества в уставном капитале	100 %
ОКВЭД согласно данным ЕГРЮЛ	Основной: 10.41.2 «Производство нерафинированных растительных масел и их фракций» Дополнительные: 10.41.24 «Производство нерафинированного подсолнечного масла и его фракций» 10.41.4 «Производство жмыха и муки тонкого и грубого помола из семян или плодов масличных культур» 10.41.5 «Производство рафинированных растительных масел и их фракций» 10.41.54 «Производство рафинированного подсолнечного масла и его фракций» 10.41.6 «Производство гидрогенизированных и переэтерифицированных животных и растительных жиров и масел и их фракций» 10.42 «Производство маргариновой продукции» 10.84 «Производство приправ и пряностей» 52.10.3 «Хранение и складирование зерна» 52.10.9 «Хранение и складирование прочих грузов»
Сведения о полученных в отчетном году дивидендах по имеющимся у общества долям участия	Решения о распределении прибыли не принимались, дивиденды не начислялись и не выплачивались
Полученная юридическим лицом чистая прибыль по итогам 2023 года	1 885 600 тыс. руб.

ПАО «Группа «Русагро» не участвует в уставном капитале юридических лиц с долей участия менее 50 %.

В 2023 году договоры купли-продажи долей, акций, паев хозяйственных товариществ и обществ не заключались.

14. КРУПНЫЕ СДЕЛКИ

В 2023 году Общество не совершало крупных сделок, сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с Уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок.

15. СДЕЛКИ С ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬЮ

В 2023 году Общество заключило одну сделку, в совершении которой имеется заинтересованность, с ООО «Группа Компаний «Русагро». Подробности сделки приведены в Приложении 2 к Отчету.

16. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛИ 2023 ГОДА

Решения о выплате и распределении прибыли Общества не принимались, дивиденды не начислялись и не выплачивались Обществом в 2023 году. Компания разрабатывает дивидендную политику.

В 2023 году Общество не создавало резервный фонд. Отчисления, произведенные в 2023 году в резервный фонд на основании решения единственного акционера¹⁵, были связаны с корректировками за 2021 год. Из прибыли за 2022 год отчисления в резервный фонд не осуществлялись.

17. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОДДЕРЖКА

Общество в 2023 году не получало государственную поддержку, в том числе субсидии.

18. СОБЛЮЖДЕНИЕ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

18.1. Модель и принципы корпоративного управления

Общество выстраивает корпоративное управление, следуя Кодексу корпоративного управления, рекомендованному к применению Банком России, для достижения целей развития и эффективного контроля за решениями Совета директоров и исполнительных органов.

Приоритетными принципами при формировании органов управления является понятная и прозрачная система разделения полномочий структур и четкость контроля действий органов управления. Одним из важнейших принципов является соблюдение прав всех акционеров без исключения, включая миноритарных и иностранных собственников.

В Обществе выстроена прозрачная структура, в которой обязанности между органами управления, контроля и исполнительными органами распределены понятным

¹⁵ № 1 от 1 марта 2022 года.

для акционеров образом, что способствует оперативному принятию управленческих решений.

На вершине иерархии находится Общее собрание акционеров, которое решает стратегические вопросы согласно законодательству и Уставу Общества.

Двухуровневая система управления включает Совет директоров как коллегиальный орган управления и Правление как исполнительный орган.

Совет директоров отвечает за общее руководство деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров. Орган управления действует в интересах Общества и акционеров, уделяя особое внимание противоречиям интересов отдельных групп заинтересованных лиц.

Правление контролирует работу Компании в целом, а также отдельных подразделений, решая все вопросы, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Совета директоров и Общего собрания акционеров. Правление одобряет сделки, связанные с отчуждением активов Общества, а также любые иные сделки с активами, размер которых не превышает 25 % от балансовой стоимости активов Общества.

В связи с получением статуса Публичного акционерного общества планируется внедрить практику оценки эффективности действий органов управления и контроля, провести объективную оценку деятельности Совета директоров с учетом соответствия процесса отбора членов Совета директоров интересам Общества и акционеров.

Прозрачная структура Общества расширяет возможности Группы на рынке и привлекает инвесторов.

18.1.1. Подход к оценке соблюдения принципов корпоративного управления

В связи с получением статуса Публичного акционерного общества планируется разработка методологии оценки соблюдения принципов корпоративного управления.

18.1.2. Планы по совершенствованию модели и практики корпоративного управления

Общество планирует:

- formalизовать методику корпоративного управления;
- сформулировать принципы корпоративного управления с учетом интересов акционеров, положений законодательства и модели корпоративного управления;
- описать механизмы и инструменты корпоративного управления. В случае если при формализации методологии и принципов корпоративного управления Общество положительно оценит механизмы и инструменты корпоративного управления, не указанные в Кодексе корпоративного управления, они будут рекомендованы для принятия.
- сформулировать методику оценки соблюдения принципов корпоративного управления;
- сформулировать методику оценки деятельности органов управления.

18.2. Соблюдение прав акционеров

Общество обеспечивает равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении. ПАО «Группа «Русагро» создает максимально благоприятные возможности для участия акционеров в общих собраниях, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общих собраний, координации своих действий, а также предоставляет возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.

Порядок сообщения о проведении общих собраний и предоставления материалов к общим собраниям позволяет акционерам надлежащим образом подготовиться к участию в нем.

Общество сообщает о проведении общего собрания и предоставляет материалы для подготовки не позднее чем за 20 дней до его даты, а в случаях, предусмотренных законодательством, – более чем за 30 дней до даты проведения.

Для того чтобы все желающие могли принять участие в общем собрании с оптимальным для них пакетом акций, Общество раскрывает информацию о датах составления списков лиц, имеющих право на участие в общих собраниях, не менее чем за семь дней до их наступления.

Сообщения Общества содержат всю информацию, необходимую акционерам для принятия решения об участии в общих собраниях и о способе такого участия.

В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры могут беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, публично высказывать свое мнение по вопросам повестки дня собраний, а также задавать вопросы исполнительным органам и членам Совета директоров, для чего создаются необходимые организационные и технические условия.

Для повышения обоснованности решений Общего собрания акционеров, помимо обязательных материалов, предусмотренных законодательством, Общество дополнительно предоставляет акционерам следующие материалы:

- сведения о кандидатах в аудиторы Общества;
- позицию Совета директоров относительно повестки дня общего собрания, а также особые мнения членов Совета директоров по каждому вопросу повестки дня;
- сведения о результатах оценки рыночной стоимости имущества, вносимого в оплату размещаемых Обществом дополнительных акций, а также имущества и (или) акций Общества, если такая оценка проводилась независимым оценщиком, или иную информацию, позволяющую акционеру составить мнение о реальной стоимости указанного имущества и ее динамике;
- при принятии решений об увеличении или уменьшении уставного капитала, одобрении крупных сделок и сделок с заинтересованностью, – обоснование необходимости принятия решений и разъяснение последствий для Общества и его акционеров;
- информацию, достаточную для формирования представления о личных и профессиональных качествах кандидатов на должности членов Совета директоров и других органов Общества, включая сведения об их опыте

и биографии, а также об их соответствии установленным требованиям. В случае рассмотрения вопроса о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющей организации или управляющему – соответствующую информацию о такой управляющей организации (включая сведения о ее связанности с лицами, контролирующими Общество) или об управляющем;

- обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды Общества, с пояснениями и экономическим обоснованием потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды;
- сведения о корпоративных действиях, которые повлекли ухудшение дивидендных прав акционеров и (или) размывание их долей, а также о судебных решениях, которыми установлены факты использования акционерами иных, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости, способов получения дохода за счет Общества.

Общество не отказывает акционеру в ознакомлении с материалами к общему собранию, если, несмотря на опечатки и иные несущественные недостатки, требование акционера в целом позволяет определить его волю и подтвердить его право на ознакомление с указанными материалами, в том числе на получение их копий. При наличии существенных недостатков Общество незамедлительно сообщает о них акционеру, чтобы он мог своевременно их устранить.

Возможность ознакомления со списком лиц, имеющих право на участие в общем собрании, позволяет акционерам оценить соотношение сил на предстоящем собрании, осуществить совместное выдвижение кандидатов для избрания в органы Общества, обсудить и согласовать между собой возможные варианты голосования, а также назначить своего представителя для участия в общем собрании. Акционеры могут ознакомиться со списком с даты его получения Обществом.

Акционеры свободно реализуют свои права по созыву общего собрания, по выдвижению кандидатов в органы Общества и внесению предложений в повестку дня общих собраний.

Каждый акционер имеет возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом. Процедура регистрации участников общего собрания не создает препятствий для участия в собрании любого акционера. Время, отведенное на регистрацию, достаточно для того, чтобы позволить зарегистрироваться всем акционерам, желающим принять участие в общем собрании. Во избежание ошибок и злоупотреблений при регистрации участников собрания, а также при подведении итогов голосования Общество привлекает регистратора для исполнения функций счетной комиссии.

Установленный Обществом порядок ведения Общего собрания обеспечивает равную возможность всем присутствующим высказать свое мнение и задать вопросы. Акционеры имеют возможность принять взвешенные и обоснованные решения по всем вопросам повестки дня.

Общество не принимает решения о выплате дивидендов, если они, формально не нарушая законодательных ограничений, являются экономически необоснованными и могут

привести к формированию ложных представлений о деятельности Общества. Общество не допускает ухудшения дивидендных прав акционеров.

Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.

Для защиты прав собственности акционера и предоставления гарантий свободы распоряжения акциями Общество применяет следующие меры:

- выбирает регистратора с безупречной репутацией, владеющего отлаженными и надежными технологиями, которые обеспечивают учет прав собственности и реализацию прав акционеров;
- проводит совместно с регистратором актуализацию сведений об акционерах, содержащихся в реестре акционеров.

Выход на публичный рынок и поддержание ликвидности акций дает возможность акционерам оперативно и по справедливой цене продать принадлежащие им ценные бумаги.

18.3. Совет директоров и его комитеты

Совет директоров подотчетен акционерам Общества и осуществляет стратегическое управление Обществом, определяет основные принципы и подходы к организации СУРиВК, контролирует деятельность исполнительных органов Общества, а также реализует иные ключевые функции.

Для эффективного контроля за деятельностью исполнительных органов в Уставе Общества закреплены положения, в соответствии с которыми вопросы об образовании исполнительных органов, прекращении их полномочий, утверждении условий договоров с членами исполнительных органов, включая условия о вознаграждении и иных выплатах, относятся к компетенции Совета директоров. Уставом Общества определены полномочия Совета директоров Общества в отношении выдвижения кандидатур для образования исполнительных органов и кандидатов в состав советов директоров дочерних компаний Общества.

Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности Общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели Общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности Общества, дочерних обществ, и утверждает бюджет Общества, разработанный и представленный исполнительными органами. Совет директоров осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы работали в соответствии с утвержденной стратегией развития и основными направлениями деятельности. Исполнительные органы Общества подотчетны акционерам и Совету директоров.

Уставом Общества утверждение общей политики в области управления рисками и внутреннего контроля отнесено к компетенции Совета директоров, который определяет принципы и подходы к организации СУРиВК. Система мотивации сотрудников Общества выстраивается с учетом общей политики управления рисками. В соответствии с Уставом, Совет директоров организывает проведение анализа и оценки функционирования СУРиВК. Такой анализ и оценка могут основываться на данных отчетов исполнительных

органов Общества, подразделений внутреннего аудита и внешних аудиторов, а также на собственных наблюдениях Совета директоров и на информации, полученной из иных источников. Периодичность проведения анализа и оценки функционирования СУРиБК будут определяться исходя из характера и масштабов деятельности общества, принимаемых рисков и изменений в организации деятельности Общества. Результаты проведения такого анализа и оценки будут рассматриваться на заседании Совета директоров.

Совет директоров может принять решение о создании комитетов. Их задачи, полномочия, а также порядок формирования и работы определяются в положениях. Информация о созданных комитетах раскрывается согласно законодательству Российской Федерации на странице Общества в сети Интернет.

Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью, создан Комитет по аудиту (подробнее о составе, функциях и задачах Комитета по аудиту – в разделе 3.1 Годового отчета).

Информация о работе Совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам. В 2022 году Общество публично раскрывало утвержденные Советом директоров Положение о системе управления рисками и внутреннего контроля, Положение о Комитете Совета директоров по аудиту, Положение о Службе внутреннего аудита, что подтверждает раскрытие информации об исполнении Советом директоров обязанностей, связанных с его ролью в организации эффективной СУРиБК в Обществе. Решения Совета директоров раскрываются на странице ПАО «Группа «Русагро» на странице Центра раскрытия <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=25660> согласно законодательству. Председатель Совета директоров доступен для общения с акционерами Общества.

Выдвижение и избрание членов Совета директоров

Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам Общества и его акционеров.

Кандидаты в члены Совета директоров должны иметь безупречную деловую и личную репутацию и обладать знаниями, навыками и опытом, необходимыми для эффективной работы в Совете директоров. Кандидаты в члены Совета директоров дают письменное согласие на избрание, а также согласие на обработку персональных данных.

Прозрачная процедура избрания членов Совета директоров позволяет акционерам при подготовке и проведении общего собрания акционеров получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах.

В Обществе создан эффективный и профессиональный Совет директоров как орган управления, способный выносить объективные независимые суждения. Директора своевременно обсуждают, прорабатывают и эффективно решают вопросы, отнесенные к их компетенции. Личные и профессиональные качества членов действующего состава Совета директоров и их репутация не вызывают сомнений в том, что они действуют в интересах Общества и его акционеров. Состав совета директоров сбалансирован,

в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров.

Совет директоров при принятии решений учитывает интересы иных заинтересованных сторон, включая сотрудников, кредиторов, контрагентов Общества, а также справедливо относится ко всем акционерам.

Количественный состав Совета директоров Общества дает возможность организовать деятельность Совета директоров наиболее эффективным образом и сформировать комитеты, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам Общества возможность избрания в состав Совета директоров кандидата, за которого они голосуют. Процедура избрания также дает возможность учесть разнообразие мнений акционеров и обеспечить соответствие состава Совета директоров требованиям законодательства, задачам, стоящим перед Обществом, и его корпоративным ценностям.

Председатель Совета директоров

Председатель Совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, а также контроль за исполнением решений, принятых Советом директоров. Он обеспечивает эффективную работу Комитета по аудиту, в том числе принимает на себя инициативу по выдвижению членов Совета директоров в состав Комитета по аудиту, исходя из их профессиональных и личных качеств и учитывая предложения директоров.

Председатель Совета директоров своевременно предоставляет членам Совета директоров информацию для принятия решений по вопросам повестки дня, для чего поддерживает постоянные контакты с иными органами и должностными лицами Общества.

Конфликт интересов

Члены Совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах Общества и его акционеров для устойчивого и успешного развития на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности. Это выражается в принятии решений с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам Общества, в рамках обычного предпринимательского риска.

Члены Совета директоров воздерживаются от действий, которые приведут или могут привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами Общества. Их деятельность требует доверия к ним со стороны акционеров и исключения возможности постороннего влияния с целью спровоцировать директора на совершение действия (бездействие) или на принятие решения в ущерб интересам Общества или его акционеров. По этой причине директора и связанные с ними лица не принимают подарки от сторон, заинтересованных в принятии решений, не пользуются какими-либо иными прямыми или косвенными выгодами, предоставленными такими лицами (за исключением символических знаков внимания в соответствии с общепринятыми правилами вежливости или сувениров при проведении официальных мероприятий). Общество в 2023 году не выдавало займы членам Совета директоров.

Страхование ответственности

Управление Обществом представляет собой сложный процесс. Решения, принятые органами управления в результате разумного и добросовестного исполнения ими обязанностей, могут оказаться неверными и повлечь негативные последствия. «Русагро» изучает вопрос страхования ответственности членов Совета директоров для того, чтобы в случае причинения убытков Обществу или третьим лицам они могли быть возмещены. Кроме того, следование этой лучшей практике позволит привлечь в состав Совета директоров компетентных специалистов, которые в противном случае опасались бы возможного предъявления к ним крупных исков.

Организация работы Совета директоров

Каждый член Совета директоров прилагает максимальные усилия для активного участия в работе Совета директоров.

Директора имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей, в том числе работы в Совете директоров и в Комитете по аудиту.

Все члены Совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации Общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об Обществе и о работе Совета директоров, включая информацию о подконтрольных Обществу юридических лицах.

Члены Совета директоров могут получить всю необходимую информацию, а также запрашивать информацию и оперативно получать ответы на свои запросы, имеют равный доступ к документам Общества и подконтрольных ему юридических лиц.

В Обществе создана система, обеспечивающая регулярное поступление членам Совета директоров информации о наиболее важных событиях в финансово-хозяйственной деятельности Общества и подконтрольных ему юридических лиц, а также об иных событиях, затрагивающих интересы акционеров.

Заседания Совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов Совета директоров обеспечивают эффективную деятельность Совета директоров. Они проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и задач, стоящих перед Обществом в определенный период времени.

Члены Совета директоров активно участвуют в заседаниях, в том числе в обсуждении вопросов повестки дня заседаний и в голосовании по этим вопросам, а также в работе Комитета по аудиту.

Заседания Совета директоров проводятся в очной и заочной форме. Отсутствующим в месте проведения заседания директорам предоставляется возможность дистанционного участия и голосования посредством конференц- и видео-конференц-связи.

В 2023 году проведено четыре заседания Совета директоров, все – в заочной форме путем предоставления бюллетеней (опросных листов) при 100%-ном участии его членов. Информация о проведенных заседаниях Совета директоров и принятых Советом директоров решениях раскрыта согласно законодательству Российской Федерации

В протоколе заседания Совета директоров указывается информация о том, как голосовал каждый участник. В целях обеспечения максимального учета мнений директоров при принятии решений по наиболее важным вопросам в Уставе предусмотрены положения, в соответствии с которыми решения по таким вопросам принимаются на заседании Совета директоров большинством голосов всех избранных членов. К таким вопросам, в частности, отнесены:

- утверждение приоритетных направлений деятельности и финансово-хозяйственного плана;
- принятие решения о листинге акций и (или) ценных бумаг, конвертируемых в акции Общества;
- определение цены существенных сделок и одобрение таких сделок;
- вынесение на Общее собрание акционеров наиболее существенных вопросов;
- рассмотрение существенных вопросов деятельности подконтрольных Компании юридических лиц.

18.4. Корпоративный секретарь

В Обществе отсутствует постоянно действующий Корпоративный секретарь. Его функции выполняет секретарь, избираемый на собрании соответствующего органа управления, при этом в полной мере обеспечивается эффективное взаимодействие с акционерами, координация действий «Русагро» по защите прав и интересов акционеров и поддержка эффективной работы Совета директоров. На собрании соответствующего органа управления секретарем избираются лица с безупречной репутацией, обладающие знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на них обязанностей, а также пользующиеся доверием акционеров.

18.5. Система вознаграждения органов управления и ключевых руководящих сотрудников

Совет директоров определяет политику Общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих сотрудников.

В соответствии с пунктом 2 статьи 64 Федерального закона от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» по решению Общего собрания акционеров членам Совета директоров в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждение и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функций членов Совета директоров. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением Общего собрания акционеров.

Внутренний документ, устанавливающий критерии определения, размер и порядок выплат вознаграждений и компенсации расходов членам Совета директоров и членам Правления, не принят.

Данные о вознаграждении членов органов управления

Вид вознаграждения	Размер выплаченного вознаграждения, руб.	Размер выплаченного вознаграждения, руб.
	2022 год	2023 год
Вознаграждение за участие в работе органа управления	0	0
Заработная плата членов органов управления Общества, являющихся (являвшихся) его сотрудниками, в том числе работающих (работавших) по совместительству	0	0
Премии	0	0
Вознаграждение за участие в работе органа управления	0	0
Иные виды вознаграждения	0	0
ИТОГО	0	0

Расходы, связанные с исполнением функций членами Совета директоров, компенсированные Обществом

Расходы	Размер выплат, руб.	Размер выплат, руб.
	2022 год	2023 год
Итого	0	0

Вознаграждения, выплаченные членам Правления

Вид вознаграждения	Размер выплаченного вознаграждения, руб.	Размер выплаченного вознаграждения, руб.
	2022 год	2023 год
Вознаграждение за участие в работе органа управления	0	0
Заработная плата членов органов управления Общества, являющихся (являвшихся) его сотрудниками, в том числе работающих (работавших) по совместительству	0	0
Премии	0	0
Вознаграждение за участие в работе органа управления	0	0
Иные виды вознаграждения	0	0
ИТОГО	0	0

Возражения о недостаточном уровне компенсаций от членов Совета директоров и Правления не поступали. При получении возражений и заявлений членов Совета директоров и Правления о выплате компенсаций Общество рассмотрит целесообразность принятия соответствующего положения о вознаграждении членов органов управления и установления вознаграждения членам органов управления.

18.6. Система управления рисками и внутреннего контроля

В Обществе создана эффективно функционирующая СУРиВК, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед Обществом целей.

В принятых Советом директоров внутренних документах определены принципы и подходы к организации СУРиВК (см. раздел 9 Годового отчета).

СУРиВК обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах Общества, целостность и прозрачность отчетности, разумность и приемлемость принимаемых рисков. Совет директоров принимает обоснованные необходимые и достаточные меры для того, чтобы убедиться, что действующая СУРиВК соответствует определенным Советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует.

Управление рисками основано на комплексном подходе и продуманных решениях менеджмента Общества и его Группы. Политика в области управления рисками направлена на рост акционерной стоимости и повышение качества корпоративного управления путем идентификации рисков, анализа их существенности, разработки мер по минимизации рисков. Общество дает характеристику рискам и неопределенностям, которые считает существенными.

18.7. Раскрытие информации

Общество раскрывает информацию на странице в сети Интернет <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=25660>.

18.8. Существенные корпоративные действия

Существенные корпоративные действия осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон. Совет директоров играет важную роль в принятии решений и выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий.

Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать о них полную информацию, обеспечивает возможность влиять на их совершение, а также гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты прав акционеров.

В 2023 году Общество совершило следующие существенные корпоративные действия:

- регистрация проспекта ценных бумаг в Банке России 2 февраля 2023 года¹⁶;
- регистрация в ЕГРЮЛ 13 февраля 2023 года изменения наименования с указанием публичного статуса акционерного общества для последующего допуска к организованным торгам ценными бумагами Общества.

ПАО «Группа «Русагро» раскрывает информацию о существенных фактах на странице в сети Интернет: <https://e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=25660>.

¹⁶ Проспект ценных бумаг для последующего допуска к организованным торгам утвержден Советом директоров Общества на заседании 24 ноября 2022 года.

К разделу «Устойчивое развитие»

Списочная численность в разбивке по бизнес-направлениям и полу

Бизнес-направление	Списочная численность, человек	Доля женщин, %
Мясное бизнес-направление	7 831	100
Женщины	2 766	35
Мужчины	5 065	65
Масложировое бизнес-направление	4 343	100
Женщины	1 763	41
Мужчины	2 580	59
Сельскохозяйственное бизнес-направление	4 109	100
Женщины	935	23
Мужчины	3 174	77
Сахарное бизнес-направление	3 116	100
Женщины	903	29
Мужчины	2 213	71
Корпоративный центр и ОЦО	570	100
Женщины	474	83
Мужчины	96	17
ООО «Русагро Технологии»	432	100
Женщины	102	24
Мужчины	330	76

Всего по Группе «Русагро»	20 401	100
Женщины	6 943	34
Мужчины	13 458	66

Списочная численность в разбивке по полу и категориям сотрудников

Категория	Списочная численность, человек	Показатель
Женщины	6 943	Доля женщин, %
Руководители высшего звена	34	38
Руководители	626	37
Специалисты	2 694	55
Рабочие	3 588	26
Мужчины	13 458	Доля мужчин, %
Руководители высшего звена	55	62
Руководители	1 061	63
Специалисты	2 220	45
Рабочие	10 122	74
Всего по Группе «Русагро»	20 401	100

Доля женщин в разбивке по бизнес-направлениям

Бизнес-направление	Доля женщин, %
---------------------------	-----------------------

Мясное бизнес-направление	13,6
Масложировое бизнес-направление	8,6
Сельскохозяйственное бизнес-направление	4,6
Сахарное бизнес-направление	4,4
Корпоративный центр и ОЦО	2,3
ООО «Русагро Технологии»	0,5
Всего по Группе «Русагро»	34

Списочная численность персонала в разбивке по бизнес-направлениям и возрасту

Бизнес-направление и возрастная категория	Списочная численность, человек
Мясное бизнес-направление	7 831
Возрастная группа до 25 лет	693
Возрастная группа от 26 до 35 лет	2 081
Возрастная группа от 36 до 55 лет	4 276
Возрастная группа от 56 лет	781
Масложировое бизнес-направление	4 343
Возрастная группа до 25 лет	214
Возрастная группа от 26 до 35 лет	840
Возрастная группа от 36 до 55 лет	2 653
Возрастная группа от 56 лет	636
Сельскохозяйственное бизнес-направление	4 109
Возрастная группа до 25 лет	299
Возрастная группа от 26 до 35 лет	649
Возрастная группа от 36 до 55 лет	2 183
Возрастная группа от 56 лет	978
Сахарное бизнес-направление	3 116

Возрастная группа до 25 лет	285
Возрастная группа от 26 до 35 лет	579
Возрастная группа от 36 до 55 лет	1 740
Возрастная группа от 56 лет	512
Корпоративный центр и ОЦО	570
Возрастная группа до 25 лет	63
Возрастная группа от 26 до 35 лет	178
Возрастная группа от 36 до 55 лет	303
Возрастная группа от 56 лет	26
ООО «Русагро Технологии»	432
Возрастная группа до 25 лет	20
Возрастная группа от 26 до 35 лет	175
Возрастная группа от 36 до 55 лет	232
Возрастная группа от 56 лет	5
Всего по Группе «Русагро»	20 401
Возрастная группа до 25 лет	1 574
Возрастная группа от 26 до 35 лет	4 502
Возрастная группа от 36 до 55 лет	11 387
Возрастная группа от 56 лет	2 938

Списочная численность персонала в разбивке по регионам присутствия

Регион	Списочная численность, человек
Белгородская область	5306
Москва и Московская область	681
Курская область	599
Новосибирская область	24

Оренбургская область	393
Орловская область	561
Приморский край	2 082
Ростовская область	11
Самарская область	587
Ленинградская область	17
Саратовская область	2 989
Свердловская область	659
Тамбовская область	6 437
Малочисленные регионы	56
Итого по Группе «Русагро»	20 401

Добровольная текучесть кадров в Группе «Русагро» в 2021–2023 годах

Год	Значение, %	Количество добровольных и непреднамеренных увольнений
2021	29,3	5 643
2022	26,4	5 234
2023	25,2	5 003

Приложение 2

Сделки с заинтересованностью, заключенные в 2023 году

Договор	Договор на оказание бухгалтерских услуг № Д-ГК-949/22 от 01.01.2023
Стороны	ПАО «Группа «Русагро» – Заказчик, ООО «Группа Компаний «Русагро» – Исполнитель
Заинтересованное лицо	Общество с ограниченной ответственностью «Группа Компаний «Русагро», поскольку Публичному акционерному обществу «Группа «Русагро» принадлежит доля в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «Группа компаний «Русагро» в размере 99,99 %, а также поскольку Генеральным директором Общества с ограниченной ответственностью «Группа компаний «Русагро» и Публичного акционерного общества «Группа «Русагро» является одно лицо: Липатов Т. В.
Существенные условия	1. Исполнитель обязуется за вознаграждение и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Налоговым кодексом Российской Федерации оказывать Заказчику комплекс услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета в рамках абонентского обслуживания, а Заказчик обязуется принимать и оплачивать услуги Исполнителя в полном объеме. 2. Перечень услуг согласовывается Сторонами в Приложениях к Договору. 3. В рамках договора Исполнитель по поручению Заказчика может оказать дополнительный комплекс услуг. Порядок и условия оказания таких услуг согласовываются Сторонами и закрепляются в дополнительных соглашениях к Договору. 4. Ежеквартальная стоимость услуг по выполнению учетных функций согласно указанному перечню и количеству ФТЕ, равному 0,30, составляет 127 422 (сто двадцать семь тысяч четыреста двадцать два) рубля 47 копеек, в том числе НДС 20 %, и включает в себя стоимость услуги по представлению информации/отчетности в электронной форме по телекоммуникационным каналам связи в интересах Заказчика с использованием шифровальных (криптографических) средств в размере 100 (сто) рублей 00 копеек в квартал, включая НДС 20 %. 5. Заказчик производит оплату услуг Исполнителя ежеквартально, до 15 (пятнадцатого) числа месяца, следующего за отчетным периодом оказания услуг, на основании Акта, или авансовым платежом, путем перечисления денежных средств на расчетный счет Исполнителя. 6. Моментом оплаты и исполнения Заказчиком всех своих денежных обязательств является момент зачисления денежных средств на расчетный счет Исполнителя. Договор вступает в силу со дня его подписания Сторонами, распространяет свое действие на правоотношения Сторон, возникшие с 01.01.2023, и действует в течение неопределенного срока

Генеральный директор



Липатов Т.В.

прошито, пронумеровано
и скреплено печатью
бухгалтерской/листе



Генеральный директор ПАО «Группа Рыбная»
Александр Т. В.