

ROS AGRO PLC КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ РУКОВОДСТВА

Совет Директоров компании ROS AGRO PLC («Компания») представляет свой отчет вместе с проаудированной консолидированной финансовой отчетностью Компании и ее дочерних компаний (совместно именуемые «Группа») за год, закончившийся 31 декабря 2020 г. Консолидированная финансовая отчетность Группы подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее – «МСФО»), принятыми Европейским Союзом («ЕС»), и требованиями Главы 113 закона Кипра «О компаниях».

Основная деятельность

Основными направлениями деятельности Группы являются сельскохозяйственное производство (выращивание сахарной свеклы, зерновых и других сельскохозяйственных культур), разведение свиней, переработка сахара-сырца и производство сахара из сахарной свеклы, производство и переработка растительного масла.

Обзор развития, финансового положения и результатов деятельности Группы

В 2020 выручка увеличилась на 20 798 611 тыс. руб. или 15%. Все сегменты, кроме сегмента «Сахар», продемонстрировали увеличение выручки. Основная роль в увеличении объема продаж пришла на масложировой сегмент, где этот показатель увеличился на 13 785 331 тыс. рублей или 22% по сравнению с прошлым годом. Увеличение объема продаж масложирового сегмента было вызвано увеличением цены продаж по всей выпускаемой продукции. Выручка сегмента «Сельское хозяйство» выросла на 33% за счет роста цены всех сельскохозяйственных культур. Увеличение продаж сегмента «Мясо» на 26% произошло за счет увеличения объема продаж и цены реализации. Снижение объема продаж в сегменте «Сахар» на 10% было вызвано уменьшением объема проданного сахара.

В 2020 году показатель скорректированной EBITDA увеличился на 12 612 693 тыс. руб. или 65% с позитивной динамикой по всем сегментам. Наибольшее увеличение показателя продемонстрировали масложировой сегмент и сегмент «Сельское хозяйство» ввиду увеличения цены продаж, что привело к увеличению валовой прибыли. Показатель EBITDA в масложировом сегменте увеличился на 6 002 587 тыс. руб. или 177%, а в сегменте «Сельское хозяйство» – на 9 278 262 тыс. руб. или 157%. Показатель EBITDA по сегментам «Сахар» и «Мясо» увеличился на 59% и 34% соответственно.

В 2020 году Группа инвестировала в основные средства и запасы, предназначенные для строительства, 14 066 218 тыс. руб. Инвестиции в сумме 8 750 841 тыс. руб. были сделаны в сегмент «Мясо» и связаны, в основном, со строительством свиноферм в Тамбовской области и Приморском крае. В сегмент «Сахар» инвестировали 1 494 262 тыс. руб. для модернизации сахарных заводов. В сегмент «Сельское хозяйство» инвестировали 2 037 529 тыс. руб. для приобретения нового сельскохозяйственного оборудования. Инвестиции в масложировой сегмент составили 1 624 310 тыс. руб.

Изменения в структуре группы

Следующие компании были ликвидированы в течение года:

- ОАО «Пугачевский элеватор» было ликвидировано 3 марта 2020 г.;
- ООО «Тамбовский Молочник» и ООО «Тамбовский Сыровар» были ликвидированы 11 июня 2020 г.;
- Limeniko Trade and Invest Limited – 20 ноября 2020 г.

Группа получила 100% доли владения уставного капитала в недавно учрежденных компаниях:

- ООО «Русагро-Саратов», ООО «Русагро-Аткарск» и ООО «Русагро-Балаково» 29 июня 2020 г.;
- ООО «Московский провансаль» 17 декабря 2020 г.;
- ООО «РусагроЭнергоСбыт» 30 декабря 2020 г.

Более подробная информация о структуре группы отражена в Примечаниях 1 и 30 к консолидированной финансовой отчетности.

ROS AGRO PLC КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ РУКОВОДСТВА

Основные риски и неопределенности

Основные оценочные суждения и управление финансовыми рисками представлены в Примечаниях 2 и 30 к консолидированной финансовой отчетности. Экономическая среда, в которой Группа осуществляет свою деятельность, раскрыта в Примечании 1 к консолидированной финансовой отчетности.

Условные обязательства Группы раскрыты в Примечании 31 к консолидированной финансовой отчетности.

Будущее развитие

В 2020 году и далее Группа планирует продолжать модернизацию и расширение своих производственных мощностей и площадей для хранения во всех бизнес сегментах. Группа рассматривает планы по расширению своей деятельности в Дальневосточном регионе, где планируется развивать сельскохозяйственное и мясное направления.

Результаты

Результаты деятельности Группы за год изложены на странице 2 консолидированной финансовой отчетности.

Управление человеческими ресурсами и защита окружающей среды

Группа дает сотрудникам возможности реализовать свой профессиональный потенциал, улучшить свои знания и навыки, работать с интересными инновационными проектами и быть частью сплоченной команды. Руководство группы считает, что одним из ключей к успешному бизнесу является поддержание баланса между высококачественной и эффективной работой всех сотрудников, которые разделяют общие ценности и принципы, с одной стороны, и приверженностью Компании к предоставлению возможностей для карьерного роста, с другой стороны. Бизнес-подразделения Группы ежегодно готовят и внедряют планы обучения и развития сотрудников на основе стратегических и текущих целей, а также потребностей, выявленных по результатам комплексной оценки. На основании результатов комплексной оценки каждый сотрудник составляет индивидуальный план развития на срок от одного года до двух лет, в котором перечислены все обучающие и развивающие действия, которые предназначены для усовершенствования навыков работника или для передачи знаний, которые они получили.

Группа заинтересована в защите окружающей среды и минимизации воздействия на окружающую среду в регионах присутствия. Все подразделения группы постоянно контролируют сток сточных вод и качество воздуха, а также оборудованы очистными сооружениями, которые соответствуют всем нормам действующего природоохранного законодательства. Группа внедрила нормы предельно допустимых выбросов и образования отходов и создала санитарно-защитные зоны для складов хранения средств защиты растений. Группа также возвращает упаковку от средств защиты растений и удобрений контрагентам и предпринимает усилия для снижения кислотности почвы на сельскохозяйственных угодьях.

Информация о составе и полномочиях Совета Директоров Группы

Полномочия и обязанности Совета Директоров описаны во внутренних правилах Совета Директоров.

От имени всех акционеров и по предложению или рекомендации Правления, Совет Директоров определяет стратегию и общую политику Группы. Он также устанавливает стандарты Группы и контролирует реализацию этой стратегии.

Совет Директоров контролирует и дает распоряжения руководству компании и Группы и

ROS AGRO PLC КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ РУКОВОДСТВА

Совет Директоров руководствуется исключительно заботой об интересах Компании в отношении ее акционеров, клиентов и сотрудников.

Совет Директоров является директивным органом нашей Группы. Его роль заключается в определении стратегического видения Группы при содействии специализированного комитета (Комитет по аудиту). В его состав входят 5 директоров, в том числе 2 независимых директора и 1 управляющий директор. Совет Директоров предлагает разнообразный и синергетический диапазон опыта, национальностей и культур и позволяет нам учитывать интересы всех наших владельцев.

Совет Директоров определил, что в целом он обладает соответствующими навыками и опытом, необходимыми для выполнения своих функций. Исполнительные и независимые директора имеют опыт, необходимый для внесения значимого вклада в обсуждения и решения Совета Директоров. Независимые директора помогают Совету Директоров конструктивно оспаривать и помогать в разработке предложений по стратегии.

Дивиденды

В соответствии с Уставом, Компания может выплачивать дивиденды из суммы прибыли. В августе 2013 года Совет Директоров утвердил новую дивидендную политику, установив минимальный коэффициент выплаты прибыли в виде дивидендов на уровне 25% от прибыли Группы за год, начиная с года, закончившегося 31 декабря 2013 года. При условии, что Компания объявляет и платит дивиденды, владельцы Глобальных Депозитарных Расписок (далее «ГДР») на соответствующую дату получают право на дивиденды, выплачиваемые в отношении обыкновенных акций, соответствующих ГДР, согласно условиям депозитарного соглашения.

Компания является холдинговой компанией, поэтому ее способность выплачивать дивиденды зависит от способности ее дочерних компаний выплачивать дивиденды Компании в соответствии с применимым законодательством и договорными ограничениями. Выплата таких дивидендов дочерними компаниями возможна при достаточности их прибыли, денежных потоков и резервов, подлежащих распределению. Максимальная сумма дивидендов к уплате дочерними компаниями ограничена общей суммой накопленной нераспределенной прибыли соответствующей дочерней компании, определенной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

В 2020 году Компания распределила 3 216 350 тыс. руб. в качестве оставшихся дивидендов по результатам 2019 года и 1 922 033 тыс. руб. в качестве промежуточных дивидендов за 2020 год. Оставшиеся дивиденды 2019 года составили 119,54 руб. на одну акцию и промежуточные дивиденды по результатам 2020 года составили 71,43 руб. на одну акцию.

После окончания отчетного года, окончившегося 31 декабря 2020 г., Совет Директоров рекомендует выплату дополнительных дивидендов из прибыли за 2020 год в размере 10 284 710 тыс. руб. С учетом того, что Компания уже выплатила промежуточные дивиденды за 2020 год в сумме 1 922 033 тыс. руб., общая сумма дивидендов из прибыли за 2020 г. составляет 12 206 743 тыс. руб.

Предложенные дивиденды будут представлены на утверждение акционерам на годовом Общем собрании. Данная консолидированная финансовая отчетность не отражает дивиденды, которые не утверждены на отчетную дату.

Акционерный капитал

В течение 2019 и 2020 годов в уставном капитале Компании не было изменений.

ROS AGRO PLC КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ РУКОВОДСТВА

Роль Совета Директоров

Компания управляется Советом Директоров (далее также именуемый «Совет»), который коллективно ответственен перед акционерами за успешные результаты Группы.

Совет устанавливает корпоративные стратегические цели, проверяя, что у Группы имеются все необходимые финансовые и человеческие ресурсы для достижения своих целей, и оценивает деятельность руководства. Совет Директоров устанавливает стандарты и ценности Группы и контролирует правильное толкование и исполнение обязательств перед акционерами. Совет считает, что он обеспечивает надежную систему внутреннего контроля, которая способна защитить активы Группы и инвестиции акционеров в Группу.

Значительные прямые / косвенные владения

Для существенных прямых и косвенных пакетов акций, принадлежащих компании, пожалуйста, обратитесь к Примечанию 1 консолидированной финансовой отчетности.

Члены Совета Директоров

Члены Совета Директоров на 31 декабря 2020 г. и на дату составления настоящего отчета перечислены в начале прилагаемой консолидированной финансовой отчетности. Все они были членами Совета в течение года, закончившегося 31 декабря 2020 г.

В соответствии с Уставом Компании, одна треть Директоров должна уходить в отставку в связи с ротацией и предлагать свои кандидатуры на переизбрание на каждом годовом Общем собрании.

Информация о вознаграждении директоров Компании раскрыта в Примечании 27. Существенных изменений в отношении вознаграждения в течение года, закончившегося 31 декабря 2020 г., не было.

Доли участия директоров

Директора г-н Вадим Мошкович, г-н Максим Басов, г-н Ричард Эндрю Смайт и г-н Анастасиос Телевантидес имели доли в капитале Компании на 31 декабря 2020 г. и на 31 декабря 2019 г.

Г-н Вадим Мошкович не имел прямого участия в капитале Компании на 31 декабря 2020 г. и 31 декабря 2019 г. Количество акций, которыми он владел не напрямую, а через контролируемую им компанию, на 31 декабря 2020 года составило 19 327 829 (31 декабря 2019 г.: 19 327 829).

Количество акций и ГДР, которыми напрямую владел г-н Максим на 31 декабря 2020 г. составило 1 000 000 и 5 084 809 (эквивалентно 1 016 962 акций) соответственно (31 декабря 2019 г.: 1 000 000 акций и 4 904 556 ГДР или 980 911 акций).

Количество ГДР, которыми напрямую владел г-н Ричард Эндрю Смайт на 31 декабря 2020 г. и 31 декабря 2019 г. составило 31 125 (эквивалентно 6 225 акций).

Количество ГДР, которыми напрямую владел г-н Анастасиос Телевантидес на 31 декабря 2020 г. и 31 декабря 2019 г. составило 10 000 (эквивалентно 2 000 акций).

Комитет по аудиту

Совет Директоров основал Комитет по аудиту. Комитет по аудиту в основном ответственен за (а) обеспечение целостности нашей финансовой отчетности, (б) обеспечение нашего соблюдения законодательных и регулирующих требований, (в) оценку нашей системы внутренних контролей и управления рисками, (г) гарантию квалификации и независимости нашего независимого аудитора и наблюдение за процессом аудита и (д) решение вопросов, возникающих в течение аудита и координации функций внутреннего аудита. Комитет по аудиту состоит из трех членов, назначенных Советом Директоров. Текущими членами Комитета по аудиту являются г-н Анастасиос Телевантидес (Председатель), г-н Ричард Эндрю Смайт и г-жа Анна Хоменко.

ROS AGRO PLC

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ РУКОВОДСТВА

Система внутренних контролей и управления рисками в отношении процесса составления финансовой отчетности

Система внутренних контролей и управления рисками в отношении процесса составления финансовой отчетности предназначена для обеспечения разумной уверенности в отношении достоверности финансовой отчетности и соблюдения действующего законодательства и нормативных актов. Комитет по аудиту Совета Директоров Компании осуществляет проверку областей повышенного риска, по крайней мере, один раз в квартал. Передача отчетности с различных предприятий Группы в центральный офис контролируется на постоянной основе, были разработаны соответствующие процедуры по контролю и проверке такой отчетности. По каждому приобретению Группа стремится адаптировать и внедрять системы составления финансовой отчетности по приобретенной операции быстро и эффективно.

Корпоративное управление

С 2011 года Компания приняла следующие кодексы: Кодекс поведения в отношении инсайдерской информации и Кодекс бизнес поведения и этики («Кодексы»). В дополнение с мая 2014 года Компания совместно со своими дочерними компаниями приняла новую версию Кодексов обязательных для соблюдения всеми сотрудниками. В 2017 году Компания приняла новый Кодекс поведения и деловой этики.

Нефинансовая и прочая информация

Группа публикует нефинансовую и прочую информацию совместно с годовым отчетом на веб-сайте компании www.rusagroggroup.ru в течение шести месяцев после отчетной даты.

События после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты, которые оказывают влияние на понимание консолидированной финансовой отчетности, раскрыты в Примечании 33.

Филиалы

В течение года Компания осуществляла свою деятельность через филиал в Объединенных Арабских Эмиратах.

Выкупленные собственные акции

25 августа 2011 года Совет единогласно решил, что в лучших интересах Компании будет осуществить обратный выкуп ГДР с рынка общей стоимостью до 10 млн долларов США, увеличенной до 30 млн долларов США последующим решением Совета, принятым 17 июля 2012 года.

На 31 декабря 2020 г. и 31 декабря 2019 г. Группа владела 2 135 133 (31 декабря 2019 г.: 2 166 313) собственными ГДР (примерно 427 063 акции (31 декабря 2019 г.: 433 263 акции)), что эквивалентно 490 607 тыс. руб., составляющим 1,6% от общего числа выпущенных акций. ГДР учитываются как «Выкупленные собственные акции».

В 2020 году Компания перевела 31 000 собственных ГДР (эквивалентно 6 200 акциям), учитываемых как Выкупленные собственные акции, сотрудникам Группы, составляющим 0,02% от общего числа выпущенных акций. В течение 2019 г. ГДР не переводились сотрудникам Группы по системе стимулирования, основанной на акциях.

В 2020 и 2019 гг. Компания не осуществляла обратный выкуп собственных ГДР с рынка.

Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы

Группа не занимается научно-исследовательскими и опытно-конструкторскими работами.

ROS AGRO PLC
КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ РУКОВОДСТВА

Непрерывность деятельности

Директора имеют доступ к любой информации, необходимой для исполнения своих обязанностей. Директора продолжают использовать принцип непрерывности деятельности для составления финансовой отчетности, основываясь на том, что после обсуждения и анализа бюджета Группы на 2021 год, включая денежные потоки и возможности получения займов и кредитов, они считают, что Группа имеет адекватные ресурсы, чтобы продолжать свою деятельность в обозримом будущем

Независимый аудитор

Независимый аудитор, фирма PricewaterhouseCoopers Limited, выразил готовность продолжить работу в качестве аудитора. Назначение аудитора будет представлено на утверждение годового Общего собрания.

По поручению Совета Директоров

Вадим Мошкович
Председатель Совета Директоров

Лимасол
14 марта 2021 г.