

## ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ

Открытое акционерное общество «Рыбообработывающий комбинат №1»

(указывается полное фирменное наименование (для некоммерческой организации – наименование) эмитента)

Код эмитента: 

0	1	1	4	1
---	---	---	---	---

 – 

D
---

За 1 квартал 2008 года

Место нахождения эмитента: 198096, Санкт-Петербург, Элеваторная площадка, дом 16, корп.7

(указывается место нахождения (адрес постоянно действующего исполнительного органа эмитента (иного лица, имеющего право действовать от имени эмитента без доверенности)) эмитента)

**Информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете, подлежит раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах**

Генеральный директор эмитента (наименование должности руководителя эмитента)	_____	_____	М.Е. Сошник (И.О. Фамилия)
Дата “ 14 ” _____ мая 200 8 _____ г.		(подпись)	
Главный бухгалтер эмитента	_____	_____	А.И. Шульгин (И.О. Фамилия)
Дата “ 14 ” _____ мая 200 8 _____ г.		(подпись) М.П.	

Контактное лицо: \_\_\_\_\_ юристконсульт Ермолаев Андрей Викторович  
(указываются должность, фамилия, имя, отчество контактного лица эмитента)

Телефон: \_\_\_\_\_ (812)783-33-00  
(указывается номер (номера) телефона контактного лица)

Факс: \_\_\_\_\_ (812)783-33-35  
(указывается номер (номера) факса эмитента)

Адрес электронной почты: \_\_\_\_\_ Legal\_dept@mail.ru  
(указывается адрес электронной почты контактного лица (если имеется))

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет,  
на которой раскрывается информация,  
содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете \_\_\_\_\_ <http://www.nwfish.ru>

## Оглавление.

	Стр.
Введение.	3
1. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет.	3
2. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента.	5
3. Подробная информация об эмитенте.	9
4. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента.	13
5. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента.	17
6. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность.	21
7. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация.	22
8. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах.	37

## Введение.

Эмитент осуществляет раскрытие информации на основании подпункта а) пункта 5.1. Приказа ФСФР «Об утверждении положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» от 10.10.2006 г. №06-117/пз-н (в отношении ценных бумаг эмитента осуществлена регистрация хотя бы одного проспекта ценных бумаг)».

- а) полное фирменное наименование эмитента: Открытое акционерное общество «Рыбообрабатывающий комбинат №1»;  
сокращенное фирменное наименование эмитента: ОАО «РОК-1».
- б) место нахождения эмитента: 198096, Санкт-Петербург, Элеваторная площадка, дом 16, корп.7
- в) номера контактных телефонов эмитента: (812)783-33-00.
- г) адрес страницы в сети Интернет, на которой публикуется полный текст ежеквартального отчета эмитента: <http://www.nwfish.ru>
- д) основные сведения о ценных бумагах эмитента, находящихся в обращении:
- акции обыкновенные именные в бездокументарной форме,
  - количество размещенных акций 188 017 штук,
  - номинальная стоимость 1 рубль,

Настоящий ежеквартальный отчет содержит оценки и прогнозы уполномоченных органов управления эмитента касательно будущих событий и/или действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности эмитента, в том числе планов эмитента, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий. Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы органов управления эмитента, так как фактические результаты деятельности эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг эмитента связано с рисками, описанными в настоящем ежеквартальном отчете.

### **I. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет.**

#### 1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента.

Совет директоров эмитента:

- 1) Кнут Дж. Борх, 1948 года рождения;
- 2) Райнхард Колайк, 1963 года рождения;
- 3) Сошник Михаил Ефимович, 1952 года рождения;
- 4) Старобинский Александр Игоревич, 1973 года рождения;
- 5) Шульгин Анатолий Иванович, 1931 года рождения.

Председатель Совета директоров: Шульгин Анатолий Иванович

Коллегиальный исполнительный орган (правление, дирекция) Уставом эмитента не предусмотрен.

Генеральный директор эмитента: Сошник Михаил Ефимович, 1952 года рождения.

#### 1.2. Сведения о банковских счетах эмитента.

наименование банка (филиала)	место нахождения банка	ИНН банка	№ и тип счета	БИК	Корр. счет
Акционерный коммерческий Сберегательный банк Российской Федерации (Московское отделение № 1877 Сбербанка России)	117817, г.Москва, ул.Вавилова, 19 (196105, Санкт-Петербург, ул. Севастьянова, 7)	7707083893	40702810155160155920 расчетный	044030653	30101810500000000653
Межрегиональный коммерческий банк развития связи и	Санкт-Петербург, ул. Большая	7710301140	40702810200300000028 расчетный	044030759	301018102000000000759

информатики (открытое акционерное общество ) (ОАО АКБ «Связь-Банк» Петербургский филиал )	Морская, 3/5				
Закрытое акционерное общество «Райффайзенбанк Австрия» ( Филиал «Северная столица ЗАО«Райффайзенбанк Австрия» »)	Российская Федерация, 191186, Санкт- Петербург Набережная Мойки, 36.	774400030 2	407028106030004018 97 расчетный	04403072 3	301018101000000 00723
Открытое акционерное общество «Банк «Санкт-Петербург» (Гаванское отделение Филиал «Инвестрбанк» ОАО «Банк Санкт- Петербург»)	Российская Федерация, 199048, Санкт- Петербург, В.О., Малый пр., д.54	783100002 7	407028100480000019 48 расчетный	04403079 0	301018109000000 00790
Акционерный коммерческий Сберегательный банк Российской Федерации ( Московское отделение № 1877 Сбербанка России)	117817, г.Москва, ул.Вавилова, 19 (196105, Санкт- Петербург, ул. Севастьянова, 7)	770708389 3	407028405551601794 53 валютный текущий 407028404551602794 53 валютный транзитный	04403065 3	301018105000000 00653
Закрытое акционерное общество «Райффайзенбанк Австрия» ( Филиал «Северная столица ЗАО«Райффайзенбанк Австрия»»)	Российская Федерация, 191186, Санкт- Петербург Набережная Мойки, 36.	774400030 2	407028409030004018 97 валютный текущий 407028402030014018 97 валютный транзитный 407028405030024018 97 валютный специальный транзитный	04403072 3	301018101000000 00723
Закрытое акционерное общество «Райффайзенбанк Австрия» ( Филиал «Северная столица ЗАО«Райффайзенбанк Австрия» »)	Российская Федерация, 191186, Санкт- Петербург Набережная Мойки, 36.	774400030 2	407029785030004018 97 валютный текущий 407029788030014018 97 валютный транзитный 407028405030024018 97 валютный специальный транзитный	04403072 3	301081010000000 0723
Открытое акционерное	Российская Федерация,	783100002 7	407028402480001019 48	04403079 0	301018109000000 00790

общество «Банк «Санкт-Петербург» (Гаванское отделение Филиал «Инвестрбанк» ОАО «Банк Санкт-Петербург»)	199048, Санкт-Петербург, В.О., Малый пр., д.54		валютный текущий 407028401480002019 48 валютный транзитный 407029788480001019 48 валютный текущий 407029787480002019 48 валютный транзитный		
Международный Московский Банк	191025, г. Санкт-Петербург наб.р.Фонтанки, дом 48/2	7710030411	40702810600021123123	044030858	30101810800000000858
Межрегиональный коммерческий банк развития связи и информатики (открытое акционерное общество) (ОАО АКБ «Связь-Банк» Петербургский филиал )	Санкт-Петербург, ул. Большая Морская, 3/5	7710301140	40702978400301000028 текущий валютный 40702978700302000028 валютный транзитный 40702840800301000028 текущий валютный 40702840100302000028 транзитный валютный	044030759	301018102000000000759

### 1.3. Сведения об аудиторской деятельности эмитента.

1) Закрытое акционерное общество «Инвест-Аудит» (ЗАО «Инвест-Аудит»);

место нахождения: г. Санкт-Петербург, Вознесенский пр.д.46;

тел.310-39-54;

лицензия на осуществление аудиторской деятельности в области общего аудита № E003547 выдана на основании Приказа Министерства Финансов Российской Федерации № 60 от 04.03.2003 г. сроком на 5 лет;

финансовый год, за который аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента: 1999 – 2006 годы.

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от эмитента отсутствуют.

Информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора с эмитентом:

аудитор (его должностные лица) не являются акционерами эмитента, долей в уставном капитале эмитента не имеют,

заемные средства аудитору (его должностным лицам) не предоставлялись,

деловые взаимоотношения и родственные связи между аудитором и эмитентом отсутствуют,

должностные лица эмитента не являются одновременно должностными лицами аудитора.

Порядок выбора аудитора эмитента: аудитор эмитента утверждается общим собранием акционеров эмитента по предложению Совета директоров.

Размер вознаграждения аудитора определяется договором между аудитором и эмитентом, отсрочек и просрочек платежей за аудиторские услуги нет.

2) Закрытое акционерное общество «Аудиторская фирма «Геркос»;

Юридический адрес: Санкт-Петербург, В.О., Морская наб., д. 29, лит. А, пом. 16 Н

Фактический адрес: Санкт-Петербург, ул. Беринга, д. 25, корп. 1, оф. 94;

тел.498-23-77; факс: 498-94-22

лицензия на осуществление аудиторской деятельности № E000098 выдана на основании Приказа МФ РФ от 20 мая 2002 года, срок действия – до 20 мая 2012 года;

финансовый год, за который аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента: 2007 год.

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от эмитента отсутствуют.

Информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (должностных лиц аудитора) с эмитентом (должностными лицами эмитента):

аудитор (его должностные лица) не являются акционерами эмитента, долей в уставном капитале эмитента не имеют,

заемные средства аудитору (его должностным лицам) не предоставлялись,

деловые взаимоотношения и родственные связи между аудитором и эмитентом отсутствуют,

должностные лица эмитента не являются одновременно должностными лицами аудитора.

Порядок выбора аудитора эмитента: аудитор эмитента утверждается общим собранием акционеров эмитента по предложению Совета директоров.

Размер вознаграждения аудитора определяется договором между аудитором и эмитентом, отсрочек и просрочек платежей за аудиторские услуги нет.

#### 1.4. Сведения об оценщике эмитента.

Оценщик (оценщики) эмитентом не привлекался (привлекались), поскольку не определялась рыночная стоимость имущества.

#### 1.5. Сведения о консультантах эмитента.

Финансовые консультанты эмитентом не привлекались.

#### 1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

Иных лиц, подписавших ежеквартальный отчет, нет.

## II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента.

### 2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента:

Наименование показателя	2003 г.	2004 г.	2005 г.	2006 г.	2007 г.	1 кв. 2008 г.
Стоимость чистых активов эмитента, руб.	246338701	254469946	479034430	509628853	540442599	547655922
Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам, %	241%	335%	233%	274%	327%	306%
Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам, %	216%	290%	225%	195%	156%	153%
Покрытие платежей по обслуживанию долгов, %	14%	14%	14%	20%	29%	26%
Уровень просроченной задолженности, %	--	--	--	--	-	-
Оборачиваемость дебиторской задолженности, раз	6,59	6,2	4,88	4,25	3,77	1,02
Доля дивидендов в прибыли, %	--	--	--	--	-	-
Производительность труда, руб/чел	876765	1177994	1458505	1754861	1781187	359311
Амортизация к объему выручки, %	4%	6%	5%	5%	6%	25%

В 2007 году, по сравнению с 2006 годом, выросла стоимость чистых активов эмитента; отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам выросло; уровень просроченной задолженности, равный 0, остался неизменным; выросло покрытие платежей по обслуживанию долгов. Отношение амортизации к объему выручки выросло на 1%. Производительность в 2007 году, по сравнению с 2006 годом, выросла.

В целом, можно сказать, что характерные показатели, характеризующие финансово-хозяйственную деятельность предприятия, в 1 кв. 2008 года сохраняют свои тенденции.

## 2.2. Рыночная капитализация эмитента

С учетом того, что акции эмитента не обращаются на организованном рынке ценных бумаг, рыночная капитализация не определялась.

## 2.3. Обязательства эмитента

2.3.1. Структура кредиторской задолженности эмитента с указанием срока исполнения обязательств за соответствующий отчетный период:

Наименование кредиторской задолженности	Срок наступления платежа			
	До одного года		Свыше одного года	
	2007 г.	1 кв 2008 г.	2007 г.	1 кв 2008 г.
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, руб.	104 240 460	110 723 936	---	---
В том числе просроченная, руб.	---	---	---	---
Кредиторская задолженность перед персоналом организации, руб.	---	18 214 152	---	---
В том числе просроченная, руб.	---	---	---	---
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами, руб.	3 314 634	10 167 952	---	---
В том числе просроченная, руб.	---	---	---	---
Займы и кредиты руб.	909 589 386	553 068 250	909 589 386	822 866 428
В том числе просроченная, руб.	---	---	---	---
В том числе облигационные займы, руб.	---	---	---	---
В том числе просроченные облигационные займы, руб.	---	---	---	---
Прочая кредиторская задолженность, руб.	202 702 175	107 936 382	---	---
В том числе просроченная, руб.	---	---	---	---
Итого, руб.	1 219 846 655	800 110 672	909 589 386	822 866 428
В том числе просроченная, руб.	---	---	---	---

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности:

1) ЗАО «Райффайзенбанк», Австрия, сумма кредиторской задолженности на 31.03.08 : 419921428.17 руб

2.3.2 Кредитная история эмитента.Расшифровка задолженности по кредитам банков по состоянию на 31.03.2007 года

Кредитор	Номер КД	Сумма задолжен. руб.	Дата получения	Дата погашения	Процент. Ставка годовых	Периодичн погашения	Обеспечение
ЗАО «Райффайзен банк»	Дог.РВА/26 64-1 spb от 28.07.06	122 731 тыс.руб ( 5 000 000 USD)	31.07.06	28.07.08	ЛИБОР +1 мес,3,85 - 4%по периодам	ежемес	Поручительство 3-х лиц
ЗАО «Райффайзен банк»	Дог.РВА/26 64-Spb от 29.06.06	245 462 тыс.руб (10 000 000 USD)	29/06.06	31/08.09	3.85% + Моспрайм	ежемес	Поручительство 3-х лиц + ОС
ЗАО «Райффайзен банк»	Дог.РВА/40 33-spb от 11.10.2007 г.	122 731 тыс.руб ( 5 000 000 USD)	15.10.07			ежемес	Поручительство 3-х лиц + ОС
Итого:		490 924 тыс.руб					

Эмиссия облигаций эмитентом не осуществлялась.

2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам.

Общая сумма обязательств эмитента из предоставленного им обеспечения на 1 кв. 2008 г. составляет 853,066,446.08 рублей.

Обязательство	Сумма	Форма обеспечения	Риск неисполнения
1) ММБ			
договора №002/0064L/07 от 24.05.07г.	122,392,091	Залог	Отсутствует
2)Сбербанк Московское ОСБ 1877 договору N 1877-113207 от 18.10.2007 12%	117,075,000	Залог	Отсутствует
3) Райффайзен			
договор № РВА/2664-1-spb от 28.07.06г.	227,760,627.90	Залог	Отсутствует
Итого:	467 227 718,9		

2.3.4. Прочие обязательства эмитента.



Соглашения эмитента, включая срочные сделки, не отраженные в его бухгалтерском балансе, которые могут существенным образом отразиться на финансовом состоянии эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходах, отсутствуют.

#### 2.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг.

В отчетном периоде эмиссионные ценные бумаги эмитентом не размещались.

#### 2.5. Риски, связанные с приобретением размещенных эмиссионных ценных бумаг.

##### 2.5.1. Отраслевые риски

Возможное ухудшение ситуации в отрасли эмитента может оказать влияние на его деятельность, уменьшив доходность текущей деятельности, и, как следствие, уменьшение выплат по дивидендам, уменьшение стоимости размещенных акций эмитента. Представляется, что такие возможные изменения в отрасли в ближайшей перспективе маловероятны. В случае их наступления приоритетными направлениями будут переориентация сбыта на зарубежные рынки, а также возможное перепрофилирование производства.

Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые эмитентом в своей деятельности, как на внутреннем, так и на внешнем рынках, представляются маловероятными в ближайшей перспективе. Тем не менее, изменение цен на сырье и услуги в сторону увеличения может привести к тем же последствиям, что и общее ухудшение ситуации в отрасли.

##### 2.5.2. Страновые и региональные риски

Основные риски, связанные с возможно нестабильной политической и экономической ситуацией в Российской Федерации и Северо-западном регионе, представляются маловероятными.

В случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране и регионе возможны ситуации, при которых эмитент вынужден будет свернуть производство, в частности в случае возможного военного конфликта, введением чрезвычайного положения и забастовками, что на текущий момент представляется крайне маловероятным.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в которых эмитент осуществляет основную деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью отсутствуют.

##### 2.5.3. Финансовые риски.

Изменение курса доллара США может оказать влияние на хозяйственную деятельность эмитента. Это связано в первую очередь с наличием кредитных обязательств перед банками, номинированными в долларах США. При этом в случае ослабления рубля по отношению к доллару США затраты, связанные с выплатой сумм долга и процентов по кредитам, будут увеличиваться. В краткосрочной перспективе данные риски маловероятны.

Финансовое состояние эмитента, его ликвидность, источники финансирования, а также результаты деятельности напрямую не зависят от изменения валютного курса. Валютные риски представляются незначительными.

В случае отрицательного влияния изменения валютного курса и процентных ставок на деятельность эмитента в Российской Федерации возможна переориентация сбыта на зарубежные рынки.

##### 2.5.4. Правовые риски.

Законодательный процесс в РФ является активным, и вносимые в действующее законодательство изменения могут привести к существенному преобразованию сложившихся правоотношений.

Последние изменения валютного законодательства направлены на его либерализацию в отношении перемещения капитала через границу. Указанные изменения благотворно влияют на изменение инвестиционного климата. Иностранные инвесторы с большим интересом вкладывают средства в развитие экономики Российской Федерации. Изменения, связанные с большим государственным регулированием данной сферы, несут риск оттока иностранных инвестиций из Российской Федерации.

К налоговому законодательству, являющемуся частью Российского законодательства, применимо все, что сказано выше о рисках, связанных с несовершенством действующего законодательства и возможными его изменениями. Частое изменение налогового законодательства приводит к неоднозначному его пониманию и применению. Кроме того, налоговые органы РФ имеют достаточно широкие полномочия по применению и толкованию законодательства, а также изданию подзаконных

актов, что зачастую используется исключительно с позиции государственных фискальных интересов. В этом заключается основной риск.

Изменение правил таможенного контроля и пошлин также может оказывать существенное влияние на результаты экономической деятельности эмитента, оказывая влияние на стоимость закупаемого сырья.

Риски, связанные с изменением политики в области лицензирования не могут оказать существенного влияния на деятельность эмитента, поскольку деятельностью, подлежащей обязательному лицензированию эмитент не занимается.

Изменение судебной практики может оказать влияние на деятельность эмитента, но данный вид риска представляется маловероятным.

#### 2.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента.

Риски, свойственные исключительно эмитенту, в том числе риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует эмитент, отсутствием возможности продлить действие лицензии эмитента, возможной ответственностью эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ эмитента, отсутствуют.

### **III. Подробная информация об эмитенте.**

#### 3.1. История создания и развития эмитента.

##### 3.1.1. Данные о фирменном наименовании эмитента

Полное фирменное наименование эмитента - Открытое акционерное общество «Рыбообработывающий комбинат №1».

Сокращенное фирменное наименование эмитента – ОАО «РОК-1».

Прежние фирменные наименования эмитента:

- Акционерное общество открытого типа «Рыбообработывающий комбинат №1». Зарегистрировано на основании решения Регистрационной палаты Мэрии Санкт-Петербурга № 3580 от 18.10.93г.;
- Государственное предприятие «Рыбокомбинат №1». Зарегистрировано на основании приказа Министерства рыбного хозяйства СССР от 25.12.90г. № 471.

##### 3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Эмитент, в соответствии с приказом №471 Министерства рыбного хозяйства СССР от 25.12.90г, является правопреемником Государственного предприятия «Рыбокомбинат №1», учрежден в процессе приватизации последнего по решению Комитета по управлению городским имуществом Мэрии Санкт-Петербурга в соответствии с Законом РСФСР «О приватизации государственных и муниципальных предприятий в РСФСР» от 03.07.91г. №1531-1.

Номер государственной регистрации эмитента в форме акционерного общества открытого типа – 3580, дата регистрации – 18.10.93г., наименование органа, осуществившего государственную регистрацию – Регистрационная палата Мэрии Санкт-Петербурга.

Основной государственный регистрационный номер эмитента – 1027802726225.

Дата регистрации и наименование регистрирующего органа в соответствии с данными, указанными в свидетельстве о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц об эмитенте – 21.10.2002г., Инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Кировскому району Санкт-Петербурга.

##### 3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Эмитент существует с 18.10.93г., создан на неопределенный срок.

Эмитент создан в процессе приватизации Государственного предприятия «Рыбокомбинат №1». Целью деятельности эмитента, согласно уставу, является извлечение прибыли посредством переработки и реализации рыбной продукции, переработки отходов пищевых производств, оказания услуг по хранению пищевых продуктов и осуществления иных видов хозяйственной деятельности, не запрещенных действующим законодательством РФ.

##### 3.1.4. Контактная информация

Место нахождения эмитента – 198096, Россия, г.Санкт-Петербург, Угольная гавань, Элеваторная площадка, д.16, корп.7.

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа эмитента: 198096, Россия, г.Санкт-Петербург, Угольная гавань, Элеваторная площадка, д.16, корп.7.

Номер телефона – (812) 783-33-00

Номер факса – (812) 783-33-35

Адрес электронной почты – [mail@rok1.spb.ru](mailto:mail@rok1.spb.ru)

Адрес страницы в сети Интернет, на которой доступна информация об эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах - <http://www.nwfish.ru>.

Специальное подразделение эмитента (третьего лица) по работе с акционерами и инвесторами эмитента отсутствует.

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика – 7805024462.

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Филиалы и представительства эмитента отсутствуют.

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Основная хозяйственная деятельность эмитента – переработка и консервирование рыбо- и морепродуктов; розничная торговля рыбой и морепродуктами; оптовая торговля рыбой, морепродуктами и рыбными консервами; хранение и складирование прочих грузов; организация перевозок грузов.

3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

Коды основных отраслевых направлений деятельности эмитента согласно ОКВЭД: 15.20, 52.23.1, 51.38.1, 63.12.4, 63.40.

3.2.2. Информация об основной хозяйственной деятельности:

Вид хозяйственной деятельности:	Переработка и консервирование рыбо- и море продуктов.						
	Год	2003	2004	2005	2006	2007	1 кв. 2007
Объем выручки (доходов) от данного вида деятельности, руб.		1117875606	1615030171	2523213522	3357049790	3671026038	845099515
Доля объема выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки (доходов) эмитента, %		100%	100%	100%	100%	100%	100%

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

Поставщики эмитента, на долю которых приходится 10 и более процентов всех поставок товарно-материальных ценностей:

В 2007 году: Общество с ограниченной ответственностью «Эврика», доля в общем объеме поставок – 58%.

В 1 кв. 2008 года: Общество с ограниченной ответственностью «Эврика», доля в общем объеме поставок – 21%.

3.2.4. Рынки сбыта продукции эмитента.

Основными рынками, на которых эмитент осуществляет свою деятельность, являются:

- Северо-запад РФ;
- Москва и Центральный регион РФ;
- Другие области РФ [в основном крабовые палочки];
- Страны СНГ [Украина, Беларусь и т.д.];
- Страны Европейского Союза [Голландия, Италия, Франция, Чешская Республика, Федеративная Республика Германия].

К возможным факторам, которые могут негативно повлиять на сбыт эмитентом продукции, следует отнести общую негативную ситуацию в стране, повлиять на которую эмитент не в состоянии.

3.2.5. Сведения о наличии у эмитента лицензий.

Эмитент не осуществляет видов деятельности, осуществление которых в соответствии с законодательством Российской Федерации возможно только на основании специального разрешения (лицензии).

### 3.2.6 Совместная деятельность эмитента.

Эмитент ведет совместную деятельность с ООО «Нортон СПб» по договору простого товарищества. Величина вложений составляет 95 678 277 рублей, целью вложений является получение прибыли. Полученный финансовый результат составил:

Год	Полученный финансовый результат, руб.
2003	404 206
2004	908 848
2005	1 588 131
2006	1 738 100
2007	1 395 161
1 кв. 2008	309 000

3.2.7 Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом, страховой или кредитной организацией, ипотечным агентом.

3.2.8 Эмитент не осуществляет деятельность по добыче полезных ископаемых.

3.2.9 Эмитент не осуществляет деятельность по оказанию услуг связи в качестве основного вида своей деятельности.

### 3.3 Планы будущей деятельности эмитента

Эмитент планирует модернизировать и расширять производство, разрабатывать новые виды продукции, использовать все доступные средства для поддержания конкурентоспособности своей продукции на российском и мировом рынках. Эмитент не участвует в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях.

3.4 Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях.

Эмитент не принимает участие в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях.

### 3.5 Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента.

- Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «РОК-1». Сокращенное фирменное наименование ООО «РОК-1». Место нахождения: 127018, г. Москва, ул. Складочная, д. 1, стр. 1. Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту - эмитент является учредителем ООО «РОК-1». Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего и/или зависимого общества – 100% уставного капитала Общества. Размер доли участия дочернего и/или зависимого общества в уставном капитале эмитента, а также доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих дочернему и/или зависимому обществу – нет. Описание основного вида деятельности общества – торгово-закупочная деятельность. Описание значения такого общества для деятельности эмитента – реализация продукции эмитента в регионах. Совет директоров (наблюдательный совет) ООО «РОК-1» не избран, так как создание Совета директоров не предусмотрено Уставом ООО «РОК-1». Коллегиальный исполнительный орган ООО «РОК-1» не избран (не сформирован), так как создание такого органа не предусмотрено Уставом ООО «РОК-1». Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа коммерческой организации: Генеральный директор – Киринос Андрей Эдуардович, 1974 года рождения, акциями эмитента не владеет.
- Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Новиков и Ко». Сокращенное фирменное наименование: ООО «Новиков и Ко». Место нахождения: Сахалинская обл., Долинский р-н, п. Сокол, Березовая роща, д.1. Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту - эмитент является участником ООО «Новиков и Ко».

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего и/или зависимого общества – 56,81 % уставного капитала Общества.

Размер доли участия дочернего и/или зависимого общества в уставном капитале эмитента, а также доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих дочернему и/или зависимому обществу – нет.

Описание основного вида деятельности общества – торгово-закупочная деятельность.

Описание значения такого общества для деятельности эмитента – поставка сырья и реализация продукции эмитента в регионах.

Совет директоров (наблюдательный совет) ООО «Новиков и Ко» не избран, так как создание Совета директоров не предусмотрено Уставом ООО «Новиков и Ко».

Коллегиальный исполнительный орган ООО «Новиков и Ко» не избран (не сформирован), так как создание такого органа не предусмотрено Уставом ООО «Новиков и Ко».

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа коммерческой организации: Генеральный директор – Подымов Владимир Николаевич, 1952 года рождения, акциями эмитента не владеет.

- Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «Холодильник №1».

Сокращенное фирменное наименование: ОАО «Холодильник №1».

Место нахождения: Россия, Санкт-Петербург, Невельская ул., д.7

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту - эмитент является акционером ОАО «Холодильник №1».

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего и/или зависимого общества – 98,59%.

Размер доли участия дочернего и/или зависимого общества в уставном капитале эмитента, а также доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих дочернему и/или зависимому обществу – нет.

Описание основного вида деятельности общества – хранение и складирование замороженных или охлажденных грузов.

Описание значения такого общества для деятельности эмитента – хранение и складирование продукции эмитента.

В состав Совета директоров ОАО «Холодильник №1» входят следующие лица:

1. Борисов Владимир Евгеньевич;
2. Кулыба Геннадий Николаевич;
3. Старобинский Александр Игоревич;
4. Сошник Михаил Ефимович;
5. Шульгин Анатолий Иванович.

Коллегиальный исполнительный орган ОАО «Холодильник №1» не избран (не сформирован), так как создание такого органа не предусмотрено Уставом ОАО «Холодильник №1».

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа ОАО «Холодильник №1»: Генеральный директор – Кулыба Геннадий Николаевич, 1962 года рождения, акциями эмитента не владеет.

- Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Портовый холодильник».

Сокращенное фирменное наименование ООО «Портовый холодильник».

Место нахождения: 198096, Санкт-Петербург, Элеваторная площадка, дом 10.

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту - эмитент является участником ООО «Портовый холодильник».

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего и/или зависимого общества – 50% уставного капитала Общества.

Размер доли участия дочернего и/или зависимого общества в уставном капитале эмитента, а также доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих дочернему и/или зависимому обществу – нет.

Описание основного вида деятельности общества – хранение в специализированных морозильных камерах.

Описание значения такого общества для деятельности эмитента – хранение продукции эмитента в специализированных морозильных камерах.

Совет директоров (наблюдательный совет) ООО «Портовый холодильник» не избран, так как создание Совета директоров не предусмотрено Уставом ООО «РОК-1 ООО «Портовый холодильник».

Коллегиальный исполнительный орган ООО «Портовый холодильник» не избран (не сформирован), так как создание такого органа не предусмотрено Уставом ООО «Портовый холодильник».

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа коммерческой организации: Директор – Крысанов Сергей Николаевич, 1949 года рождения, акциями эмитента не владеет

- Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЭКОН».  
Сокращенное фирменное наименование ООО «ЭКОН».

Место нахождения: 188734, Ленинградская область, Приозерский район, деревня Удальцово.

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту - эмитент является участником ООО «ЭКОН».

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего и/или зависимого общества – 87,75% уставного капитала Общества.

Размер доли участия дочернего и/или зависимого общества в уставном капитале эмитента, а также доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих дочернему и/или зависимому обществу – нет.

Описание основного вида деятельности общества – рыбозаводство.

Описание значения такого общества для деятельности эмитента – разведение рыбы.

Совет директоров (наблюдательный совет) ООО «ЭКОН» не избран, так как создание Совета директоров не предусмотрено Уставом ООО «ЭКОН».

Коллегиальный исполнительный орган ООО «ЭКОН» не избран (не сформирован), так как создание такого органа не предусмотрено Уставом ООО «ЭКОН».

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа коммерческой организации: Генеральный директор – Пискун Владимир Петрович, 1954 года рождения, акциями эмитента не владеет.

3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента.

3.6.1. Информация о составе, структуре и стоимости основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента:

2007 год			
Наименование основного средства	Способ начисления амортизационных отчислений	Первоначальная (восстановительная) стоимость, руб.	Сумма начисленной амортизации, руб.
Вид (группа) ОС: Здания	линейный	218 665 354,75	14 623 313,7
Вид (группа) ОС: Инструмент	линейный	88 167,34	88 167,3
Вид (группа) ОС: Машины и оборудование	линейный	320 628 580,67	161 557 719,3
Вид (группа) ОС: Передаточные устройства	линейный	78 698 312,90	8 672 170,8
Вид (группа) ОС: Производств. и хозяйств. инвентарь	линейный	1 568 637,36	753 715,5
Вид (группа) ОС: Прочие основные фонды	линейный	4 882 676,75	1 507 331,3
Вид (группа) ОС: Сооружения	линейный	3 864 574,81	1 271 537,2
Вид (группа) ОС: Транспортные средства	линейный	32 500 655,35	19 992 413,7
<b>Итого:</b>		660 896 959,93	208 463 369,0

1 кв. 2008 года			
Наименование основного средства	Способ начисления амортизационных отчислений	Первоначальная (восстановительная) стоимость, руб.	Сумма начисленной амортизации, руб.
Вид (группа) ОС: Здания	линейный	224 296 376,40	16 277 386,23
Вид (группа) ОС: Инструмент	линейный	88 167,34	88 167,34

<b>Вид (группа) ОС: Машины и оборудование</b>	линейный	323 289 561,71	171 221 187,50
<b>Вид (группа) ОС: Передаточные устройства</b>	линейный	78 698 312,90	10 851 406,52
<b>Вид (группа) ОС: Производств. и хозяйств. инвентарь</b>	линейный	1 568 637,36	792 607,24
<b>Вид (группа) ОС: Прочие основные фонды</b>	линейный	4 882 676,75	1 632 238,84
<b>Вид (группа) ОС: Сооружения</b>	линейный	4 270 574,81	1 306 932,75
<b>Вид (группа) ОС: Транспортные средства</b>	линейный	31 609 341,79	20 641 308,96
<b>Итого:</b>		668 703 649,06	222 811 235,38

Переоценка основных средств не проводилась. Планов по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств эмитента не имеется.

#### IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента.

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента.

4.1.1. Информация о прибылях и убытках эмитента:

Наименование показателя	2003 г.	2004 г.	2005 г.	2006 г.	2007 г.	1 кв. 2008 г.
Выручка, руб	1117875606	1615030171	2523213522	3357049790	3671026038	845099515
Валовая прибыль, руб	31 573 599	49 859 879	126 008 497	147 151 762	156 175 511	35 322 246
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль)непокрытый убыток), руб	8 847 668	10 222 913	21 259 401	32 664 141	32 904 815	7 736 091
Рентабельность собственного капитала, %	3,60%	4,00%	4,40%	6,40%	6,13%	1,42%
Рентабельность активов, %	1,10%	1,00%	1,40%	1,70%	1,44%	0,35%
Коэффициент чистой прибыли, %	0,80%	0,60%	0,80%	1,00%	0,90%	0,92%
Рентабельность продукции (продаж), %	2,80%	3,10%	5,00%	4,40%	4,25%	4,18%
Оборачиваемость капитала	3,8	4,5	4,9	3,7	2,5	0,6
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, руб.	0	0	0	0	0	0
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и валюты баланса	0	0	0	0	0	0

При анализе информации о прибылях и убытках эмитента можно сделать следующие выводы:

- Возросла рентабельность собственного капитала и рентабельность активов.
- Коэффициент чистой прибыли остался на прежнем уровне.
- Отсутствует непокрытый убыток, что положительно характеризует эмитента.

По мнению органов управления, рост выручки от продаж в 5,2 раза в 2006 году, по сравнению с 2002 годом, привел к увеличению чистой прибыли в 5,1 раза.

4.1.2. Информация о факторах, оказавших влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности:

На изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) от основной деятельности оказали влияние:

- инфляция – 40%,
- изменение курсов иностранных валют – 20%,
- решения государственных органов – 20%,
- иные экономические, финансовые, политические и другие факторы – 20%.

4.2. Информация о ликвидности эмитента, достаточности капитала и оборотных средств:

Наименование показателя	2003 год	2004 год	2005 год	2006 год	2007 год	1 кв.2008
Собственные оборотные средства, руб.	25 168 746	-4 927 888	201 920 277	85 475 853	-11 688 375	-95 178 711
Коэффициент финансовой зависимости	2,24	3,18	2,28	2,7	3,24	3,04
Коэффициент автономии собственных средств	0,31	0,24	0,31	0,27	0,24	0,25
Обеспеченность запасов собственными оборотными средствами	0,12	-0,02	0,42	0,19	- 0,02	- 0,19
Индекс постоянного актива	0,9	1,02	0,58	0,83	1,02	1,17
Текущий коэффициент ликвидности	1,17	1,15	1,23	1,49	2,09	1,89
Быстрый коэффициент ликвидности	0,71	0,69	0,74	1,01	1,46	1,27

Из данных, приведенных в таблице, можно сделать следующие выводы:

- Коэффициент финансовой зависимости вырос.
- Коэффициент автономии собственных средств в 2007 году, по отношению к 2006 году, незначительно уменьшился.
- Также наблюдалось уменьшение обеспеченности запасов собственными оборотными средствами.
- Текущий коэффициент ликвидности в 2007 году, вырос по сравнению с 2006 годом, также возрос быстрый коэффициент ликвидности.

4.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента.

4.3.1. а) Уставный капитал на начало отчетного периода равен 188017 руб., на конец отчетного периода уставный капитал составил 188017 руб.

б) Эмитент не выкупал акций (долей) для последующей перепродажи (передачи).

в) Резервный капитал, формируемый за счет отчислений из прибыли эмитента, за отчетный период отсутствует.

г) Размер добавочного капитала эмитента, отражающий прирост стоимости активов, а также сумму разницы между продажной ценой (ценой размещения) и номинальной стоимостью акций (долей) общества за счет продажи акций (долей) по цене, превышающей номинальную стоимость.

Стоимость активов		
На 01.01.08 г.	На 31.03.08 г.	Прирост
344728355	344728355	0



--	--	--

д) Размер нераспределенной чистой прибыли эмитента на 1 кв. 2008 года равен 199 472 532 руб.

е) Общая сумма капитала эмитента на 31.03.07 равна 544 388 904 руб.

Структура и размер оборотных средств приведены в таблице:

<b>Оборотные активы</b>		На начало отч. периода	На конец отч. периода
Запасы	210	505738304	511312174
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	468563025	470934519
животные на выращивании и откорме	212	-	-
затраты в незавершенном производстве	213	3485483	2986126
готовая продукция и товары для перепродажи	214	29743497	30362235
товары отгруженные	215	-	-
расходы будущих периодов	216	3946299	7029294
прочие запасы и затраты	217	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	18360236	1632158
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	-	-
в том числе:			
покупатели и заказчики	231	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	974882797	831362437
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	885021402	741399715
Краткосрочные финансовые вложения	250	211390071	216590808
Денежные средства	260	26526652	6795431
Прочие оборотные активы	270	531490	-
<b>Итого по разделу</b>	<b>290</b>	<b>1737429550</b>	<b>1567693009</b>

Источником оборотных средств являются как собственные, так и заемные средства.

Факторы, которые могут повлиять на финансирование оборотных средств, отсутствуют. Вероятность появления факторов, которые могут повлиять на финансирование оборотных средств, минимальна.

4.3.2. Ценные бумаги эмитента не обращаются на организаторских торгах.

4.3.3. Информация о нематериальных активах эмитента:

Эмитент нематериальных активов не имеет.

4.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований.

Эмитент не ведет научно-техническую деятельность.

Создание и получение эмитентом правовой охраны основных объектов интеллектуальной собственности не осуществлялось.

Риски, связанные с возможностью истечения сроков действия основных для эмитента патентов, лицензий на использование товарных знаков, отсутствуют.

4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента.

Основные тенденции развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, определяются общей позитивной ситуацией в экономике Российской Федерации,

обусловленной ростом производства в пищевой промышленности. Основным фактором такого развития является повышение конкурентоспособности ответственного производителя по сравнению с западными аналогами на фоне стабилизации ситуации в стране после дефолта 1998 года.

Результаты деятельности эмитента в данной отрасли положительны. Результаты деятельности эмитента соответствуют тенденциям развития отрасли. На деятельность эмитента и результаты такой деятельности оказывают влияние рост в пищевой промышленности, диверсификация производства, высокий профессионализм и эффективность деятельности персонала предприятия, личный вклад (усилия) Генерального директора эмитента.

4.5.1. Факторы и условия, влияющие на деятельность эмитента и результаты такой деятельности:

- государственная политика в области налогообложения промышленных и производственных предприятий, нацеленная на увеличение предприятиями объемов выпуска продукции.

- банковская политика в отношении финансирования производственных предприятий (доступность банковских кредитов на приемлемых условиях),

- рыночная конъюнктура, рост потребления рыбной и морепродукции на душу населения,

- эффективная работа высококвалифицированного персонала предприятия,

Указанные факторы и условия будут продолжать действовать, по нашему мнению, длительное время.

Эмитент планирует модернизировать и расширять производство, разрабатывать новые виды продукции, использовать все доступные средства для поддержания конкурентоспособности своей продукции на российском и мировом рынках.

4.5.2. Основные конкуренты: ООО «Санта Бремор», ЗАО «Русское море», Viciunai Group, ОАО «Меридиан», ООО "Реванш 95".

Факторы конкурентоспособности эмитента:

#### 1. Высокое качество продукции

- Лучшее сырье из разных регионов страны и мира
- Современные рецептуры ведущих собственных и мировых специалистов в области рыбообработки
- Оборудование лучших мировых производителей
- Все продукты проходят государственную сертификацию
- Постоянный контроль качества на всех стадиях
- Эксклюзивные производственные линии

#### 2. Широкий ассортимент продукции

- 14 продуктовых линеек
- различные виды упаковок (вакуумный пакет, VARIOVAK, стеклобанка, пластиковая банка и др.)
- все возможные виды обработки рыбы – слабая соль, холодное и горячее копчение, спец.посол, пресервы
- все возможные виды разделки рыбы – тушка, филе, филе-кусочек, кусочки, ломтики
- Постоянная работа над созданием новых видов продукции

#### 3. Маркетинг

- Продукция изготавливается для всех сегментов рынка
- Собственные бренды
- Изготовление продукта под торговой маркой заказчика
- Собственная служба мерчандайзинга в крупных городах

#### 4. Сервис

- Большой штат квалифицированных торговых представителей
- Дифференцированный подход к различным каналам сбыта
- Доставка собственным холодильным автотранспортом
- Заказ и доставка в удобное для клиента время
- Различные варианты оплаты
- Скидки от объема и постоянным клиентам

## **V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента.**

### 5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента.

Структура органов управления эмитента:

- общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.

Высшим органом управления является общее собрание акционеров. К компетенции общего собрания акционеров эмитента относятся следующие вопросы:

1) внесение изменений и дополнений в Устав общества или утверждение Устава общества в новой редакции;

2) реорганизация общества;

3) ликвидация общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов;

4) определение количественного состава Совета директоров, избрание его членов и досрочное прекращение их полномочий;

5) определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями;

6) увеличение уставного капитала общества путем увеличения номинальной стоимости акций или путем размещения дополнительных акций;

7) уменьшение уставного капитала общества путем уменьшения номинальной стоимости акций, путем приобретения обществом части акций в целях сокращения их общего количества, а также путем погашения приобретенных или выкупленных обществом акций;

8) избрание членов ревизионной комиссии (ревизора) общества и досрочное прекращение их полномочий;

9) утверждение аудитора общества;

10) утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчетов о прибылях и об убытках (счетов прибылей и убытков) общества, а также распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов, и убытков общества по результатам финансового года;

11) определение порядка ведения общего собрания акционеров;

12) избрание членов счетной комиссии и досрочное прекращение их полномочий;

13) дробление и консолидация акций;

14) одобрение сделок в случаях, предусмотренных ст. 83 Закона об акционерных обществах;

15) принятие решений об одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных ст. 79 Закона об акционерных обществах;

16) приобретение обществом размещенных акций в случаях, предусмотренных Законом об акционерных обществах;

17) участие в холдинговых компаниях, финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций;

18) утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов общества;

19) решение иных вопросов, предусмотренных Законом об акционерных обществах.

Совет директоров эмитента осуществляет общее руководство деятельностью, за исключением решения вопросов, отнесенных к исключительной компетенции Общего собрания. К компетенции Совета директоров относятся следующие вопросы:

1) определение приоритетных направлений деятельности общества;

2) созыв годового и внеочередного общих собраний акционеров, за исключением случаев, предусмотренных п. 8 ст. 55 Закона об акционерных обществах;

3) утверждение повестки дня общего собрания акционеров;

4) определение даты составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, и другие вопросы, отнесенные к компетенции совета директоров (наблюдательного совета) общества в соответствии с гл. VII Закона об акционерных обществах и связанные с подготовкой и проведением общего собрания акционеров;

5) размещение обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Законом об акционерных обществах;

- б) определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения и выкупа эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Законом об акционерных обществах;
- 7) приобретение размещенных обществом акций, облигаций и иных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Законом об акционерных обществах;
- 8) рекомендации по размеру выплачиваемых членам ревизионной комиссии (ревизору) общества вознаграждений и компенсаций и определение размера оплаты услуг аудитора;
- 9) рекомендации по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты;
- 10) использование резервного фонда и иных фондов общества;
- 11) образование исполнительного органа общества и досрочное прекращение его полномочий, если уставом общества это отнесено к его компетенции;
- 12) утверждение внутренних документов общества, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено к компетенции общего собрания акционеров, а также иных внутренних документов общества, утверждение которых отнесено уставом общества к компетенции исполнительных органов общества;
- 13) создание филиалов и открытие представительств общества;
- 14) одобрение крупных сделок в случаях, предусмотренных главой X Закона об акционерных обществах, а также сделок, предусмотренных главой XI названного Закона;
- 15) утверждение регистратора общества и условий договора с ним, а также расторжение договора с ним;
- 16) образование исполнительных органов общества, досрочное прекращение их полномочий;
- 17) иные вопросы, предусмотренные Законом об акционерных обществах и уставом общества.

Генеральный директор является единоличным исполнительным органом общества и в пределах своей компетенции осуществляет текущее руководство деятельностью общества. К компетенции Генерального директора в том числе относятся:

- 1) оперативное руководство работой общества в соответствии с его программами и планами;
- 2) распоряжение имуществом общества в пределах, установленным Законом об акционерных обществах;
- 3) выступление без доверенности от имени общества, представление его во всех учреждениях, предприятиях и организациях как в Российской Федерации, так и за границей;
- 4) совершение всякого рода сделок и иных юридических действий, выдача доверенностей, открытие расчетных и других счетов общества;
- 5) утверждение правил внутреннего трудового распорядка и обеспечение их соблюдения;
- 6) утверждение должностных инструкций сотрудников общества;
- 7) прием на работу и увольнение работников общества, за исключением членов дирекции, применение к работникам мер поощрения и наложение на них взысканий в соответствии с правилами внутреннего трудового распорядка общества;
- 8) утверждение программы финансово-хозяйственной деятельности общества;
- 9) утверждение штатного расписания;
- 10) утверждение планов и мероприятий по обучению персонала общества;
- 11) совершение иных действий, вытекающих из Закона об акционерных обществах, устава общества, решений общего собрания и контракта.

Кодекс корпоративного поведения (управления) эмитента либо иной аналогичный документ отсутствует.

За последний отчетный период изменения в Устав эмитента, а также во внутренние документы, регулирующие деятельность органов эмитента не вносились. Адрес страницы в сети "Интернет", на которой в свободном доступе размещен полный текст действующей редакции Устава эмитента и внутренних документов, регулирующих деятельность органов эмитента, <http://www.nwfish.ru>.

## 5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента.

Персональный состав Совета директоров:

### 1. Кнут Дж. Борх, 1948 года рождения.

Образование высшее: в 1975г. закончил Высшую школу Экономики и Делового Администрирования, г. Берген, Норвегия.

Занимаемые должности за последние 5 лет: с 1996 года по настоящее время Управляющий Директор "Нордик Рашен Менеджмент Комапни" («Норум Лтд.» - *Norum Cyprus Ltd*), в эмитенте иных должностей не занимает.

Акциями эмитента не владеет, опционы эмитента не размещались.

Обыкновенных акций эмитента не имеет. Долей участия в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента не имеет.

Родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, не имеет.

2. Райнхард Колайк, 1963 года рождения.

Образование: Master of Business Administration, Henley Management College, UK.

1993 – Ph. D. in Physics, Forschungszentrum Julich, Germany;

1990 - Diploma in Physics, RWTH Aachen, Germany;

1987-1985 Studies of Business Administration (4 terms), RWTH Aachen, Germany;

1985 – Apprenticeship in Banking, Deutsche Bank AG, Wuppertal, Germany.

Занимаемые должности за последние 5 лет: с 1998 г. по настоящее время управляющий директор ООО «Квадрига Капитал Россия ГмбХ» (Managing Director of Quadriga Capital Russia GmbH), в эмитенте иных должностей не занимает.

Акциями эмитента не владеет, опционы эмитента не размещались.

Долей участия в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента не имеет.

Родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, не имеет.

3. Сошник Михаил Ефимович, 1952 года рождения.

Сведения об образовании: высшее, 1969-1975гг. - Ленинградский механический институт, инженер.

Занимаемые должности за последние 5 лет: с 02.12.96г. по настоящее время - Генеральный директор эмитента, в эмитенте иных должностей не занимает.

Доля принадлежащих ему обыкновенных акций эмитента - 19,66%, опционы эмитента не размещались.

Долей участия в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента не имеет.

Родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, не имеет.

4. Старобинский Александр Игоревич, 1973 года рождения.

Сведения об образовании: высшее - Курский государственный медицинский университет.

Занимаемые должности за последние 5 лет:

ЗАО "Аист" (г. Курск) - директор

Сентябрь 2004 года - настоящее время - заместитель генерального директора ОАО "РОК-1"

В Обществе иных должностей не занимает.

Акциями Общества не владеет, опционы эмитента не размещались. Долей участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде), а также акций дочерних и зависимых обществ ОАО "Рыбообрабатывающий комбинат 1" не имеет.

5. Шульгин Анатолий Иванович, 1931 года рождения.

Сведения об образовании: высшее, 1965-1970гг.- Ленинградский горный институт им. Г.В. Плеханова, инженер-экономист; 1976г. – Ленинградский Инженерно-экономический институт им. П. Тольятти, кандидат экономических наук.

Занимаемые должности за последние 5 лет:

28.02.00г. – настоящее время - Главный бухгалтер ОАО «РОК-1»,

3.05.00г. – настоящее время - Главный бухгалтер ООО «Эврика»,

27.08.03г. – настоящее время - Зам. гл. бухгалтера ООО «Галактика»,

01.06.03г. – настоящее время - Зам. генерального директора ООО «РОК-1»,

Доля принадлежащих ему обыкновенных акций эмитента - 0,028 %, опционы эмитента не размещались.

Долей участия в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента не имеет.

Родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, не имеет.

5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента

Вознаграждение, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и/или компенсации расходов, а также иные имущественные предоставления, членам Совета директоров не выплачивались.

5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Контроль за финансовой и хозяйственной деятельностью осуществляется Ревизионной комиссией эмитента – внутренним постоянно действующим органом контроля. К компетенции Ревизионной комиссии эмитента относятся:

- проведение ежегодных плановых ревизий по итогам деятельности за год, а также во всякое время в случаях, установленных п.3 ст.85 Закона об акционерных обществах. По итогам проверок Ревизионная комиссия отчитывается перед общим собранием акционеров;
- лица, занимающие должности в органах управления общества обязаны предоставлять в распоряжение Ревизионной комиссии все материалы и документы, необходимые для осуществления ревизии и обеспечивать условия для их проведения;
- при серьезной угрозе интересам общества Ревизионная комиссия вправе требовать созыва внеочередного собрания акционеров.

Служба внутреннего аудита не создавалась.

Внутренний документ эмитента, устанавливающий правила по предотвращению использования служебной (инсайдерской) информации, отсутствует.

#### 5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.

Персональный состав Ревизионной комиссии эмитента:

##### 1. Кушнир Петр Савельевич

Сведения об образовании: высшее, 1957-1962гг.г. – ЛЭТИ им. В.И.Ульянова, инженер по автоматике.

Занимаемые должности за последние 5 лет:

16.01.98г. – 01.11.02г. - Главный инженер ОАО «РОК-1»,

01.11.02г. – настоящее время - заместитель генерального директора ОАО «РОК-1» по развитию.

Доля принадлежащих ему обыкновенных акций эмитента - 0,0058 %, опционы эмитента не размещались.

Долей участия в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента не имеет.

Родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, не имеет.

##### 2. Куконег Ириана Анатольевна – 1957 г.р.

Сведения об образовании: высшее, 1977-1981 - Ленинградский государственный институт культуры им. Н.К. Крупской.

Занимаемые должности за последние 5 лет: хормейстер, дирижер академического хора.

Доля принадлежащих ей обыкновенных акций эмитента - 18 %, опционы эмитента не размещались.

Долей участия в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента не имеет.

Родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, не имеет.

##### 3. Сассон Ольга Владимировна, 1974 года рождения.

Сведения об образовании: высшее, СПбГУ, филолог.

Занимаемые должности за последние 5 лет: менеджер ООО «Квадрига Капитал Россия ГмБХ».

Акциями эмитента не владеет, опционы эмитента не размещались.

Долей участия в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента не имеет.

Родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, не имеет.

#### 5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Вознаграждение, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и/или компенсации расходов, а также иные имущественные предоставления, членам Ревизионной комиссии эмитента не выплачивались.

#### 5.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента

Наименование показателя	2007 год	1 кв. 2008 г.
Среднесписочная численность работников, чел.	2061	2352
Доля сотрудников эмитента, имеющих	15	15

высшее профессиональное образование, %		
Объем денежных средств, направленных на оплату труда, руб.	457061291,8	141103612,3
Объем денежных средств, направленных на социальное обеспечение, руб.	114 575 781	38 252 792
Общий объем израсходованных денежных средств, руб.	571 637 073	179 356 405

5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента.

Соглашения или обязательства эмитента, касающиеся возможности участия сотрудников (работников) эмитента в его уставном капитале отсутствуют.

## **VI. Сведения об акционерах эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность.**

6.1. Сведения об общем количестве акционеров эмитента.

Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату окончания отчетного периода - 115. Номинальных держателей акций эмитента нет.

6.2. Сведения об акционерах эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала и не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения об акционерах таких лиц, владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций.

В состав акционеров эмитента входят лица, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами обыкновенных акций эмитента, а именно:

- 1) Куконегга Ирина Анатольевна (ИНН 780155985449), доля в уставном капитале эмитента – 15,95%, доля обыкновенных акций эмитента – 15,95%;
- 2) Сошник Михаил Ефимович (ИНН 780105119275), доля в уставном капитале эмитента – 22,19%, доля обыкновенных акций эмитента – 22,19%;
- 3) Старобинский Игорь Владимирович (ИНН 462901263209), доля в уставном капитале эмитента – 15,95%, доля обыкновенных акций эмитента – 15,95%;
- 4) Европейский Банк Реконструкции и Развития (European Bank for Reconstruction and Development), международная организация, место нахождения: Уан Эксчейндж Сквэр, Лондон, EC2A 2JN, Соединенное Королевство (One Exchange Square, London EC2A 2JN, United Kingdom), создана в соответствии с Соглашением об учреждении ЕБРР от 29.05.1990г., ИНН 9909084766, доля в уставном капитале эмитента – 40,08%, доля обыкновенных акций эмитента – 40,08%.

6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ("золотой акции")

Доли уставного капитала эмитента в государственной (федеральной, субъектов Российской Федерации), муниципальной собственности не находятся.

6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента.

Уставом эмитента не установлены ограничения количества акций, принадлежащих одному акционеру, и/или их суммарной номинальной стоимости, и/или максимального числа голосов, предоставляемых одному акционеру.

Законодательством Российской Федерации или иными нормативными правовыми актами Российской Федерации не установлены ограничения на долю участия иностранных лиц в уставном капитале эмитента.

6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций.

Изменений в составе акционеров эмитента, владевших не менее чем 5 процентами уставного капитала эмитента, а также не менее 5 процентами обыкновенных акций эмитента, за последний финансовый год нет.

Состав таких акционеров эмитента:

1) Куконега Ирина Анатольевна, доля в уставном капитале эмитента – 15,95%, доля обыкновенных акций эмитента – 15,95%;

2) Сошник Михаил Ефимович, доля в уставном капитале эмитента – 22,19%, доля обыкновенных акций эмитента – 22,19%;

3) Старобинский Игорь Владимирович, доля в уставном капитале эмитента – 15,95%, доля обыкновенных акций эмитента – 15,95%;

4) Европейский Банк Реконструкции и Развития (European Bank for Reconstruction and Development), международная организация, место нахождения: Уан Эксчейндж Сквэр, Лондон, EC2A 2JN, Соединенное Королевство (One Exchange Square, London EC2A 2JN, United Kingdom), создана в соответствии с Соглашением об учреждении ЕБРР от 29.05.1990г., ИНН 9909084766, доля в уставном капитале эмитента – 40,08%, доля обыкновенных акций эмитента – 40,08%.

6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

Сделки в совершении которых имелась заинтересованность, в отчетном периоде эмитентом не совершались.

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности:

Наименование кредиторской задолженности	Срок наступления платежа			
	До одного года		Свыше одного года	
	2007 г.	1 кв 2008 г.	2007 г.	1 кв 2008 г.
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, руб.	885 021 402	615 921 686	---	---
В том числе просроченная, руб.	---	---	---	---
Дебиторская задолженность к векселям по получению, руб.	---	---	---	---
В том числе просроченная, руб.	---	---	---	---
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал, руб.	---	---	---	---
В том числе просроченная, руб.	---	---	---	---
Дебиторская задолженность по авансам выданным, руб.	---	71 303 573	---	---
В том числе просроченная, руб.	---	---	---	---
Прочая дебиторская задолженность, руб.	89 861 395	144 137 178	---	---
В том числе просроченная, руб.	---	---	---	---
Итого, руб.	974 882 797	831 362 437	---	---
В том числе просроченная, руб.	---	---	---	---

## VII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация.



7.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный финансовый год

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС**  
на 31 Декабря 2007 г.

		К О Д Ы	
		Форма №1 по ОКУД	0710001
		Дата (год, месяц, число)	2007 12 31
Организация	ОАО "Рыбообрабатывающий комбинат"	по ОКПО	00550736
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7805024462\780501001
Вид деятельности	Переработка и консервир. рыбо- и	по ОКВЭД	15.20
Организационно-правовая форма		форма собственности	47 49
	ОАО	по ОКОПФ / ОКФС	
	овб	по ОКЕИ	383
Единица измерения			
Местонахождение (адрес)	198096, Санкт-Петербург, Угольная гавань, Элеваторная пл.16 корпус 7		

Дата утверждения	..
Дата отправки / принятия	..

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
<b>I. Внеоборотные активы</b>			
Нематериальные активы	110	-	
Основные средства	120	256724086	4524
Незавершенное строительство	130	166896975	6
Доходные вложения в материальные ценности	135	-	
Долгосрочные финансовые вложения	140	531939	985
Отложенные налоговые активы	145	-	4
Прочие внеоборотные активы	150	-	
<b>Итого по разделу I</b>	<b>190</b>	<b>424153000</b>	<b>5521</b>
<b>II. Оборотные активы</b>			
Запасы	210	447415068	5057
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	410094810	4685
животные на выращивании и откорме	212	-	
затраты в незавершенном производстве	213	3069778	34
готовая продукция и товары для перепродажи	214	27387415	297

товары отгруженные	215	-	
расходы будущих периодов	216	6863065	39
прочие запасы и затраты	217	-	
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	28062663	183
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	-	
в том числе:			
покупатели и заказчики	231	-	
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	790393604	9748
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	744234287	8850
Краткосрочные финансовые вложения	250	171443168	2113
Денежные средства	260	24228402	265
Прочие оборотные активы	270	217731	5
<b>Итого по разделу II</b>	<b>290</b>	<b>1461760636</b>	<b>17374</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>300</b>	<b>1885913637</b>	<b>22895</b>

Форма 07100

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
<b>III. Капитал и резервы</b>			
Уставный капитал	410	188017	1
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	-	
Добавочный капитал	420	344728355	3447
Резервный капитал	430	-	
в том числе:			
резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	431	-	
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	-	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	158831625	1917
<b>Итого по разделу III</b>	<b>490</b>	<b>503747998</b>	<b>5366</b>
<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>			
Займы и кредиты	510	394966500	9095
Отложенные налоговые обязательства	515	2423331	84
Прочие долгосрочные обязательства	520	-	
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>590</b>	<b>397389831</b>	<b>9180</b>
<b>V. Краткосрочные обязательства</b>			
Займы и кредиты	610	633624600	4980
Кредиторская задолженность	620	345270353	3330
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	220938403	1042
задолженность перед персоналом организации	622	-	
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	3130356	33
задолженность по налогам и сборам	624	21955328	228

прочие кредиторы	625	99246266	2027
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	-	
Доходы будущих периодов	640	5880855	37
Резервы предстоящих расходов	650	-	
Прочие краткосрочные обязательства	660	-	
<b>Итого по разделу V</b>	<b>690</b>	<b>984775808</b>	<b>8348</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>700</b>	<b>1885913637</b>	<b>22895</b>

<b>СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ</b>			
Арендованные основные средства	910	12611214	585
в том числе по лизингу	911	10011544	559
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	-	
Товары, принятые на комиссию	930	-	
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	3825358	38
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	-	
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	637218093	8870
Износ жилищного фонда	970	-	
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980	-	
Нематериальные активы, полученные в пользование	990	-	
Основные средства, сданные в аренду		10518238	116

**ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ**  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2007 г.

		К О Д Ы		
		071	12	31
		2007		
Организация	<b>ОАО "Рыбообработывающий комбинат № .."</b>	<b>00550736</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		<b>7805024462\780501001</b>		
Вид деятельности	<b>Переработка и консервир. рыбо- и ..</b>			
Организационно-правовая форма собственности	форма	<b>47</b>	<b>49</b>	
	<b>Открытое акционерное общество</b>			
Единица измерения:	руб.	<b>383</b>		

Показатель		За аналогичный период предыдущего
------------	--	-----------------------------------

		года	
наименование	код		
1	2	4	
<b>Доходы и расходы по обычным видам деятельности</b>			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	3 671 026 038	3357049790
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	-3514850527	-3209898028
Валовая прибыль	029	156175511	147151762
Коммерческие расходы	030		-
Управленческие расходы	040		-
Прибыль (убыток) от продаж	050	156175511	147151762
<b>Прочие доходы и расходы</b>			
Проценты к получению	060		-
Проценты к уплате	070	-116208113	-87417027
Доходы от участия в других организациях	080		-
Прочие доходы	090	820095218	583720531
Прочие расходы	100	-814028318	-598416625
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	140	46034298	45038641
Отложенные налоговые активы	141	489039	-
Отложенные налоговые обязательства	142	-6034544	-1338417
Текущий налог на прибыль	150	-7401321	-11036083
Налоговые санкции	180	-182657	-
<b>Чистая прибыль (убыток) отчетного периода</b>	190	32904815	32664141
<b>СПРАВОЧНО:</b>			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	1898594	1565226
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201		-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202		-

**ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ**  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2007 г.

Форма №4 по ОКУД	КОДЫ
Дата (год, месяц, число)	0710004
ОАО "Рыбообработывающий комбинат № 1"	2007 12 31
ОКПО	00550736
ИНН	7805024462\780501001
ОКВЭД	
по ОКOPФ /ОКФС	47 49
по ОКЕИ	383

Организация: **ОАО "Рыбообработывающий комбинат № 1"**  
 Идентификационный номер налогоплательщика: **7805024462\780501001**  
 Вид деятельности: **Переработка и консервир. рыбо- и морепродуктов**  
 Организационно - правовая форма: **Открытое акционерное общество**  
 форма собственности: **овб.**  
 Единица измерения: **рубли**

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
<b>Остаток денежных средств на начало отчетного года</b>	010	24228402	73305254
<b>Движение денежных средств по текущей деятельности</b>			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	5617517929	5076800825
	030	-	-
Прочие доходы	110	-	44244903
Денежные средства, направленные:	120	-5790868460	-5060825513
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	-4976941422	-4477386741
		-4976941422	-4477386741
на оплату труда	160	-397589040	-340575075
на выплату дивидендов, процентов	170	-	-81147120
на расчеты по налогам и сборам	180	-189832296	-160743905
	181	-	-
на прочие расходы	190	-226505702	-972672
<b>Чистые денежные средства от текущей деятельности</b>	200	-173350531	60220215
<b>Движение денежных средств по инвестиционной деятельности</b>			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	1340000	-
		1340000	-
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220	-	-
Полученные дивиденды	230	-	-
Полученные проценты	240	294000	-
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	25713241	129342677
		25713241	129342677
	260	-	-
Приобретение дочерних организаций	280	-	-
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	-80001000	-185654264
		-80001000	-185654264
		-80001000	-185654264
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300	-	-
Займы, предоставленные другим организациям	310	-76243460	-108208000
	320	-	-
<b>Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности</b>	340	-128897219	-164519587
		-128897219	-164519587

1	2	3	4
---	---	---	---

<b>Движение денежных средств по финансовой деятельности</b>			
Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг	350	-	-
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360	2793093000	2144911182
		2793093000	2144911182
	370	-	-
Погашение займов и кредитов (без процентов)	390	-2488547000	-2089688662
Погашение обязательств по финансовой аренде	400	-	-
	410	-	-
<b>Чистые денежные средства от финансовой деятельности</b>	430	304546000	55222520
		304546000	55222520
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	2298250	-49076852
		2298250	-49076852
<b>Остаток денежных средств на конец отчетного периода</b>	450	26526652	24228402
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460	-131928	-245775
		-131928	-245775

**ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2007 г.**

		К О Д Ы
Форма №5 по ОКУД		<b>0710005</b>
Дата (год, месяц, число)		2007 12 31
<b>ОАО "Рыбообработывающий комбинат № 4"</b>	по ОКПО	<b>00550736</b>
Организация	ИНН	<b>7805024462\780501001</b>
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКВЭД	
Вид деятельности		
<b>Переработка и консервир. рыбо- и</b>		
Организационно-правовая форма	форма собственности	<b>47</b> <b>49</b>
<b>Открытое акционерное общество</b>	по ОКОПФ/ОКФС	
Единица измерения	по ОКЕИ	<b>383</b>

**Нематериальные активы**

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	010	-	-	-	-
в том числе:					
у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	011	-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	012	-	-	-	-
у правообладателя на топологии	013	-	-	-	-

интегральных микросхем					
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	014	-	-	-	
у патентообладателя на селекционные достижения	015	-	-	-	
Организационные расходы	020	-	-	-	
Деловая репутация организации	030	-	-	-	
	035	-	-	-	
Прочие	040	-	-	-	

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов - всего	050	131823	1318
в том числе:	051	-	
	052	-	
	053	-	

Форм  
0710005 с

#### Основные средства

Показатель		Наличие на начало отчет- ного года	Поступило	Выбыло	Наличие н конец отчет ного перио
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Здания	070	77766264	140899091	-	2186653
Сооружения и передаточные устройства	075	28981932	53580955	-	825628
Машины и оборудование	080	271232581	50083679	-599512	3207167
Транспортные средства	085	35307737	919915	-3726997	325006
Производственный и хозяйственный инвентарь	090	1568637	-	-	15686
Рабочий скот	095	-	-	-	
Продуктивный скот	100	-	-	-	
Многолетние насаждения	105	-	-	-	
Другие виды основных средств	110	4206582	676095	-	48826
Земельные участки и объекты природопользования	115	-	-	-	
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	120	-	-	-	
<b>Итого</b>	<b>130</b>	<b>419063735</b>	<b>246159735</b>	<b>-4326509</b>	<b>6608969</b>

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	162339648	2084653
в том числе:			
зданий и сооружений	141	13170759	158948
машин, оборудования, транспортных средств	142	145123059	1815491
других	143	4045830	110213
Передано в аренду объектов основных средств - всего	150	10486972	116395
в том числе:			
здания	151	-	
сооружения	152	-	
	153	-	
Переведено объектов основных средств на консервацию	155	-	
Получено объектов основных средств в аренду - всего	160	12611214	585839
в том числе:			
	161	-	
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации	165	-	

Справочно	код	На начало отчетного года	На начало предыдущего года
	2	3	4
Результат от переоценки объектов основных средств:			
первоначальной (восстановительной) стоимости	171	-	
амортизации	172	-	
	код	На начало отчетного года	На начало отчетного периода
	2	3	4
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	180	-	

Форм  
0710005 с

#### Доходные вложения в материальные ценности

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Имущество для передачи в лизинг	210	-	-	-	
Имущество, предоставляемое по договору проката	220	-	-	-	
	230	-	-	-	
Прочие	240	-	-	-	



<b>Итого</b>	250	-	-	-
	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода	
1	2	3	4	
Амортизация доходных вложений в материальные ценности	260	-	-	

**Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы**

Виды работ		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Списано	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Всего	310	-	-	-	
в том числе:					
	311	-	-	-	
	312	-	-	-	
			код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
			2	3	4
<b>Справочно.</b>					
Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам			320	-	
			код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
			2	3	4
Сумма не давших положительных результатов расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на прочие расходы			330	-	

**Расходы на освоение природных ресурсов**

Виды работ		Остаток на начало отчетного периода	Поступило	Списано	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Расходы на освоение природных ресурсов - всего	410	-	-	-	
в том числе:					
	411	-	-	-	
	412	-	-	-	
			код	На начало	На конец

	2	отчетного года	отчетного года
		3	4
		Сумма расходов по участкам недр, не законченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами	420
Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на прочие расходы как безрезультатные	430	-	

Форм  
0710005 с

### Финансовые вложения

Показатель		Долгосрочные		Краткосрочные	
наименование	код	на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	510	531939	98521939	-	
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511	-	-	-	
Государственные и муниципальные ценные бумаги	515	-	-	-	
Ценные бумаги других организаций - всего	520	-	-	-	
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	521	-	-	-	
Предоставленные займы	525	-	-	-	
Депозитные вклады	530	-	-	-	
Прочие	535	-	-	-	
<b>Итого</b>	<b>540</b>	<b>531939</b>	<b>98521939</b>	<b>-</b>	
<b>Из общей суммы финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость:</b>					
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	550	-	-	-	
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	551	-	-	-	
Государственные и муниципальные ценные бумаги	555	-	-	-	
Ценные бумаги других организаций - всего	560	-	-	-	
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	561	-	-	-	
Прочие	565	-	-	-	
<b>Итого</b>	<b>570</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>СПРАВОЧНО.</b>					
По финансовым вложениям, имеющим текущую рыночную стоимость, изменение стоимости в результате корректировки оценки	580	-	-	-	
По долговым ценным бумагам разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью отнесена на финансовый	590	-	-	-	

**Дебиторская и кредиторская задолженность**

Показатель		Остаток на начало отчет- ного года	Остаток на конец отчет- ного перио
наименование	код		
1	2	3	4
<b>Дебиторская задолженность:</b>			
краткосрочная - всего	610	790393604	9748827
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	744234287	8850214
авансы выданные	612	-	
прочая	613	46159317	898613
долгосрочная - всего	620	-	
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	621	-	
авансы выданные	622	-	
прочая	623	-	
<b>Итого</b>	630	790393604	9748827
<b>Кредиторская задолженность:</b>			
краткосрочная - всего	640	978894953	8310706
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	220938403	1042404
авансы полученные	642	99246266	2027021
расчеты по налогам и сборам	643	25085684	261280
кредиты	644	633624600	4980000
займы	645	-	
прочая	646	-	
долгосрочная - всего	650	397389831	9180472
в том числе:			
кредиты	651	394966500	9095893
займы	652	-	
ОНО	653	2423331	84578
<b>Итого</b>	660	1376284784	17491179

**Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)**

Показатель	За	За
------------	----	----

		отчетный год	предыдуш год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	2137231416	22852329
Затраты на оплату труда	720	457061292	3645048
Отчисления на социальные нужды	730	173648900	931008
Амортизация	740	48511991	379397
Прочие затраты	750	698396928	4291197
Итого по элементам затрат	760	3514850527	32098980
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства	765	415705	3469
расходов будущих периодов	766	-2916766	6293
резервов предстоящих расходов	767	-	

Форм  
0710005 с

### Обеспечения

Показатель		Остаток на начало отчет- ного года	Остаток н конец отче ного перио
наименование	код		
1	2	3	4
Полученные - всего	810	-	
в том числе:			
векселя	811	-	
Имущество, находящееся в залоге	820	-	
из него:			
объекты основных средств	821	-	
ценные бумаги и иные финансовые вложения	822	-	
прочее	823	-	
	824	-	
Выданные - всего	830	-	
в том числе:			
векселя	831	-	
Имущество, переданное в залог	840	637218093	8870049
из него:			
объекты основных средств	841	637218093	8870049
ценные бумаги и иные финансовые вложения	842	-	
прочее	843	-	
	844	-	

### Государственная помощь

Показатель		Отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Получено в отчетном году бюджетных средств - всего	910	-	
в том числе:			

	911	-	
	912	-	
	913	-	
		на начало отчетного года	получено за отчетный период
			возвращено за отчетный период
			на конец отчетного периода
Бюджетные кредиты - всего	920	-	-
в том числе			
	921	-	-
	922	-	-
	923	-	-

7.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента :

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС**  
на 31 Марта 2008 г.

		<b>К О Д Ы</b>	
		<b>0710001</b>	
		<b>2008 3 31</b>	
Организация	<b>ОАО "Рыбообработывающий комбинат № 1"</b>	<b>00550736</b>	
Идентификационный номер налогоплательщика		<b>7805024462\780501001</b>	
Вид деятельности	<b>Переработка и консервир. рыбо- и</b>	<b>15.20</b>	
Организационно-правовая форма	форма собственности	<b>47</b>	<b>49</b>
<b>ОАО</b>		<b>383</b>	
	<b>овб</b>		
Единица измерения		<b>383</b>	
Местонахождение (адрес)	<b>198096, Санкт-Петербург, Угольная гавань, Элеваторная пл.16 корпус 7</b>		

Дата утверждения	..
Дата отправки / принятия	..

АКТИВ	Код показателя		На конец отчетного периода
1	2		4
<b>I. Внеоборотные активы</b>			
Нематериальные активы	110		-
Основные средства	120	452431591	445892414
Незавершенное строительство	130	688405	2026219
Доходные вложения в материальные ценности	135		-
Долгосрочные финансовые вложения	140	98521939	194161938
Отложенные налоговые активы	145	489039	754062
Прочие внеоборотные активы	150		-
<b>Итого по разделу I</b>	<b>190</b>	<b>552130974</b>	<b>642834633</b>
<b>II. Оборотные активы</b>			
Запасы	210	505738304	511312174
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	468563025	470934519
животные на выращивании и откорме	212		-
затраты в незавершенном производстве	213	3485483	2986126
готовая продукция и товары для перепродажи	214	29743497	30362235
товары отгруженные	215		-
расходы будущих периодов	216	3946299	7029294
прочие запасы и затраты	217		-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	18360236	1632158
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230		-
в том числе:			
покупатели и заказчики	231		-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	974882797	831362437
в том числе:			831362437
покупатели и заказчики	241	885021402	741399715
Краткосрочные финансовые вложения	250	211390071	216590808
Денежные средства	260	26526652	6795431
Прочие оборотные активы	270	531490	-
<b>Итого по разделу II</b>	<b>290</b>	<b>1737429550</b>	<b>1567693009</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>300</b>	<b>2289560524</b>	<b>2210527642</b>

Форма  
0710001 с.2

ПАССИВ	Код строки		На конец отчетного периода
1	2		4
<b>III. Капитал и резервы</b>			
Уставный капитал	410	188017	188017
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411		-
Добавочный капитал	420	344728355	344728355
Резервный капитал	430		-
в том числе:			
резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	431		-
резервы, образованные в соответствии с	432		-

учредительными документами			
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	191736441	199472532
<b>Итого по разделу III</b>	<b>490</b>	<b>536652813</b>	<b>544388904</b>
<b>IV. Долгосрчные обязательства</b>			
Займы и кредиты	510	909589386	822866428
Отложенные налоговые обязательства	515	8457875	9096105
Прочие долгосрчные обязательства	520		-
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>590</b>	<b>918047261</b>	<b>831962533</b>
<b>V. Краткосрчные обязательства</b>			
Займы и кредиты	610	498000000	553068250
Кредиторская задолженность	620	333070664	277840936
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	104240460	110723936
задолженность перед персоналом организации	622		18214152
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	3314634	10167952
			10167952
задолженность по налогам и сборам	624	22813395	30798514
прочие кредиторы	625	202702175	107936382
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630		-
Доходы будущих периодов	640	3789786	3267018
Резервы предстоящих расходов	650		-
Прочие краткосрчные обязательства	660		-
<b>Итого по разделу V</b>	<b>690</b>	<b>834860449</b>	<b>834176204</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>700</b>	<b>2289560524</b>	<b>2210527642</b>

<b>СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ</b>			
Арендованные основные средства	910	58583924	60342324
в том числе по лизингу	911	55984254	57742654
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920		-
Товары, принятые на комиссию	930		-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	3825358	3825358
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950		-
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	887004912	853066446
Износ жилищного фонда	970		-
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980		-
Нематериальные активы, полученные в пользование	990		-
Основные средства, сданные в аренду		11670820	11670820

**ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ**  
за период с 1 Января по 31 Марта 2008 г.

К О Д Ы

2008	03	31
<b>00550736</b>		
<b>7805024462\780501001</b>		

Организация

**ОАО "Рыбообрабатывающий комбинат"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности	<b>Переработка и консервир. рыбо- и</b>	
Организационно-правовая форма собственности	форма	<b>47</b> <b>49</b>
<b>Открытое акционерное</b>		
Единица измерения:	руб.	<b>383</b>

Показатель			За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2		4
<b>Доходы и расходы по обычным видам деятельности</b>			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	845099515	818620494
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	809777269	-784527979
Валовая прибыль	029	35322246	34092515
Коммерческие расходы	030		-
Управленческие расходы	040		-
Прибыль (убыток) от продаж	050	35322246	34092515
<b>Прочие доходы и расходы</b>			
Проценты к получению	060		-
Проценты к уплате	070	-32131044	-24440581
Доходы от участия в других организациях	080		-
Прочие доходы	090	291971967	280557389
Прочие расходы	100	284541826	-281495494
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	140	10621343	8713829
Отложенные налоговые активы	141	265022	-
Отложенные налоговые обязательства	142	-638230	-1035383
Текущий налог на прибыль	150	-2512044	-1232075
	180		-
<b>Чистая прибыль (убыток) отчетного периода</b>	190	7736091	6446371
<b>СПРАВОЧНО:</b>			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	336130	176139
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201		-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202		-

7.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный финансовый год.  
Эмитент не составляет сводную (консолированную) бухгалтерскую отчетность.

7.4. Информация об учетной политике, принятой эмитентом на текущий финансовый год:



Учетная политика эмитента в 2008 году осуществляется в соответствии с ПРИКАЗОМ № 1/08 «Об учетной политике Открытого Акционерного Общества «РОК № 1» на 2008 год». Указанный Приказ определяет учетную политику предприятия в делах бухгалтерского учета.

Основные положения Приказа «Об учетной политике Открытого Акционерного Общества «РОК № 1» на 2008 год»:

1.1. Основными нормативными документами, регулирующими вопросы учетной политики предприятия, являются:

- Федеральный закон от 21.11.96 г. №129-ФЗ «О бухгалтерском учете» с изменениями и дополнениями;

- Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/98), утвержденное приказом Минфина России от 09.12.98 г. №60н;

- Приказ Минфина России от 22.07.2003 г. №67н «О формах бухгалтерской отчетности организации»;

- Положение по введению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности Российской Федерации, утвержденное приказом Минфина России от 29.07.98 г. №34н;

- Налоговый кодекс Российской Федерации;

- Основными задачами бухгалтерского учета являются: формирование полной и достоверной информации о деятельности организации и ее имущественном положении, обеспечение контроля за исполнением материальных, трудовых и финансовых ресурсов в соответствии с утвержденными нормами, нормативами и сметами, своевременное предупреждение негативных явлений в хозяйственно-финансовой деятельности, выявлении и мобилизации внутрихозяйственных резервов.

- В соответствии с Законом № 129-ФЗ ответственными являются:

За организацию бухгалтерского учета и соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций – руководитель организации;

За формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное предоставление полной и достоверной бухгалтерской отчетности – главный бухгалтер организации.

## 2. Техника учета.

2.1. Бухгалтерский учет ведется по журнально-ордерной форме учета (с применением бухгалтерской программы 1С бухгалтерия).

2.2. Учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется способом двойной записи в соответствии с Приложением №1.

2.3. Основанием для записей в регистрах бухгалтерского учета, являются первичные документы, фиксирующие факт совершения хозяйственной операции, а также расчеты бухгалтерии.

2.4. Отчетным годом считается период с 01 января по 31 декабря.

2.5. Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой.

2.6. В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности производится инвентаризация:

- товаров на местах хранения (по мере необходимости, но не реже одного раза в год);

- кассы (не реже одного раза в квартал, а также в случае передачи денежных средств другому материально-ответственному лицу);

- внезапные инвентаризации кассы и товаров производится по решению руководителя;

- Обязательная инвентаризация производится в случаях, предусмотренных ст.12 ЗАКОНА №129-ФЗ.

2.7. Прибыль организации используется без предварительного распределения на счете 99.

Данная учетная политика не является исчерпывающей и при внесении изменений в законодательные акты, регулирующие порядок ведения бухгалтерского учета, может дополняться отдельными приказами по организации.

## 3. Методика учета.

3.1. Учет основных средств осуществляется в соответствии с ПБУ 6/01.

3.2. Переоценка основных средств не производится.

3.3. Сроки полезного использования объектов основных средств определяются исходя из ожидаемого срока использования объекта в соответствии с Классификатором ОС (постановление Правительства №1 от 01.01.2002 года).

3.4. Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

3.5. Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, но стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 10000 списывается в полной сумме по мере отпуска их в эксплуатацию.

3.6. В целях обеспечения сохранности этих предметов при эксплуатации на предприятии возложить ответственность за контроль над их движением на материально ответственных лиц, назначенных руководителем.

3.7. Амортизационные отчисления по объектам нематериальных активов определяются линейным способом.

3.8. Ремонт основных средств отражается путем включения фактических затрат в себестоимость того отчетного периода, в котором были проведены ремонтные работы.

3.9. Учет материальных ценностей производится по фактическим расходам на потребление.

3.10. Учет приобретения материальных ценностей производится без использования счета 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей», при этом отклонении в стоимости при приобретении материальных ценностей относятся непосредственно на счета учета этих ценностей (счета 10, 41 и др.)

3.11. Материальные ресурсы, списываемые в производство, оцениваются по средней себестоимости.

3.12. Учет затрат на производство и формирование себестоимости продукции ведется нормативным методом.

3.13. Оценка готовой продукции осуществляется по плановой нормативной себестоимости.

3.14. Готовая продукция, сданная на склад, учитывается по нормативной себестоимости и отражается по кредиту счета 40 в корреспонденции со счетом 43. Реализованная продукция отражается по нормативной стоимости по дебету счета 90.2 и кредиту счета 43.

3.15. На счете 40 выявляется отклонение фактической производственной себестоимости от плановой. В конце отчетного периода фактическое отклонение производственной себестоимости списывается на счет 90.2 – себестоимость продаж.

3.16. Прямые расходы в бухгалтерском учете по производству продукции формируются в следующем составе:

- основное сырье и материалы, в субсчете 10/1 «Основное сырье» бухгалтерского баланса,
- амортизационные отчисления по оборудованию, непосредственно используемому в производстве продукции, по соответствующему регистру налогового счета,
- расходы на оплату труда основного производственного персонала, учитываемые на счете 20 «Основное производство» бухгалтерского учета.

- суммы ЕСН, начисленные на расходы по оплате труда основного производственного персонала, учитываемые на счете 20 «Основное производство» бухгалтерского учета

- суммы отчислений в ПФ, начисленные на расходы по оплате труда основного производственного персонала, учитываемые на счете 20 «Основное производство» бухгалтерского учета

- стоимость работ сторонних организаций по переработке сырья.

- прочие расходы, непосредственно связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг с учетом особенностей технологического процесса.

3.17. Все остальные производственные расходы являются косвенными и отражаются на счете 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы».

3.18. Формирование себестоимости продукции осуществляется по полной себестоимости.

3.19. Общехозяйственные и общепроизводственные расходы списываются в дебет счета 20 ежемесячно в соответствии общей сумме прямых расходов, связанных с производством каждого вида продукции.

3.20. Расходы на продажу, собранные в течении отчетного периода на счете 44 подлежат списанию в дебет счета 90.2 – «Себестоимость продаж» полностью.

3.21. Незавершенное производство отражается в бухгалтерском учете по прямым статьям затрат.

3.22. Товары, предназначенные для продажи, отражаются по покупной стоимости. Покупной стоимостью признается сумма всех затрат, связанных с приобретением (включая затраты на доставку от Поставщика, таможенные платежи и пр.)

3.23. Производить единовременное списание стоимости специальной одежды. Срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации.

3.24. Не создавать за счет финансовых результатов предприятия резервы под снижение стоимости материальных ценностей.

3.25. Не создавать за счет финансовых результатов предприятия резерв сомнительных долгов по расчетам с другими предприятиями и учреждениями.

3.26. Не создавать резерв предстоящих расходов.

3.27. Суточные за время командировки для всех работников предприятия принимаются в пределах норм, установленных распоряжением руководителя.

3.29. Денежные средства на хозяйственные нужды выдаются под отчет на срок 1 квартал.

3.30. Перечень лиц, имеющих право получать денежные средства под отчет, утверждается приказом руководителя не позднее 15 января текущего года.

3.31. Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начисления, т.е. по мере выставления отгрузочных документов и перехода прав собственности.

3.32. Применять ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденное Приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002 г. №114н.

7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж:

	Сумма экспорта, руб.	Доля в общем объеме продаж
2005 г.	38868702,16	1,5%
2006 г.	1751929,08	0,1%
2007 г.	0	0
1 кв. 2008 г.	0	0,0%

7.6. Сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года:

Общая стоимость недвижимого имущества на конец 1 квартала 2008 года : 668,703,649.0руб.

Величина начисленной амортизации на конец 1 квартала 2008 года 222,811,235.38руб.

Существенных изменений в составе недвижимого имущества эмитента, за 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не происходило.

В течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала оценка недвижимого имущества не производилась.

Изменений в составе недвижимого имущества эмитента, балансовая стоимость которого превышает 5 процентов балансовой стоимости активов эмитента, а также иных существенных для эмитента изменений не происходило.

7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Эмитент не участвует в судебных процессах, которые могут существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента.

### **VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах.**

8.1. Дополнительные сведения об эмитенте.

8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента.

Размер уставного капитала эмитента на дату окончания последнего отчетного квартала составляет 188017 руб.

Общая номинальная стоимость обыкновенных акций составляет 188017 или 100% долей в уставном капитале эмитента.

Привилегированные акции не размещались.

Акции эмитента за пределами Российской Федерации не обращаются.

8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента.

За 5 последних завершенных финансовых лет:

Размер и структура уставного капитала эмитента на 01.01.2002 г. составляет 149.993 руб.

Размер и структура уставного капитала эмитента на дату начала указанного периода	Наименование органа управления, принявшего решение об изменении размера уставного капитала эмитента	Дата и номер протокола заседания органа управления эмитента	Размер уставного капитала эмитента после изменения
Размер уставного капитала – 149.993 руб., разделенного на 149.993 обыкновенные именные акции в бездокументарной форме номинальной стоимостью 1 руб.	Общее собрание акционеров	09.08.2000г., Протокол №10.	166.667 руб.
Размер уставного капитала – 166.667 руб., разделенного на 166.667 обыкновенные именные акции в бездокументарной форме номинальной стоимостью 1 руб.	Общее собрание акционеров	21.01.2005г., Протокол №15	188.017 руб.

8.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента.

Резервный фонд, а также иные фонды эмитента, формирующиеся за счет его чистой прибыли, в отчетном периоде не формировались.

8.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания высшего органа управления эмитента.

Наименование высшего органа управления эмитента – Общее собрание акционеров.

Порядок уведомления акционеров о проведении собрания высшего органа управления эмитента – Годовое общее собрание акционеров созывается Советом директоров путем письменного уведомления, направленного каждому акционеру заказным письмом, либо по факсимильной связи с подтверждением получения, либо с помощью международной курьерской службы с уведомлением о вручении.

Лица (органы), которые вправе созывать (требовать проведения) внеочередного собрания высшего органа управления эмитента, а также порядок направления (предъявления) таких требований – Совет директоров, ревизионная комиссия, аудитор либо акционер (акционеры) – владелец 10-ти и более процентов обыкновенных акций эмитента. Требование о проведении внеочередного общего собрания акционеров направляется в Совет директоров эмитента.

Порядок определения даты проведения собрания высшего органа управления эмитента – общее годовое собрание акционеров проводится в срок не ранее чем через 3 месяца и не позднее чем через 6 месяцев после окончания финансового года. Внеочередное общее собрание акционеров созывается в течение 40 дней с момента представления требования о проведении такого собрания.

Лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня собрания высшего органа управления эмитента, а также порядок внесения таких предложений – вносить предложения в повестку общего собрания акционеров вправе акционер (акционеры), владеющие в совокупности не менее чем 2 процентами обыкновенных акций эмитента. Предложения в повестку общего собрания акционеров эмитента направляются в Совет директоров эмитента не менее чем за 30 дней до даты проведения собрания акционеров.

Лица, которые вправе ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемыми для подготовки и проведения собрания высшего органа управления эмитента, а также порядок ознакомления с такой информацией (материалами) – акционеры эмитента, имеющие право на участие в общем собрании акционеров эмитента. Информация предоставляется в помещении эмитента по адресу: 198096, С-Петербург, Угольная гавань, Элеваторная пл., д.16, корп.7, а также в месте проведения общего собрания акционеров (во время его проведения).

8.1.5. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций.

- Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «РОК-1».

Сокращенное фирменное наименование: ООО «РОК-1».

Место нахождения: 127018, г. Москва, ул. Складочная, д. 1, стр. 1.

Доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации: 100%.

ООО «РОК-1» не имеет доли в уставном капитале эмитента. ООО «РОК-1» не имеет акций эмитента.

- Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Новиков и Ко»  
Сокращенное фирменное наименование: ООО «Новиков и Ко».  
Место нахождения: Сахалинская обл., Долинский р-н, п. Сокол, Березовая роща, 1.  
Доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации: 56,81%.  
ООО «Новиков и Ко» не имеет доли в уставном капитале эмитента. ООО «Новиков и Ко» не имеет акций эмитента.
- Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «Холодильник №1».  
Сокращенное фирменное наименование: ОАО «Холодильник №1».  
Место нахождения: Россия, Санкт-Петербург, Невельская ул., д.7  
Доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации: 98,59%.  
ОАО «Холодильник №1» не имеет доли в уставном капитале эмитента. ОАО «Холодильник №1» не имеет акций эмитента.

#### 8.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

Существенные сделки (группа взаимосвязанных сделок), размер обязательств по которым составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской отчетности за последний завершенный отчетный период, предшествующий дате совершения сделки, отсутствуют.

#### 8.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента.

Эмитенту или его ценным бумагам кредитные рейтинги не присваивались.

#### 8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Категория акций – обыкновенные акции.

Номинальная стоимость каждой акции – 1 рубль.

Количество акций, находящихся в обращении – 188 017 штук.

Акции, находящиеся в процессе размещения, отсутствуют.

Количество акций, находящихся на балансе эмитента – нет.

Количество объявленных акций – 100.000.000 штук.

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещенных ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам эмитента – нет.

Государственный регистрационный номер и дата государственной регистрации – 1-01-01141-D от 23.12.03г.

Права, предоставляемые акциями их владельцам:

\* участвовать в управлении делами эмитента в соответствии с порядком, установленным уставом эмитента;

\* получать информацию о деятельности эмитента, знакомиться с бухгалтерскими книгами, иной документацией в порядке, установленном законодательством РФ и уставом эмитента;

\* принимать участие в распределении прибыли эмитента;

\* получать в случае ликвидации эмитента часть имущества (или его стоимость), оставшуюся после всех установленных законодательством расчетов, пропорционально количеству и номинальной стоимости акций.

Право на получение объявленных дивидендов имеют акционеры, внесенные в реестр акционеров эмитента на день составления списка лиц, имеющих право участвовать в годовом общем собрании акционеров.

Права акционера - владельца обыкновенных акций на участие в общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам его компетенции: список акционеров, имеющих право на участие в общем собрании акционеров эмитента и голосование по всем вопросам повестки общего собрания акционеров, составляется на основании данных реестра акционеров. Дата составления списка акционеров не может быть установлена ранее даты принятия решения о проведении общего собрания акционеров и более чем за 50 дней, а в случае, предусмотренном п.2 ст.53 ФЗ «Об акционерных обществах», - более чем за 65 дней до даты проведения общего собрания акционеров.

Привилегированные акции эмитентом не размещались.

Права акционера на получение части имущества эмитента в случае его ликвидации: акционер эмитента имеет право получать в случае ликвидации эмитента часть имущества (или его стоимость),

оставшуюся после всех установленных законодательством расчетов, пропорционально количеству и номинальной стоимости акций.

8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента

8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы)  
Погашенных (аннулированных) выпусков нет.

8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых обращаются:

Категория акций – обыкновенные акции.

Номинальная стоимость каждой акции – 1 рубль.

Количество акций, находящихся в обращении – 188 017 штук.

Иные эмиссионные ценные бумаги кроме акций эмитентом не размещались и не обращаются.

8.3.3. Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт).

Выпуски, обязательства эмитента по которым не исполнены (дефолт), отсутствуют.

8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска.

Эмитентом облигации с обеспечением не размещались.

8.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска.

Эмитентом облигации с обеспечением не размещались.

8.5.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием

Эмитент не размещал облигации с ипотечным покрытием.

8.6. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента.

Ведение реестра владельцев именных ценных бумаг эмитента осуществляется регистратором.

Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «Единый регистратор».

Сокращенное фирменное наименование: ЗАО «Единый регистратор».

Место нахождения: Санкт-Петербург, Беловодский пер., д.6.

Номер, дата выдачи, срок действия лицензии регистратора на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, орган, выдавший указанную лицензию: Лицензия № 10-000-1-00260 от 22.11.02г., без ограничения срока действия, выдана ФКЦБ РФ.

8.7. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам.

Законодательными актами, регулирующими вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам, являются Налоговый кодекс Российской Федерации и Приказ МИД РФ и МНС РФ от 13 ноября 2000 г. N 13748/БГ-3-06/387 "Об освобождении от налогообложения доходов отдельных категорий иностранных граждан".

8.8. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным эмиссионным ценным бумагам эмитента

Порядок исчисления налога при выплате дивидендов физическому лицу, не являющемуся резидентом РФ. Эмитент, являющийся налоговым агентом, выплачивает дивиденды физическому лицу, не являющемуся резидентом РФ. Налоговая база налогоплательщика-получателя дивидендов по каждой такой выплате определяется как сумма выплачиваемых дивидендов. С указанной суммы дивидендов исчисляется налог по ставке 30% (ст.224 НК РФ).

Порядок исчисления налога при выплате дивидендов юридическому или физическому лицу, являющемуся резидентом РФ. Исчисление налоговой базы налогоплательщика-получателя дивидендов не производится. В данном случае сразу же исчисляется сумма налога, подлежащего удержанию. Общая сумма налога определяется исходя из величины, рассчитанной как разница между суммой дивидендов, подлежащих распределению между акционерами, уменьшенной на суммы дивидендов, подлежащих выплате лицам, являющимся налоговыми резидентами РФ. В случае если полученная разница отрицательна, то не возникает обязанности по уплате налога и не производится возмещение из бюджета. В случае если полученная разница положительна, то к ней применяется ставка 9%.

Порядок исчисления налога при выплате дивидендов юридическому лицу, не являющемуся резидентом РФ. Налоговая база получателя дивидендов по каждой такой выплате определяется как сумма выплачиваемых дивидендов и к ней применяется ставка, установленная подпунктом 2 пункта 3 статьи 284 НК РФ в размере 15 процентов.

8.9. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также доходах по облигациям эмитента.

Решение о выплате (объявлении) дивидендов по именным обыкновенным акциям эмитентом не принималось.

Эмитентом эмиссия облигаций не осуществлялась.

10. Иные сведения.

Иные сведения об эмитенте и его ценных бумагах не предусмотрены.