

Е Ж Е К В А Р Т А Л Ы Й О Т Ч Е Т

Закрытое акционерное общество "Группа Джей Эф Си"

Код эмитента: 10255-J

за 1 квартал 2011 г.

Место нахождения эмитента: **192241 Россия, город Санкт-Петербург, Софийская 60
стр. литер Д**

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

Генеральный директор (Президент)

Дата: 12 мая 2011 г.

_____ А.С. Афанасьев
подпись

Главный бухгалтер

Дата: 12 мая 2011 г.

_____ А.В. Соколова
подпись

Контактное лицо: **Кузина Елена Владимировна, начальник юридического департамента**

Телефон: **(812) 703-1489**

Факс: **(812) 703-1486**

Адрес электронной почты: **garant@jfc.ru**

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в
настоящем ежеквартальном отчете: **www.jfc.ru**

Оглавление

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

1.2.

Сведения о банковских счетах эмитента

1.3.

Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента

1.4.

Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента

1.5.

Сведения о консультантах эмитента

1.6.

Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1.

Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

2.3.

Обязательства эмитента

2.3.1.

Кредиторская задолженность

2.3.2.

Кредитная история эмитента

2.3.3.

Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

2.3.4.

Прочие обязательства эмитента

2.4.

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

2.5.

Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг

III. Подробная информация об эмитенте

3.1.

История создания и развитие эмитента

3.1.1.

Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

3.1.2.

Сведения о государственной регистрации эмитента

3.1.3.

Сведения о создании и развитии эмитента

3.1.4.

Контактная информация

3.1.5.

Идентификационный номер налогоплательщика

3.1.6.

Филиалы и представительства эмитента

3.2.

Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1.

Отраслевая принадлежность эмитента

3.2.2.

Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.3.

Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

3.2.4.

Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

3.2.5.

Сведения о наличии у эмитента лицензий

3.2.6.

Совместная деятельность эмитента

3.3.

Планы будущей деятельности эмитента

3.4.

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

3.5.

Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента

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.

Основные средства

IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1.

Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1.1.

Прибыль и убытки

4.1.2.

Факторы, оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности

4.2.

Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

4.3.

Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

4.3.1.

Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

4.3.2.

Финансовые вложения эмитента

4.3.3.

Нематериальные активы эмитента

4.4.

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

4.5.

Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

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

5.2.

Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента

5.2.1.

Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

5.2.2.

Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

5.2.3.

Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

5.3.

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

5.4.

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

5.5.

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

5.6.

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

5.7.

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

5.8.

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

VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

6.1-6.2.

Акционеры

6.1.

Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

6.2.

Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения об участниках (акционерах) таких лиц, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций

6.3.

Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права ('золотой акции')

6.4.

Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента

6.5.

Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций

6.6.

Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

6.7.

Сведения о размере дебиторской задолженности

VII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация

7.1.

Годовая бухгалтерская отчетность эмитента

7.2.

Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный отчетный квартал

7.3.

Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный финансовый год

7.4.

Сведения об учетной политике эмитента

7.5.

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

7.6.

Сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и существенных изменениях, произошедших в

составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершеного финансового года

7.7.

Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может 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 (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

8.1.2.

Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

8.1.3.

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

8.1.4.

Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента

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

8.1.6.

Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

8.1.7.

Сведения о кредитных рейтингах эмитента

8.2.

Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

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)

8.3.2.

Сведения о выпусках, ценные бумаги которых находятся в обращении

8.3.3.

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

8.4.

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

8.5.

Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска

8.5.1.

Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием

8.6.

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

8.7.

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

8.8.

Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента

8.9.

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

8.9.1.

Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента за 5 последних завершеного финансовых лет либо за каждый завершеного финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет

8.9.2.

Выпуски облигаций, по которым за 5 последних завершеного финансовых лет, предшествующих дате окончания последнего отчетного квартала, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет -

за каждый завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания последнего отчётного квартала, выплачивался доход

8.10.

Иные сведения

8.11.

Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками

Введение

Основания возникновения у эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета

В отношении ценных бумаг эмитента осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг

Биржевые облигации эмитента допущены к обращению на фондовой бирже

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

Состав совета директоров эмитента

ФИО	Год рождения
Кехман Владимир Абрамович (председатель)	1968
Захарова Юлия Владимировна	1964
Афанасьев Андрей Станиславович	1969
Литвинова Татьяна Валентиновна	1970
Добронравов Олег Вячеславович	1968

Единоличный исполнительный орган эмитента

ФИО	Год рождения
Афанасьев Андрей Станиславович	1969

Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

ФИО	Год рождения
Захарова Юлия Владимировна (председатель)	1964
Добронравов Олег Вячеславович	1968
Боровских Вячеслав Эдуардович	1971
Саяпин Максим Анатольевич	1971
Сименюкова Наталья Владимировна	1974
Семенов Ярослав Анатольевич	1973

1.2. Сведения о банковских счетах эмитента

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **ЗАО «КРЕДИТ ЕВРОПА БАНК»**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «КРЕДИТ ЕВРОПА БАНК»**

Место нахождения: **113054. Москва, Космодамианская наб. , д. 52/3**

ИНН: **7705148464**

БИК: **044525767**

Номер счета: **4070281070000000580**

Корр. счет: **3010181090000000767**

Тип счета: **расчетный (рублевый)**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **ЗАО «КРЕДИТ ЕВРОПА БАНК»**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «КРЕДИТ ЕВРОПА БАНК»**

Место нахождения: **113054, Москва, Космодамианская наб. , д. 52/3**

ИНН: **7705148464**

БИК: **044525767**

Номер счета: **4070284000000000580**

Корр. счет: **3010181090000000767**

Тип счета: **текущий в долларах США**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **ЗАО «КРЕДИТ ЕВРОПА БАНК»**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «КРЕДИТ ЕВРОПА БАНК»**

Место нахождения: **113054, Москва, Космодамианская наб. , д. 52/3**

ИНН: **7705148464**

БИК: **044525767**

Номер счета: **40702840300001000580**

Корр. счет: **30101810900000000767**

Тип счета: **транзитный в долларах США**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **ЗАО «Коммерцбанк (Евразия)»**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «Коммерцбанк (Евразия)»**

Место нахождения: **119017, Москва, Кадашевская наб., д. 14/2**

ИНН: **7710295979**

БИК: **044525105**

Номер счета: **40702810800002002202**

Корр. счет: **30101810300000000105**

Тип счета: **расчетный (рублевый)**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **ЗАО «Коммерцбанк (Евразия)»**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «Коммерцбанк (Евразия)»**

Место нахождения: **119017, Москва, Кадашевская наб., д. 14/2**

ИНН: **7710295979**

БИК: **044525105**

Номер счета: **40702840100002002202**

Корр. счет: **30101810300000000105**

Тип счета: **текущий в долларах США**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **ЗАО «Коммерцбанк (Евразия)»**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «Коммерцбанк (Евразия)»**

Место нахождения: **119017, Москва, Кадашевская наб., д. 14/2**

ИНН: **7710295979**

БИК: **044525105**

Номер счета: **40702840200012002202**

Корр. счет: **3010181030000000105**
Тип счета: *транзитный в долларах США*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **ЗАО «Коммерцбанк (Евразия)»**
Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «Коммерцбанк (Евразия)»**
Место нахождения: **119017, Москва, Кадашевская наб., д. 14/2**
ИНН: **7710295979**
БИК: **044525105**

Номер счета: **40702978700002002202**
Корр. счет: **3010181030000000105**
Тип счета: *текущий в Евро*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **ЗАО «Коммерцбанк (Евразия)»**
Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «Коммерцбанк (Евразия)»**
Место нахождения: **119017, Москва, Кадашевская наб., д. 14/2**
ИНН: **7710295979**
БИК: **044525105**

Номер счета: **40702978800012002202**
Корр. счет: **3010181030000000105**
Тип счета: *транзитный в Евро*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Коммерческий Акционерный Банк «Банк Сосьете Женераль Восток» (ЗАО)**
Сокращенное фирменное наименование: **КАБ «Банк Сосьете Женераль Восток» (ЗАО)**
Место нахождения: **119180, Москва, Якиманская наб., д. 2**
ИНН: **7703023935**
БИК: **044525957**

Номер счета: **40702810100001110801**
Корр. счет: **30101810600000000957**
Тип счета: *расчетный (рублевый)*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Открытое Акционерное Общество «БАНК УРАЛСИБ» Санкт-Петербургская дирекция**
Сокращенное фирменное наименование: **ОАО «УРАЛСИБ» СПб филиал**
Место нахождения: **191023, Санкт-Петербург, ул. Инженерная, д. 9**
ИНН: **0274062111**
БИК: **044030706**

Номер счета: **40702810822000001738**
Корр. счет: **30101810800000000706**
Тип счета: *расчетный (рублевый)*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Открытое Акционерное Общество «БАНК УРАЛСИБ»**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО «УРАЛСИБ»**
Место нахождения: **119048, Москва, ул. Ефремова, дом 8**
ИНН: **0274062111**
БИК: **044525787**
Номер счета: **40702810800770000365**
Корр. счет: **30101810100000000787**
Тип счета: **расчетный (рублевый)**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Открытое Акционерное Общество «БАНК УРАЛСИБ»**
Сокращенное фирменное наименование: **ОАО «УРАЛСИБ»**
Место нахождения: **119048, Москва, ул. Ефремова, дом 8**
ИНН: **0274062111**
БИК: **044525787**
Номер счета: **40702840100770000365**
Корр. счет: **30101810100000000787**
Тип счета: **текущий в долларах США**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Открытое Акционерное Общество «БАНК УРАЛСИБ»**
Сокращенное фирменное наименование: **ОАО «УРАЛСИБ»**
Место нахождения: **119048, Москва, ул. Ефремова, дом 8**
ИНН: **0274062111**
БИК: **044525787**
Номер счета: **40702840000770100365**
Корр. счет: **30101810100000000787**
Тип счета: **транзитный в долларах США**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **ООО «Эйч-эс-би-си Банк» (РР)**
Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Эйч-эс-би-си Банк» (РР)**
Место нахождения: **115054, Москва, Павелецкая пл., д. 2, стр. 2**
ИНН: **7707115538**
БИК: **044525351**
Номер счета: **40702810400000000269**
Корр. счет: **30101810400000000351**
Тип счета: **расчетный (рублевый)**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **ООО «Эйч-эс-би-си Банк» (РР)**
Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Эйч-эс-би-си Банк» (РР)**
Место нахождения: **115054, Москва, Павелецкая пл., д. 2, стр. 2**
ИНН: **7707115538**
БИК: **044525351**
Номер счета: **40702840900001100269**
Корр. счет: **30101810400000000351**
Тип счета: **текущий в долларах США**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **ООО «Эйч-эс-би-си Банк» (РР)**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Эйч-эс-би-си Банк» (РР)**

Место нахождения: **115054, Москва, Павелецкая пл., д. 2, стр. 2**

ИНН: **7707115538**

БИК: **044525351**

Номер счета: **40702840200002100269**

Корр. счет: **30101810400000000351**

Тип счета: **транзитный в долларах США**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Петербургское отделение ЗАО «ЮниКредит Банк»**

Сокращенное фирменное наименование: **Петербургское отделение ЗАО «ЮниКредит Банк»**

Место нахождения: **191025, Санкт-Петербург, наб. реки Фонтанки, д. 48/2**

ИНН: **7710030411**

БИК: **044030858**

Номер счета: **40702810000020387298**

Корр. счет: **30101810800000000858**

Тип счета: **расчетный (рублевый)**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Петербургское отделение ЗАО «ЮниКредит Банк»**

Сокращенное фирменное наименование: **Петербургское отделение ЗАО «ЮниКредит Банк»**

Место нахождения: **191025, Санкт-Петербург, наб. реки Фонтанки, д. 48/2**

ИНН: **7710030411**

БИК: **044030858**

Номер счета: **40702978000020387295**

Корр. счет: **30101810800000000858**

Тип счета: **текущий в евро**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Петербургское отделение ЗАО «ЮниКредит Банк»**

Сокращенное фирменное наименование: **Петербургское отделение ЗАО «ЮниКредит Банк»**

Место нахождения: **191025, Санкт-Петербург, наб. реки Фонтанки, д. 48/2**

ИНН: **7710030411**

БИК: **044030858**

Номер счета: **40702978300020387296**

Корр. счет: **30101810800000000858**

Тип счета: **транзитный в евро**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Петербургское отделение ЗАО «ЮниКредит Банк»**

Сокращенное фирменное наименование: **Петербургское отделение ЗАО «ЮниКредит Банк»**

Место нахождения: **191025, Санкт-Петербург, наб. реки Фонтанки, д. 48/2**

ИНН: **7710030411**

БИК: **044030858**
Номер счета: **40702840500021340429**
Корр. счет: **30101810800000000858**
Тип счета: **текущий в долларах США**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Петербургское отделение ЗАО «ЮниКредит Банк»**
Сокращенное фирменное наименование: **Петербургское отделение ЗАО «ЮниКредит Банк»**
Место нахождения: **191025, Санкт-Петербург, наб. реки Фонтанки, д. 48/2**
ИНН: **7710030411**
БИК: **044030858**
Номер счета: **40702840900021340430**
Корр. счет: **30101810800000000858**
Тип счета: **транзитный в долларах США**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Акционерный коммерческий Сберегательный банк Российской Федерации (открытое акционерное общество) Северо-Западный банк Сбербанка**
Сокращенное фирменное наименование: **ОПЕРУ Северо-Западного Сбербанка**
Место нахождения: **г. Санкт-Петербург, ул. Фуриштатская, д. 5**
ИНН: **7707083893**
БИК: **044030653**
Номер счета: **40702810955020160679**
Корр. счет: **30101810500000000653**
Тип счета: **расчетный (рублевый)**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Акционерный коммерческий Сберегательный банк Российской Федерации (открытое акционерное общество) Северо-Западный банк Сбербанка**
Сокращенное фирменное наименование: **ОПЕРУ Северо-Западного Сбербанка**
Место нахождения: **г. Санкт-Петербург, ул. Фуриштатская, д. 5**
ИНН: **7707083893**
БИК: **044030653**
Номер счета: **40702840755000169640**
Корр. счет: **30101810500000000653**
Тип счета: **текущий в долларах США**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Акционерный коммерческий Сберегательный банк Российской Федерации (открытое акционерное общество) Северо-Западный банк Сбербанка**
Сокращенное фирменное наименование: **ОПЕРУ Северо-Западного Сбербанка**
Место нахождения: **г. Санкт-Петербург, ул. Фуриштатская, д. 5**
ИНН: **7707083893**
БИК: **044030653**
Номер счета: **40702840655000269640**
Корр. счет: **30101810500000000653**
Тип счета: **транзитный в долларах США**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Райффайзенбанк Австрия» филиал «Северная Столица»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Райффайзенбанк Австрия» филиал «Северная Столица»*

Место нахождения: *191186 Санкт-Петербург, наб. р. Мойки, д. 36*

ИНН: *7702278747*

БИК: *044030723*

Номер счета: *40702810203000401488*

Корр. счет: *3010181010000000723*

Тип счета: *расчетный (рублевый)*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Райффайзенбанк Австрия» филиал «Северная Столица»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Райффайзенбанк Австрия» филиал «Северная Столица»*

Место нахождения: *191186 Санкт-Петербург, наб. р. Мойки, д. 36*

ИНН: *7702278747*

БИК: *044030723*

Номер счета: *40702840503000401488*

Корр. счет: *3010181010000000723*

Тип счета: *текущий в долларах США*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Райффайзенбанк Австрия» филиал «Северная Столица»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Райффайзенбанк Австрия» филиал «Северная Столица»*

Место нахождения: *191186 Санкт-Петербург, наб. р. Мойки, д. 36*

ИНН: *7702278747*

БИК: *044030723*

Номер счета: *40702840803001401488*

Корр. счет: *3010181010000000723*

Тип счета: *транзитный в долларах США*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Королевский Банк Шотландии»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Королевский Банк Шотландии»*

Место нахождения: *191186, г. Санкт-Петербург, ул. Малая Конюшенная, 1/3*

ИНН: *7703120329*

БИК: *044030795*

Номер счета: *40702810500000015121*

Корр. счет: *3010181040000000795*

Тип счета: *расчетный (рублевый)*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество «Королевский Банк Шотландии»**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «Королевский Банк Шотландии»**

Место нахождения: **191186, г. Санкт-Петербург, ул. Малая Конюшенная, 1/3**

ИНН: **7703120329**

БИК: **044030795**

Номер счета: **40702810900000016160**

Корр. счет: **3010181040000000795**

Тип счета: **расчетный (рублевый)**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество «Королевский Банк Шотландии»**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «Королевский Банк Шотландии»**

Место нахождения: **191186, г. Санкт-Петербург, ул. Малая Конюшенная, 1/3**

ИНН: **7703120329**

БИК: **044030795**

Номер счета: **40702810000000016659**

Корр. счет: **3010181040000000795**

Тип счета: **расчетный (рублевый)**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество «Королевский Банк Шотландии»**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «Королевский Банк Шотландии»**

Место нахождения: **191186, г. Санкт-Петербург, ул. Малая Конюшенная, 1/3**

ИНН: **7703120329**

БИК: **044030795**

Номер счета: **40702840800000015121**

Корр. счет: **3010181040000000795**

Тип счета: **текущий в долларах США**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество «Королевский Банк Шотландии»**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «Королевский Банк Шотландии»**

Место нахождения: **191186, г. Санкт-Петербург, ул. Малая Конюшенная, 1/3**

ИНН: **7703120329**

БИК: **044030795**

Номер счета: **40702840090000015148**

Корр. счет: **3010181040000000795**

Тип счета: **транзитный в долларах США**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество «Королевский Банк Шотландии»**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «Королевский Банк Шотландии»**

Место нахождения: **191186, г. Санкт-Петербург, ул. Малая Конюшенная, 1/3**

ИНН: 7703120329
БИК: 044030795
Номер счета: 40702978400000015121
Корр. счет: 3010181040000000795
Тип счета: *текущий в евро*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Королевский Банк Шотландии»*
Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Королевский Банк Шотландии»*
Место нахождения: *191186, г. Санкт-Петербург, ул. Малая Конюшенная, 1/3*
ИНН: 7703120329
БИК: 044030795
Номер счета: 40702978690000015148
Корр. счет: 3010181040000000795
Тип счета: *транзитный в евро*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Королевский Банк Шотландии»*
Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Королевский Банк Шотландии»*
Место нахождения: *191186, г. Санкт-Петербург, ул. Малая Конюшенная, 1/3*
ИНН: 7703120329
БИК: 044030795
Номер счета: 40702840300000016659
Корр. счет: 3010181040000000795
Тип счета: *текущий в долларах США*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Королевский Банк Шотландии»*
Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Королевский Банк Шотландии»*
Место нахождения: *191186, г. Санкт-Петербург, ул. Малая Конюшенная, 1/3*
ИНН: 7703120329
БИК: 044030795
Номер счета: 40702840790000016667
Корр. счет: 3010181040000000795
Тип счета: *транзитный в долларах США*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Филиал Закрытое акционерное общество КБ «Ситибанк» в г. Санкт-Петербурге*
Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО КБ «Ситибанк» в г. Санкт-Петербурге*
Место нахождения: *191011, г. Санкт-Петербург, ул. Итальянская, д.5*
ИНН:
БИК: 044030765
Номер счета: 40702810400790263001
Корр. счет: 3010181010000000765

Тип счета: *расчетный (рублевый)*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Филиал Закрытое акционерное общество КБ «Ситибанк» в г. Санкт-Петербурге*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО КБ «Ситибанк» в г. Санкт-Петербурге*

Место нахождения: *191011, г. Санкт-Петербург, ул. Итальянская, д.5*

ИНН:

БИК: *044030765*

Номер счета: *45205810103790263004*

Корр. счет: *3010181010000000765*

Тип счета: *ссудный (рублевый)*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Филиал Закрытое акционерное общество КБ «Ситибанк» в г. Санкт-Петербурге*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО КБ «Ситибанк» в г. Санкт-Петербурге*

Место нахождения: *191011, г. Санкт-Петербург, ул. Итальянская, д.5*

ИНН:

БИК: *044030765*

Номер счета: *40702840000790263002*

Корр. счет: *3010181010000000765*

Тип счета: *текущий в долларах США*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Филиал Закрытое акционерное общество КБ «Ситибанк» в г. Санкт-Петербурге*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО КБ «Ситибанк» в г. Санкт-Петербурге*

Место нахождения: *191011, г. Санкт-Петербург, ул. Итальянская, д.5*

ИНН:

БИК: *044030765*

Номер счета: *40702840300790263003*

Корр. счет: *3010181010000000765*

Тип счета: *транзитный в долларах США*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Филиал Закрытое акционерное общество КБ «Ситибанк» в г. Санкт-Петербурге*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО КБ «Ситибанк» в г. Санкт-Петербурге*

Место нахождения: *191011, г. Санкт-Петербург, ул. Итальянская, д.5*

ИНН:

БИК: *044030765*

Номер счета: *45205840703790263005*

Корр. счет: *3010181010000000765*

Тип счета: *ссудный в долларах США*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Филиал Санкт-Петербургский Открытое акционерное общество «Альфа-Банк»**

Сокращенное фирменное наименование: **Ф-л Санкт-Петербургский ОАО «Альфа-Банк»**

Место нахождения: **191011, Санкт-Петербург, наб. канала Грибоедова, д. 6/2**

ИНН:

БИК: **044030786**

Номер счета: **40702810200020005448**

Корр. счет: **3010181060000000786**

Тип счета: **расчетный (рублевый)**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Филиал Санкт-Петербургский Открытое акционерное общество «Альфа-Банк»**

Сокращенное фирменное наименование: **Ф-л Санкт-Петербургский ОАО «Альфа-Банк»**

Место нахождения: **191011, Санкт-Петербург, наб. канала Грибоедова, д. 6/2**

ИНН:

БИК: **044030786**

Номер счета: **40702840300020001451**

Корр. счет: **3010181060000000786**

Тип счета: **текущий в долларах США**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Филиал Санкт-Петербургский Открытое акционерное общество «Альфа-Банк»**

Сокращенное фирменное наименование: **Ф-л Санкт-Петербургский ОАО «Альфа-Банк»**

Место нахождения: **191011, Санкт-Петербург, наб. канала Грибоедова, д. 6/2**

ИНН:

БИК: **044030786**

Номер счета: **40702840932000000057**

Корр. счет: **3010181060000000786**

Тип счета: **транзитный в долларах США**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Открытое Акционерное Общество «БАНК «САНКТ-ПЕТЕРБУРГ»**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО «БАНК «САНКТ-ПЕТЕРБУРГ»**

Место нахождения: **192171, Санкт-Петербург, ул. Ивановская, д. 7, литер А, пом. 11Н**

ИНН: **7831000027**

БИК: **044030790**

Номер счета: **40702810347000001995**

Корр. счет: **3010181090000000790**

Тип счета: **расчетный (рублевый)**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество «Королевский Банк Шотландии»**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «Королевский Банк Шотландии»**

Место нахождения: **125009, г. Москва, ул. Б. Никитская, 17, строение 1**

ИНН: 7703120329
БИК: 044525217
Номер счета: 40702810000005920310
Корр. счет: 3010181090000000217
Тип счета: *расчетный (рублевый)*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Акционерный коммерческий Сберегательный банк Российской Федерации (открытое акционерное общество) Северо-Западный банк Сбербанка*
Сокращенное фирменное наименование: *ОПЕРУ Северо-Западного Сбербанка*
Место нахождения: *г. Санкт-Петербург, ул. Фурштатская, д. 5*
ИНН: 7707083893
БИК: 044030653
Номер счета: 4070281035500000100
Корр. счет: 3010181050000000653
Тип счета: *расчетный (рублевый)*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Открытое Акционерное Общество «БАНК «САНКТ-ПЕТЕРБУРГ» ДО «Пролетарский»*
Сокращенное фирменное наименование: *ОАО «БАНК «САНКТ-ПЕТЕРБУРГ»*
Место нахождения: *192171, Санкт-Петербург, ул. Ивановская, д. 7, литер А, пом. 11Н*
ИНН: 7831000027
БИК: 044030790
Номер счета: 40702840547000101995
Корр. счет: 3010181090000000790
Тип счета: *текущий в долларах США*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Открытое Акционерное Общество «БАНК «САНКТ-ПЕТЕРБУРГ» ДО «Пролетарский»*
Сокращенное фирменное наименование: *ОАО «БАНК «САНКТ-ПЕТЕРБУРГ»*
Место нахождения: *192171, Санкт-Петербург, ул. Ивановская, д. 7, литер А, пом. 11Н*
ИНН: 7831000027
БИК: 044030790
Номер счета: 40702840447000201995
Корр. счет: 3010181090000000790
Тип счета: *транзитный в долларах США*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Филиал Открытого Акционерного Общества Газпромбанка в г. Санкт-Петербург*
Сокращенное фирменное наименование: *Филиал ОАО Газпромбанка в г. Санкт-Петербург*
Место нахождения: *191124, г. Санкт-Петербург, ул. Пролетарской диктатуры, д.3А*
ИНН: 7744001497
БИК: 044030827
Номер счета: 40702810500000003771
Корр. счет: 3010181020000000827

Тип счета: *расчетный (рублевый)*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Филиал Открытого Акционерного Общества Газпромбанка в г. Санкт-Петербург**

Сокращенное фирменное наименование: **Филиал ОАО Газпромбанка в г. Санкт-Петербург**

Место нахождения: **191124, г. Санкт-Петербург, ул. Пролетарской диктатуры, д.3А**

ИНН: **7744001497**

БИК: **044030827**

Номер счета: **40702840100001003771**

Корр. счет: **30101810200000000827**

Тип счета: **текущий в долларах США**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Филиал Открытого Акционерного Общества Газпромбанка в г. Санкт-Петербург**

Сокращенное фирменное наименование: **Филиал ОАО Газпромбанка в г. Санкт-Петербург**

Место нахождения: **191124, г. Санкт-Петербург, ул. Пролетарской диктатуры, д.3А**

ИНН: **7744001497**

БИК: **044030827**

Номер счета: **40702840900007003771**

Корр. счет: **30101810200000000827**

Тип счета: **транзитный в долларах США**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Филиал Открытого Акционерного Общества Промсвязьбанка в г. Санкт-Петербург**

Сокращенное фирменное наименование: **Филиал ОАО Промсвязьбанка в г. Санкт-Петербург**

Место нахождения: **191186, г. Санкт-Петербург, ул. Миллионная, д.38а, лит. Б**

ИНН: **7744000912**

БИК: **044030714**

Номер счета: **40702810120460350001**

Корр. счет: **30101810300000000714**

Тип счета: **расчетный (рублевый)**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Филиал Открытого Акционерного Общества Промсвязьбанка в г. Санкт-Петербург**

Сокращенное фирменное наименование: **Филиал ОАО Промсвязьбанка в г. Санкт-Петербург**

Место нахождения: **191186, г. Санкт-Петербург, ул. Миллионная, д.38а, лит. Б**

ИНН: **7744000912**

БИК: **044030714**

Номер счета: **40702840420460350001**

Корр. счет: **30101810300000000714**

Тип счета: **текущий в долларах США**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Филиал Открытого Акционерного Общества Промсвязьбанка в г. Санкт-Петербург**

Сокращенное фирменное наименование: **Филиал ОАО Промсвязьбанка в г. Санкт-Петербург**

Место нахождения: **191186, г. Санкт-Петербург, ул. Миллионная, д.38а, лит. Б**

ИНН: **7744000912**

БИК: **044030714**

Номер счета: **40702840720461350001**

Корр. счет: **30101810300000000714**

Тип счета: **транзитный в долларах США**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование:

Сокращенное фирменное наименование:

Место нахождения:

ИНН:

БИК:

Номер счета:

Корр. счет:

Тип счета:

1.3. Сведения об аудитор (аудиторах) эмитента

Аудитор (аудиторы), осуществляющий независимую проверку бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента, на основании заключенного с ним договора, а также об аудитор (аудиторах), утвержденном (выбранном) для аудита годовой финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента по итогам текущего или завершенного финансового года:

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «БДО Санкт-Петербург»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «БДО Санкт-Петербург»**

Место нахождения: **Российская Федерация, 199155, г. Санкт-Петербург, ул. Уральская, д.17, корп.3, лит.Е, пом.1Н**

ИНН: **7718210423**

Телефон: **(812) 332-2090**

Факс: **(812) 332-2091**

Адрес электронной почты: **reception@bdo-unw.spb.ru**

Данные о лицензии на осуществление аудиторской деятельности

Лицензии на осуществление аудиторской деятельности не имеет, является членом саморегулируемой организации аудиторов

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов

Полное наименование: **Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России»**

Место нахождения

105120 Россия, г. Москва, 3-ий Сыромятнинский переулок 3/9 стр. 3

Сведения о членстве аудитора в коллегиях, ассоциациях или иных профессиональных объединениях (организациях):

Таких сведений у эмитента нет

Финансовый год (годы), за который (за которые) аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента

Год
2002
2003
2004
2005
2006
2007
2008
2009
2010

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от эмитента, в том числе информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (должностных лиц аудитора) с эмитентом (должностными лицами эмитента)

Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от эмитента, а также существенных интересов, связывающих аудитора (должностных лиц аудитора) с эмитентом (должностными лицами эмитента), нет

Порядок выбора аудитора эмитента

Наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора, и его основные условия:

Выбор аудитора Эмитентом осуществлялся на основании отбора претендентов по результатам проведенных переговоров с учетом профессионального уровня аудитора и стоимости его услуг. Процедура тендера при отборе аудитора места не имела.

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения собранием акционеров (участников), в том числе орган управления, принимающий соответствующее решение:

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения Общим собранием акционеров у Эмитента отсутствует. Аудитор Эмитента утверждается Общим собранием его акционеров.

Указывается информация о работах, проводимых аудитором в рамках специальных аудиторских заданий:

Аудитор не выполняет специальных аудиторских заданий.

Описывается порядок определения размера вознаграждения аудитора, указывается фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитором по итогам каждого из пяти последних завершенных финансовых лет, за которые аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента:

Размер вознаграждения аудитора является для Эмитента одним из критериев выбора в ходе проведения отбора аудитора.

Фактический размер вознаграждения, выплаченный аудиторам за 2008г.: 2 925 175, 63 руб.

Фактический размер вознаграждения, выплаченный аудиторам за 2009г.: 5 675 221,46 руб.

Фактический размер вознаграждения, выплаченный аудиторам за 2010г.: 10 027 628,26 руб.

Совет директоров Эмитента определяет размер оплаты услуг аудитора.

Приводится информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги:

Отсроченные и просроченные платежи за оказанные аудитором услуги отсутствуют.

1.4. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента

Оценщики эмитентом не привлекались

1.5. Сведения о консультантах эмитента

Финансовые консультанты эмитентом не привлекались

1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

ФИО: *Соколова Александра Владимировна*

Год рождения: *1974*

Сведения об основном месте работы:

Организация: *ЗАО "Группа Джей Эф Си"*

Должность: *Главный бухгалтер*

II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2006	2007	2008	2009	2010	2011, 3 мес.
Стоимость чистых активов эмитента	497 044	545 279	662 033	829 540	864 282	777 315
Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам, %	1 049.8	1 437.17	1 703.02	1 332.49	1 501.71	1 542.85
Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам, %	290.17	401.14	489.27	823.16	703.82	409.08
Покрытие платежей по обслуживанию долгов, %	4.88	1.98	1.77	2.21	0.82	-0.6
Уровень просроченной задолженности, %	0	0	0	0	0	0
Оборачиваемость дебиторской задолженности, раз	2.04	2.87	2.04	2.98	1.79	0.49
Доля дивидендов в прибыли, %	0	0	0	0	0	0
Производительность труда, тыс. руб./чел	6 821	4 374	20 223	23 453	20 397.66	5 415.8
Амортизация к объему выручки, %	24.8	20.77	0.94	0.64	0.59	0.64

Чистые активы Эмитента на протяжении 2005-2010гг. имели тенденцию к постепенному увеличению. Стоимость чистых активов за период 2005-2010гг. увеличилась на 56%.

Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам, а также соотношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам за период 2005-2010гг. значительно увеличилось, что объясняется увеличением масштабов деятельности Эмитента и привлечением заемных средств для строительства новых объектов.

При этом капитал и резервы компании увеличивались меньшими темпами, чем росли привлекаемые ресурсы для развития деятельности.

Отношение доли амортизационных отчислений к выручке резко изменилось в 2007 году в связи с тем, что с начала 2007 года в рамках реструктуризации Группы компаний JFC текущая деятельность по импорту бананов в Российскую Федерацию передана Эмитенту, что качественным образом повлияло на все основные финансовые показатели Эмитента.

В целом, основываясь на данных анализа динамики показателей финансово-экономической деятельности можно сделать вывод о том, что Эмитент демонстрирует надежный уровень

платежеспособности и низкий уровень кредитного риска.

2.2. Рыночная капитализация эмитента

Не указывается эмитентами, обыкновенные именные акции которых не допущены к обращению организатором торговли

2.3. Обязательства эмитента

2.3.1. Кредиторская задолженность

Структура кредиторской задолженности эмитента

За 2010 г.

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование кредиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	До 1 года	Свыше 1 года
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	209 948	
в том числе просроченная	0	x
Кредиторская задолженность перед персоналом организации	6	
в том числе просроченная	0	x
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	10 876	
в том числе просроченная	0	x
Кредиты	5 270 432	6 883 901
в том числе просроченные	0	x
Займы, всего	429 172	
в том числе итого просроченные	0	x
в том числе облигационные займы	0	
в том числе просроченные облигационные займы	0	x
Прочая кредиторская задолженность	162 599	
в том числе просроченная		x
Итого	6 083 027	6 883 901
в том числе просрочено	0	x

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует

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

Полное фирменное наименование: **ОАО Сбербанк РФ**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО Сбербанк РФ**

Место нахождения: **117997, г. Москва, ул. Вавилова, д.19**

ИНН: **7726571254**

Сумма кредиторской задолженности, руб.: **2 005 708 587**

Размер и условия просроченной кредиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):

Кредитор является аффилированным лицом эмитента: **Нет**

Полное фирменное наименование: **COMMERZBANK INTERNATIONAL S.A.**

Сокращенное фирменное наименование: **COMMERZBANK INTERNATIONAL S.A.**

Место нахождения: **25, rue Edward Steichen\$ L-2540**

Сумма кредиторской задолженности, руб.: **3 031 392 535**

Размер и условия просроченной кредиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):

Кредитор является аффилированным лицом эмитента: **Нет**

Полное фирменное наименование: **ОАО "БАНК УРАЛСИБ"**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО "БАНК УРАЛСИБ"**

Место нахождения: **119048, Москва, ул. Ефремова, д.8**

ИНН: **0274062111**

Сумма кредиторской задолженности, руб.: **1 523 842 660**

Размер и условия просроченной кредиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):

Кредитор является аффилированным лицом эмитента: **Нет**

Полное фирменное наименование: **ОАО "Сбербанк РФ АК"**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО "Сбербанк РФ АК"**

Место нахождения:

Сумма кредиторской задолженности, руб.: **3 087 301 415**

Размер и условия просроченной кредиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):

Кредитор является аффилированным лицом эмитента: **Нет**

За 3 мес. 2011 г.

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование кредиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	До 1 года	Свыше 1 года
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	204 591	
в том числе просроченная		x
Кредиторская задолженность перед персоналом организации	12 162	
в том числе просроченная		x
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	79 565	
в том числе просроченная		x
Кредиты	2 457 525	8 801 865
в том числе просроченные		x
Займы, всего	275 133	
в том числе итого просроченные		x
в том числе облигационные займы		
в том числе просроченные облигационные займы		x
Прочая кредиторская задолженность	150 894	
в том числе просроченная		x

Итого	3 179 870	8 801 865
в том числе просрочено		x

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует

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

Полное фирменное наименование: ***ОАО Сбербанк РФ***

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО Сбербанк РФ***

Место нахождения: ***117997, г. Москва, ул. Вавилова, д. 19***

ИНН: ***7726571254***

Сумма кредиторской задолженности, руб.: ***2 006 166 622***

Размер и условия просроченной кредиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):

Кредитор является аффилированным лицом эмитента: ***Нет***

Полное фирменное наименование: ***ОАО "Сбербанк РФ АК"***

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО "Сбербанк РФ АК"***

Место нахождения: ***117997, г. Москва, ул. Вавилова, д. 19***

ИНН: ***7707083893***

Сумма кредиторской задолженности, руб.: ***3 087 732 503***

Размер и условия просроченной кредиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):

Кредитор является аффилированным лицом эмитента: ***Нет***

Полное фирменное наименование: ***Райффайзен Банк Интернэшнл***

Сокращенное фирменное наименование: ***Raiffeisen Bank International Aktiengesellschaft***

Место нахождения: ***Am Stadtpark 9, A-1030 Vienna, Austria (RBI)***

Сумма кредиторской задолженности, руб.: ***4 007 904 055***

Размер и условия просроченной кредиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):

Кредитор является аффилированным лицом эмитента: ***Нет***

2.3.2. Кредитная история эмитента

Исполнение эмитентом обязательств по действовавшим в течение 5 последних завершённых финансовых лет либо за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, и действующим на дату окончания отчетного квартала кредитным договорам и/или договорам займа, сумма основного долга по которым составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату последнего завершённого отчетного квартала, предшествующего заключению соответствующего договора, а также иным кредитным договорам и/или договорам займа, которые эмитент считает для себя существенными.

В случае, если эмитентом осуществлялась эмиссия облигаций, описывается исполнение эмитентом обязательств по каждому выпуску облигаций, совокупная номинальная стоимость которых составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершённого квартала, предшествующего государственной регистрации отчета об итогах выпуска облигаций, а в случае, если размещение облигаций не завершено или по иным причинам не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах их выпуска, - на дату окончания

последнего завершенного квартала, предшествующего государственной регистрации выпуска облигаций

Наименование обязательства	Наименование кредитора (займодавца)	Сумма основного долга	Валюта	Срок кредита (займа) / срок погашения	Наличие просрочки исполнения обязательства в части выплаты суммы основного долга и/или установленных процентов, срок просрочки, дней
Кредит	Сбербанк России ОАО	1 100 000 000	RUR	30.12.2010	Просрочка исполнения обязательства отсутствует
Кредит	Сбербанк России ОАО	600 000 000	RUR	20.10.2011	Просрочка исполнения обязательства отсутствует
Кредит	ЮниКредит Банк	144 987 900	RUR	09.12.2011	Просрочка исполнения обязательства отсутствует
Кредит	Промсвязь	8 000 000	USD	30.12.2013	Просрочка исполнения обязательства отсутствует
Займ	JFC Financial Servises	7 515 528	USD	10.06.2011	Просрочка исполнения обязательства отсутствует
облигационный займ	Открытая подписка	706 000	RUR	20.10.2011	Просрочка исполнения обязательства отсутствует
Кредит	Королевский Банк Шотландии	587 608 000	RUR	26.02.2009	Просрочка исполнения обязательства отсутствует
Кредит	Сбербанк России ОАО	1 100 000 000	RUR	29.09.2009	Просрочка исполнения обязательства отсутствует
Кредит	Коммерцбанк	576 000 000	RUR	31.08.2009	Просрочка исполнения обязательства отсутствует
Кредит	МДМ Банк	734 510 000	RUR	30.04.2009	Просрочка исполнения обязательства отсутствует
Кредит	Альфа-Банк	470 086 400	RUR	15.01.2009	Просрочка исполнения обязательства отсутствует
Кредит	Сбербанк России	342 000 000	RUR	18мес./13.03.2007	нет

	ОАО				
Кредит	Коммерцбанк (Евразия)	288 250 000	RUR	18мес./11.05.2007	нет
Кредит	ABN-Амго Bank	141 580 000	RUR	12мес./26.12.2006	нет
Кредит	Эйч-Эс-Би-си Банк	60 000 000	USD	18мес./10.04.2007	нет
Кредит	Автобанк-Никойл АКБ ОАО	10 500 000	USD	12мес./18.04.2006	нет
Кредит	Райффайзенбанк	267 672 000	RUR	18мес./28.08.2007	нет
Кредит	ABN-Амго Bank	477 000 000	RUR	12мес./25.05.2007	нет
Кредит	Коммерцбанк (Евразия)	573 107 160	RUR	12мес./11.05.2008	нет
Кредит	Сбербанк России ОАО	471 639 274	RUR	12мес./28.10.2008	нет
Кредит	ОАО Балтинвестбанк	312 848 000	RUR	12мес./28.04.2008	нет
Кредит	ВТБ Германия	40 000 000	USD	15.03.2011	нет
синдицированный кредит	синдикат банков	126 000 000	USD	15.03.2011	нет
Кредит	Санкт-Петербург	35 000 000	USD	08.09.2010	нет
Кредит	Райффайзенбанк	289 305 843	RUR	12мес./01.12.2011	нет
Кредит	Райффайзенбанк	171 423 707	RUR	18мес./03.05.2012	нет
Кредит	Райффайзенбанк	58 247 600	RUR	12мес./19.05.2011	нет
Кредит	Уралсиббанк	338 666 148	RUR	12мес./14.07.2011	нет
Кредит	Банк Санкт-Петербург	300 000 000	RUR	24мес./17.10.2012	нет
Кредит	КредитЕвропа	284 290 000	RUR	12мес./25.11.2011	нет
Кредит	Сбербанк РФ	3 073 190 000	RUR	36мес./30.08.2013	нет
Кредит	Сбербанк РФ	1 399 988 573	RUR	18мес./30.04.2012	нет
Кредит	Банк Санкт-Петербург	326 933 500	RUR	24мес./19.04.2012	нет
Синдицированный кредит	синдикат банков	4 001 752 000	RUR	42мес./15.09.2014	нет

Эмитент осуществил эмиссию облигаций в 2006 году. В октябре 2008, апреле 2009, октябре 2010 года успешно пройдены оферты, по результатам которой с рынка выкуплены практически все облигации. Эмитент совершает выплаты купонного дохода своевременно и в нужном объеме.

2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

Единица измерения: *руб.*

Наименование показателя	2006	2007	2008	2009	2010	2011, 3 мес.
Общая сумма обязательств эмитента из предоставленного им обеспечения						2 411 119 927.08
в том числе общая сумма обязательств третьих лиц, по которым эмитент предоставил третьим лицам обеспечение, в том числе в форме залога или						2 411 119 927.08

поручительства						
----------------	--	--	--	--	--	--

Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного за период с даты начала текущего финансового года и до даты окончания отчетного квартала третьим лицам, в том числе в форме залога или поручительства, составляющие не менее 5 процентов от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего предоставлению обеспечения

Наименование обязательства: *Кредитный договор между Промсвязьбанком и Видиа Лтд.*

Размер обеспеченного обязательства эмитента (третьего лица): **870 609 696**

RUR

Срок исполнения обеспеченного обязательства: **30.12.2011**

Способ обеспечения: *поручительство*

Размер обеспечения: **870 609 696**

Валюта: **RUR**

Условие предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога:

Поручительство на условиях солидарной ответственности до полного исполнения обязательств.

Срок, на который предоставляется обеспечение: **30.12.2011**

Оценка риска неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченных обязательств эмитентом (третьим лицом) с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению и вероятности появления таких факторов:

Риск минимален. Основным фактором, способным повлиять на неисполнение обязательств Калистад Лтд, является ухудшение общей экономической ситуации в стране, и, как следствие, значительное снижение спроса на фрукты. На сегодняшний день вероятность наступления данного фактора минимальна. Кроме того, о минимальности риска неисполнения или ненадлежащего исполнения своих обязательств Эмитентом говорит и положительная кредитная история прошлых лет этого общества во взаимоотношениях с банками.

Наименование обязательства: *Договор лизинга между ЗАО Титан и Сбербанк-Лизинг*

Размер обеспеченного обязательства эмитента (третьего лица): **576 103 271**

RUR

Срок исполнения обеспеченного обязательства: **29.06.2017**

Способ обеспечения: *поручительство*

Размер обеспечения: **576 103 271**

Валюта: **RUR**

Условие предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога:

Поручительство на условиях солидарной ответственности до полного исполнения обязательств.

Срок, на который предоставляется обеспечение: **29.06.2017**

Оценка риска неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченных обязательств эмитентом (третьим лицом) с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению и вероятности появления таких факторов:

Риск минимален. Основным фактором, способным повлиять на неисполнение обязательств Калистад Лтд, является ухудшение общей экономической ситуации в стране. На сегодняшний день вероятность наступления данного фактора минимальна. Кроме того, о минимальности риска неисполнения или ненадлежащего исполнения своих обязательств Эмитентом говорит и положительная кредитная история прошлых лет этого общества во взаимоотношениях с банками.

Наименование обязательства: *Договор лизинга между ЗАО Титан и Сбербанк-Лизинг*

Размер обеспеченного обязательства эмитента (третьего лица): **771 487 484**

RUR

Срок исполнения обеспеченного обязательства: **29.06.2017**

Способ обеспечения: *поручительство*

Размер обеспечения: **771 487 484**

Валюта: **RUR**

Условие предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога: **Поручительство на условиях солидарной ответственности до полного исполнения обязательств.**

Срок, на который предоставляется обеспечение: **29.06.2017**

Оценка риска неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченных обязательств эмитентом (третьим лицом) с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению и вероятности появления таких факторов:

Риск минимален. Основным фактором, способным повлиять на неисполнение обязательств Калистад Лтд, является ухудшение общей экономической ситуации в стране. На сегодняшний день вероятность наступления данного фактора минимальна. Кроме того, о минимальности риска неисполнения или ненадлежащего исполнения своих обязательств Эмитентом говорит и положительная кредитная история прошлых лет этого общества во взаимоотношениях с банками.

Наименование обязательства: **Договор лизинга между ЗАО Титан и Сбербанк-Лизинг**

Размер обеспеченного обязательства эмитента (третьего лица): **151 896 015**

RUR

Срок исполнения обеспеченного обязательства: **29.06.2017**

Способ обеспечения: **поручительство**

Размер обеспечения: **151 896 015**

Валюта: **RUR**

Условие предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога: **Поручительство на условиях солидарной ответственности до полного исполнения обязательств.**

Срок, на который предоставляется обеспечение: **29.06.2017**

Оценка риска неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченных обязательств эмитентом (третьим лицом) с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению и вероятности появления таких факторов:

Риск минимален. Основным фактором, способным повлиять на неисполнение обязательств Калистад Лтд, является ухудшение общей экономической ситуации в стране. На сегодняшний день вероятность наступления данного фактора минимальна. Кроме того, о минимальности риска неисполнения или ненадлежащего исполнения своих обязательств Эмитентом говорит и положительная кредитная история прошлых лет этого общества во взаимоотношениях с банками.

Наименование обязательства: **Договор лизинга между ЗАО Карго Джей Эф Си и ЮниКредитЛизинг**

Размер обеспеченного обязательства эмитента (третьего лица): **13 674 315.41**

RUR

Срок исполнения обеспеченного обязательства: **09.12.2014**

Способ обеспечения: **поручительство**

Размер обеспечения: **13 674 315.41**

Валюта: **RUR**

Условие предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога: **Поручительство на условиях солидарной ответственности до полного исполнения обязательств.**

Срок, на который предоставляется обеспечение: **09.12.2014**

Оценка риска неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченных обязательств эмитентом (третьим лицом) с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению и вероятности появления таких факторов:

Риск минимален. Основным фактором, способным повлиять на неисполнение обязательств Калистад Лтд, является ухудшение общей экономической ситуации в стране. На сегодняшний день вероятность наступления данного фактора минимальна. Кроме того, о минимальности риска неисполнения или ненадлежащего исполнения своих обязательств Эмитентом говорит

и положительная кредитная история прошлых лет этого общества во взаимоотношениях с банками.

Наименование обязательства: *Договор лизинга между ЗАО Карго Джей Эф Си и ЮниКредитЛизинг*

Размер обеспеченного обязательства эмитента (третьего лица): *13 674 315.41*

RUR

Срок исполнения обеспеченного обязательства: *09.12.2014*

Способ обеспечения: *поручительство*

Размер обеспечения: *13 674 315.41*

Валюта: **RUR**

Условие предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога: ***Поручительство на условиях солидарной ответственности до полного исполнения обязательств.***

Срок, на который предоставляется обеспечение: *09.12.2014*

Оценка риска неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченных обязательств эмитентом (третьим лицом) с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению и вероятности появления таких факторов:

Риск минимален. Основным фактором, способным повлиять на неисполнение обязательств Калистад Лтд, является ухудшение общей экономической ситуации в стране. На сегодняшний день вероятность наступления данного фактора минимальна. Кроме того, о минимальности риска неисполнения или ненадлежащего исполнения своих обязательств Эмитентом говорит и положительная кредитная история прошлых лет этого общества во взаимоотношениях с банками.

Наименование обязательства: *Договор лизинга между ЗАО Карго Джей Эф Си и ЮниКредитЛизинг*

Размер обеспеченного обязательства эмитента (третьего лица): *5 470 059.74*

RUR

Срок исполнения обеспеченного обязательства: *09.12.2014*

Способ обеспечения:

Размер обеспечения: *5 470 059.74*

Валюта: **RUR**

Условие предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога: ***Поручительство на условиях солидарной ответственности до полного исполнения обязательств.***

Срок, на который предоставляется обеспечение: *09.12.2014*

Оценка риска неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченных обязательств эмитентом (третьим лицом) с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению и вероятности появления таких факторов:

Риск минимален. Основным фактором, способным повлиять на неисполнение обязательств Калистад Лтд, является ухудшение общей экономической ситуации в стране. На сегодняшний день вероятность наступления данного фактора минимальна. Кроме того, о минимальности риска неисполнения или ненадлежащего исполнения своих обязательств Эмитентом говорит и положительная кредитная история прошлых лет этого общества во взаимоотношениях с банками.

Наименование обязательства: *Договор лизинга между ЗАО Карго Джей Эф Си и ЮниКредитЛизинг*

Размер обеспеченного обязательства эмитента (третьего лица): *5 469 949.3*

RUR

Срок исполнения обеспеченного обязательства: *10.12.2014*

Способ обеспечения: *поручительство*

Размер обеспечения: *5 469 949.3*

Валюта: **RUR**

Условие предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога:
Поручительство на условиях солидарной ответственности до полного исполнения обязательств.

Срок, на который предоставляется обеспечение: ***10.12.2014***

Оценка риска неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченных обязательств эмитентом (третьим лицом) с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению и вероятности появления таких факторов:

Риск минимален. Основным фактором, способным повлиять на неисполнение обязательств Калистад Лтд, является ухудшение общей экономической ситуации в стране. На сегодняшний день вероятность наступления данного фактора минимальна. Кроме того, о минимальности риска неисполнения или ненадлежащего исполнения своих обязательств Эмитентом говорит и положительная кредитная история прошлых лет этого общества во взаимоотношениях с банками.

Наименование обязательства: ***Договор лизинга между ЗАО Карго Джей Эф Си и ЮниКредитЛизинг***

Размер обеспеченного обязательства эмитента (третьего лица): ***2 734 821.22***

RUR

Срок исполнения обеспеченного обязательства: ***15.12.2014***

Способ обеспечения: ***поручительство***

Размер обеспечения: ***2 734 821.22***

Валюта: ***RUR***

Условие предоставления обеспечения, в том числе предмет и стоимость предмета залога:
Поручительство на условиях солидарной ответственности до полного исполнения обязательств.

Срок, на который предоставляется обеспечение: ***15.12.2014***

Оценка риска неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченных обязательств эмитентом (третьим лицом) с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению и вероятности появления таких факторов:

Риск минимален. Основным фактором, способным повлиять на неисполнение обязательств Калистад Лтд, является ухудшение общей экономической ситуации в стране. На сегодняшний день вероятность наступления данного фактора минимальна. Кроме того, о минимальности риска неисполнения или ненадлежащего исполнения своих обязательств Эмитентом говорит и положительная кредитная история прошлых лет этого общества во взаимоотношениях с банками.

2.3.4. Прочие обязательства эмитента

Прочих обязательств, не отраженных в бухгалтерском балансе, которые могут существенно отразиться на финансовом состоянии эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходов, не имеется

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

В отчетном квартале эмитентом не осуществлялось размещение ценных бумаг путем подписки

2.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг

Политика эмитента в области управления рисками:

Инвестиции в ценные бумаги Эмитента связаны с определенной степенью риска. Поэтому потенциальные инвесторы, прежде чем принимать любое инвестиционное решение в соответствии со своей инвестиционной стратегией и опытом должны тщательно изучить факторы, которые могут оказать существенное неблагоприятное воздействие на хозяйственную деятельность и финансовое положение Эмитента.

В случае возникновения одного или нескольких перечисленных ниже рисков, Эмитент предпримет все возможные меры по ограничению их негативного влияния. Определение в

настоящее время конкретных действий и обязательств Эмитента при наступлении какого-либо из перечисленных в факторах риска событий не представляется возможным, так как разработка адекватных соответствующим событиям мер затруднена неопределенностью развития ситуации в будущем. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. Эмитент не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, приведут к существенному изменению ситуации, поскольку абсолютное большинство приведенных рисков находится вне контроля Эмитента.

Управление рисками Эмитента проводится в рамках общей политики в области управления рисками, основанной на комплексном подходе и продуманных решениях органов управления Эмитента. Эмитент не разрабатывал отдельного внутреннего документа, описывающего его политику в области управления рисками, однако органы управления Эмитента прилагают максимальные усилия в целях минимизации воздействия факторов риска на текущую и будущую деятельность Эмитента, адекватно и своевременно реагируя на изменения текущей и прогнозируемой ситуации.

2.5.1. Отраслевые риски

С 1 квартала 2007г. Эмитент работает на рынке оптовой торговли фруктами, поэтому отраслевые риски компании-Эмитента также связаны с этим рынком.

Ухудшение ситуации в отрасли, а также положения в ней Эмитента, может быть вызвано факторами:

Внутренние факторы:

- изменением законодательства, в том числе налогового;*
- изменением таможенного регулирования;*
- усилением конкуренции вследствие выхода на рынок новых участников, включая иностранных;*
- снижением спроса на продукцию в связи со снижением доходов населения, сокращением рождаемости и старением населения;*
- избыточным производством фруктов, и как следствие, усилением конкуренции и снижением цен.*

Общая оценка рисков, перечисленных выше, представляется низкой по следующим причинам:

- изменение налогового законодательства направлено в сторону снижения налоговых отчислений;*
- Группа компаний JFC, в том числе ЗАО "Группа Джей Эф Си", занимает лидирующие позиции на российском рынке фруктов;*
- Группа компаний JFC имеет многолетние налаженные связи с поставщиками и производителями;*
- в 3 квартале 2008 г. наметилась тенденция к снижению доходов населения в связи с тем, что Россия подверглась влиянию мирового финансового кризиса. Данное снижение доходов не привело к общему сокращению спроса на фрукты (в течение 3 и 4 кв. 2008 г и 1 полугодия 2009 г). Есть основания полагать, что к настоящему моменту у российских потребителей сформированы устойчивые потребительские привычки, связанные со стремлением к здоровому питанию, невозможному без включения в рацион свежих фруктов. В этой ситуации сокращение доходов населения может привести не к сокращению спроса на фрукты, а к росту потребления более дешевых фруктов за счет более дорогих. Подобное изменение спроса не представляет опасности для Эмитента, так как около 80% продаваемой им продукции составляют бананы, являющиеся самым дешевым фруктом, доступным на рынке в течение круглого года.*

Для управления рисками данной группы эмитент проводит мониторинг, как своих поставщиков, так и конкурентной ситуации в отрасли в целом. Производится стратегическое планирование деятельности для минимизации предусмотренных рисков.

Внешние факторы:

- неблагоприятное развитие мирового рынка фруктов и овощей;*
- Неблагоприятным сценарием развития мирового рынка мог бы стать, прежде всего, рост закупочных цен. Это может произойти по различным причинам (монополизация рынка, природно-климатические условия, дисбаланс спроса и предложения и проч.) и, возможно, приведет к сокращению доходов от реализации по отдельным позициям, по которым спрос имеет высокую эластичность. Данные обстоятельства могут на некоторое время уменьшить размер прибыли JFC, но они не приведут к существенному изменению позиции компании на рынке, так как все его участники в таком случае окажутся в равных условиях. Кроме того, производственным мощностям группы могут быть в такой период легко использованы для*

доставки и хранения других видов товаров.

Группа JFC проводит политику диверсификации закупок для того, чтобы нивелировать фактор монополизации для снижения влияния данной группы рисков.

В случае неблагоприятного развития ситуации в отрасли, Эмитент планирует:

- оптимизировать ассортимент с целью увеличения прибыльности;
- диверсифицировать продажи по региональным рынкам сбыта, видам продукции и производителям;
- реструктуризировать собственную оптово-розничную сеть;
- временно снизить стоимость своей продукции;
- провести комплекс мероприятий, направленных на снижение затрат в составе себестоимости продукции.

Риски, связанные с изменением цен на продукцию эмитента, возможны в случае существенно роста цен на импортируемую плодово-овощную продукцию: потребители могут предпочесть более дешевую отечественную продукцию. Однако, основные позиции ассортимента JFC не выращиваются на территории страны по климатическим причинам. По местным видам фруктов крупномасштабное производство при обеспечении всесезонного предложения либо невозможно (по причинам невозможности сохранения в товарном виде), либо потребует периода времени, которое значительно превышает сроки стратегического планирования Компании. Кроме того, JFC может использовать свои мощности для работы с этими фруктами и, таким образом, сделать данную возможность фактором конкурентоспособности.

Таким образом, ситуация на российском рынке фруктов в настоящее время остается благоприятной для Эмитента, входящего в Группу компаний JFC, занимающую лидирующую позицию на российском рынке фруктов.

2.5.2. Страновые и региональные риски

ЗАО "Группа Джэй Эф Си" является российской компанией, осуществляющей свою деятельность во многих регионах Российской Федерации. Активы Эмитента находятся на территории различных регионов страны, поэтому существенное влияние на его деятельность оказывают общие изменения в государстве, а не развитие одного или нескольких обособленных регионов России. Влияние отдельно взятого региона на деятельность всей Группы компаний является минимальным.

Инвестиции в России сопряжены с определенными рисками. На протяжении последних 8 лет в России наблюдался устойчивый экономический рост (главным образом потому, что высокие цены на сырьевые товары и положительное сальдо торгового баланса обеспечивали профицит бюджета). Кроме того, опережающими темпами, по сравнению с ВВП, росли реальные доходы населения, что способствовало быстрому росту потребления таких товаров, как фрукты и овощи. В настоящий момент указанные тенденции сменились обратными, но, как уже было указано выше, сформированная за последние годы привычка потребительского поведения позволяет прогнозировать стабильные объемы потребления фруктов.

Существенные изменения в налоговом законодательстве РФ в ближайшей перспективе маловероятны, поскольку изменение налогового законодательства было проведено по всей территории России, начиная с 01.01.2002 г., когда была изменена ставка по налогу на прибыль и отменены льготы по налогу на прибыль. Начиная с 01.01.2002 г., Эмитент выплачивал налоги по новой ставке и, за прошедшее время, полностью адаптировался к изменившейся налоговой среде. С 01.01.2009г. ставка налога на прибыль была ещё понижена с 24% до 20%. Исходя из вышеизложенного, вероятность негативного изменения налогового законодательства за период эмиссии мала, а вероятность стабильности налогового законодательства на период эмиссии велика.

Риски, связанные с военными конфликтами и забастовками отсутствуют.

Поскольку Эмитент приобретает свою продукцию в различных географических областях, существуют риски, связанные с географическими особенностями данных регионов. Эмитент предпринимает необходимые действия с целью минимизации данных рисков, в том числе, максимально диверсифицирует географию поставок и оптимизирует корзину закупок в соответствии с потребностями покупателей.

2.5.3. Финансовые риски

Валютные риски:

Валютные риски для ЗАО «Группа Джей Эф Си» заключаются в неблагоприятном изменении курсов валют, в которых производятся расчеты и номинируются обязательства при условии наличия у Компании открытой валютной позиции по данной валюте.

Колебания обменных курсов влияют на результаты деятельности ЗАО "Группа Джей Эф Си", т.к. дебиторская задолженность Эмитента номинирована в рублях, а большая часть кредиторской задолженности номинирована в иностранной валюте. На финансовых результатах ЗАО "Группа Джей Эф Си" могут позитивно или негативно сказываться колебания курса рубля по отношению к другим валютам, особенно к доллару США.

С августа 2008 года российская валюта ослабла на 50%. Однако в связи с тем, что издержки всех производителей и импортеров бананов номинированы в долларах США, рублевые цены на российском рынке изменяются пропорционально росту курса доллара США. Таким образом, девальвация рубля не оказывает существенного влияния на выручку в долларовом выражении и рентабельность Эмитента.

Для сокращения валютных рисков, связанных с отсрочкой платежей, Компания предпринимает меры для уменьшения сроков оборачиваемости дебиторской задолженности. Активные шаги, осуществленные ранее для увеличения доли рынка Компании и укрепления рыночной позиции, позволяют Группе требовать от клиентов полного и своевременного выполнения обязательств по оплате товара. В ситуации, когда многие другие поставщики испытывают сложности, связанные с просроченной задолженностью клиентов, что уже вызвало ряд технических дефолтов, Группа JFC имеет стабильный приток денежных поступлений.

В качестве дополнительной меры защиты Компания начала пользоваться услугами факторинга от ряда крупных российских банков. Это позволяет снизить потери от отсрочки платежа и предотвратить появление безнадежных долгов. Для сокращения сроков оборачиваемости дебиторской задолженности в 3 квартале 2008 года была начата программа предоставления скидок клиентам, которые работают без товарного кредита.

С конца 2008 года Компания начала активно хеджировать валютные риски по основным валютным обязательствам компании, что позволило получить дополнительную прибыль от обменных операций.

Облигационный заем Эмитента номинирован в рублях. Выплаты по данному займу не зависят от изменения ставки рефинансирования или доходности государственных ценных бумаг. Фактор возможных колебаний валютных курсов не представляет значительного риска для Эмитента и не повлияет на исполнение обязательств по облигациям.

Риск изменения процентных ставок:

В целом влияние изменения процентных ставок на финансовую устойчивость Эмитента в перспективе не представляется значительным и прогнозируется при составлении финансовых планов Группы.

В случае отрицательного влияния изменения процентных ставок на деятельность Группы, планируется предпринять действия направленные на снижение величины кредитов и займов. Изменение процентных ставок на внутреннем рынке может привести к росту доходности по корпоративным облигациям (это может повлиять на процентную ставку по облигациям данного выпуска при проведении конкурса при размещении облигаций). С одной стороны, это неблагоприятная тенденция для Эмитента, а для держателей облигаций – определение ставки купона на конкурсе дает инвесторам возможность учесть текущие процентные ставки и уровень инфляции.

Риск инфляции:

Риск отрицательного влияния инфляции возникает, когда получаемые денежные доходы обесцениваются с точки зрения реальной покупательной способности денег быстрее, чем растут номинально.

С точки зрения финансовых результатов деятельности эмитента, влияние фактора инфляции неоднозначно.

С одной стороны, ускорение темпов роста цен для компании, основным видом деятельности которой являются торговые операции, как правило, имеет меньше негативных последствий, чем для компаний с длительным производственным циклом. Кроме того, увеличение темпов роста инфляции приведет к росту потребительских цен на продукцию Эмитента, что позволит переложить часть бремени на потребителя продукции, а также к обесцениванию реальной стоимости рублевых обязательств.

Поэтому в случае значительного превышения фактических показателей инфляции над

прогнозами Правительства РФ, а именно - при увеличении темпов инфляции до 14-15% в год, эмитент планирует принять меры по оптимизации затрат, ограничению предельного уровня запасов и повышению их оборачиваемости. При достижении инфляцией критических значений эмитент планирует предпринять действия, направленные на повышение оборачиваемости оборотных активов, в первую очередь за счет сокращения запасов, а также изменить существующие договорные отношения с потребителями с целью сокращения дебиторской задолженности покупателей.

Анализ динамики инфляции в Российской Федерации по годам показывает, что ее темпы снижаются. Так, в 2000 году она составляла 20,2% годовых, в 2001 году -18,6%, в 2002 году - 15,1%, в 2003 году - 12%, 2004 году - 11,7%, 2005 году - 10,9%, 2006 году - 9%. Темпы инфляции за 2007 год составили 11,9%, в 2008 - 13,3%. В 2009 и 2010 гг. уровень инфляции оказался одинаковым и составил 8,8%.

Эмитент считает такие уровни инфляции не критичными для своей финансово-хозяйственной деятельности и можно прогнозировать, что у Эмитента не возникнет трудностей по исполнению своих обязательств перед владельцами облигаций.

Критическим уровнем инфляции Эмитент считает 30%.

По мнению руководства ЗАО "Группа Джэй Эф Си", потоки денежных средств от основной деятельности, а также кредитные ресурсы, доступные Эмитенту, будут достаточными для финансирования его потребностей в оборотных средствах.

В целом влияние инфляционных факторов на финансовую устойчивость Эмитента в перспективе не представляется значительным, однако, учитывается при составлении финансовых планов компании.

2.5.4. Правовые риски

На сегодняшний день Эмитент не располагает какой-либо информацией о том, что планируется внесение описанных ниже изменений в законодательство и судебную практику, регулиющую виды деятельности Эмитента. В то же время руководство Эмитента отслеживает законодательную деятельность государства в области приведения подзаконных актов в соответствие с федеральным законодательством. Эмитент в судебных процессах не участвует.

Правовые риски, связанные с изменением валютного регулирования: В течение ближайших четырех лет в России маловероятно неблагоприятное изменение законодательства, которое будет направлено на общее ухудшение условий для ведения бизнеса.

Бизнес Группы объективно на данном этапе не имеет масштаба, который бы определил интерес власти к его особому законодательному регулированию. Группа не связана с крупномасштабным использованием результатов приватизации, извлечением природной и административной ренты

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства:

Изменения в российской налоговой системе могут негативно отразиться на деятельности ЗАО «Группа Джэй Эф Си».

Негативно отразиться могут следующие изменения:

- Внесение изменений или дополнений в акты законодательства о налогах и сборах, касающихся увеличения налоговых ставок;
- Введение новых видов налогов.

Данные существенные, так же как и иные, изменения в налоговом законодательстве, могут привести к увеличению налоговых платежей и как следствие – снижению чистой прибыли Эмитента.

Правовые риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин:

В связи с вступлением в силу с 01.01.2004 нового Таможенного кодекса России и изменением правил таможенного контроля возможно возникновение следующих рисков.

Поскольку стратегия таможенного контроля определяется уполномоченным в области таможенного дела федеральным органом исполнительной власти, возможен риск принятия неблагоприятных таможенных решений, осложняющих проведение таможенного оформления. Расширены формы таможенного контроля, что может повлечь риск увеличения сроков его осуществления и принятие органами, проводящими таможенный контроль, неблагоприятных для Компании решений вплоть до наложения ареста на перемещаемые товары.

Согласно новому Таможенному кодексу ответственным за расчет и уплату таможенных пошлин является декларант либо таможенный брокер, тем не менее существует риск привлечения Компании к ответственности за неуплату/ неполную уплату таможенных платежей, произошедшие по вине указанных лиц, в том числе осуществление взыскания

таможенных платежей за счет имущества Компании. Эмитент самостоятельно декларирует импортируемые товары и своевременно оплачивает таможенные сборы и пошлины, что значительно снижает риск задержания товаров или наложения взысканий на имущество Эмитента.

Новый Федеральный закон «Об основах государственного регулирования внешнеторговой деятельности» от 08.12.2003 №164-ФЗ, вступивший в силу 16.06.2004 определяет возможность регулирования указанной деятельности посредством таможенно-тарифного регулирования, нетарифного регулирования, запретов и ограничений внешней торговли услугами и интеллектуальной собственностью, установления мер экономического и административного характера. Применение указанных методов может вызвать риск установления высоких импортных/экспортных таможенных сборов и пошлин, установление специальных, антидемпинговых и компенсационных пошлин, применение в исключительных случаях временных ограничений и запретов как экспорта, так и импорта товаров, установление количественных ограничений экспорта и/или импорта товаров, что повлечет осложнение ведения деятельности Компании.

Правовые риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности Эмитента либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы): не прогнозируются какие-либо изменения по лицензированию.

Правовые риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует Эмитент: Эмитент не участвует в судебных процессах, которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности. Таким образом, риски, связанные с изменением в судебной практике, отсутствуют.

2.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента

К рискам, связанным с деятельностью Эмитента, можно отнести снижение эффективности управления компанией в связи со значительным усложнением и увеличением масштабов ее деятельности.

Объективно, возрастающие с увеличением масштаба деятельности компании внутрисистемные риски, связанные с повышением требований к качеству системы управления, осознаются компанией и являются объектом целенаправленной деятельности руководства группы. В настоящее время существующая система управления адекватно справляется с стоящими перед ней учетными задачами и активно развивается в части подсистем оперативного управления и стратегического планирования.

Риски, связанные с отсутствием возможности продления действия лицензии Эмитента на ведение определенного вида деятельности либо использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы), отсутствуют, в связи с тем, что у Эмитента отсутствуют указанные лицензии.

Риски, связанные с возможной ответственностью Эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ минимальны, риски неисполнения или ненадлежащего исполнения третьими лицами своих обязательств по кредитным договорам, по которым Эмитент предоставил обеспечение, минимальны.

Риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) Эмитента минимальны, в связи с определенным характером основной деятельности Эмитента.

III. Подробная информация об эмитенте

3.1. История создания и развитие эмитента

3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

Полное фирменное наименование эмитента: *Закрытое акционерное общество "Группа Джэй Эф Си"*

Сокращенное фирменное наименование эмитента: *ЗАО "Группа Джей Эф Си"*

Фирменное наименование эмитента (наименование для некоммерческой организации) зарегистрировано как товарный знак или знак обслуживания

Сведения о регистрации указанных товарных знаков:

Наименование «JFC» (Джей Эф Си) зарегистрировано как товарный знак. Свидетельство на товарный знак №162170, зарегистрировано в Государственном реестре товарных знаков и знаков обслуживания РФ, дата регистрации - 06.03.1998.

Все предшествующие наименования эмитента в течение времени его существования

Наименование эмитента в течение времени его существования не менялось

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Данные о первичной государственной регистрации

Номер государственной регистрации: ***P-16072.16***

Дата государственной регистрации: ***24.04.2001***

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию: ***Государственная регистрационная палата при Министерстве юстиции Российской Федерации***

Данные о регистрации юридического лица:

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: ***1027801530250***

Дата регистрации: ***05.09.2002***

Наименование регистрирующего органа: ***Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу***

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Срок существования эмитента с даты его государственной регистрации, а также срок, до которого эмитент будет существовать, в случае если он создан на определенный срок или до достижения определенной цели:

Срок существования Эмитента с момента его государственной регистрации – более 9 лет. Эмитент создан на неопределенный срок.

Краткое описание истории создания и развития эмитента. Цели создания эмитента, миссия эмитента (при наличии), и иная информация о деятельности эмитента, имеющая значение для принятия решения о приобретении ценных бумаг эмитента:

Закрытое акционерное общество «Группа Джей Эф Си» создано в 2001 году как головная, управляющая компания в Группе компаний «Джей Эф Си».

Основной деятельностью Эмитента являются оптовая торговля фруктами и операции с недвижимостью.

Цель создания Эмитента в соответствии с Уставом – извлечение прибыли.

Миссия Эмитента Уставом не предусмотрена.

3.1.4. Контактная информация

Место нахождения: ***192241 Россия, город Санкт-Петербург, Софийская 60 стр. литер Д***

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа

192241 Россия, город Санкт-Петербург, Софийская 60 стр. литер Д

Адрес для направления корреспонденции

192241 Россия, город Санкт-Петербург, Софийская 60 стр. литер Д

Телефон: ***(812) 703-14-89***

Факс: ***(812) 703-14-86***

Адрес электронной почты: ***garant@jfc.ru***

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: www.jfc.ru

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

7802168610

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Эмитент не имеет филиалов и представительств

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

Коды ОКВЭД
70.20.2
45.21.1
51.11.2
51.31.2
52.21
63.1
65.1
65.23.1
67.13.4
70.12.2
70.31.1
70.31.12
71.33.1
71.33.2
71.34
71.34.3
74.1
74.14

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Виды хозяйственной деятельности (виды деятельности, виды продукции (работ, услуг)), обеспечившие не менее чем 10 процентов выручки (доходов) эмитента за отчетный период

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование вида продукции (работ, услуг): *Операции с недвижимостью*

Наименование показателя	2006	2007	2008	2009	2010	2011, 3 мес.
Объем выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности, тыс. руб.	313 759	284 297	242 792	22 305		
Доля объема выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности	100	100	3	0.2		

в общем объеме выручки (доходов) эмитента, %						
--	--	--	--	--	--	--

Изменения размера выручки (доходов) эмитента от основной хозяйственной деятельности на 10 и более процентов по сравнению с соответствующим отчетным периодом предшествующего года и причины таких изменений

В 2007 года структура выручки Эмитента изменилась кардинально- основной хозяйственной деятельностью стала оптовая торговля фруктами, и выручка за 2007г. увеличилась на 5 139 тыс. руб. или 1 807,7% по сравнению с 2006 годом. В последующие годы оптовая торговля фруктами и овощами так и оставалась основным видом деятельности Эмитента.

Наименование вида продукции (работ, услуг): **Оптовая торговля фруктами**

Наименование показателя	2006	2007	2008	2009	2010	2011, 3 мес.
Объем выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности, тыс. руб.	0	0	7 826 186	11 329 071	11 547 289	2 831 214
Доля объема выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки (доходов) эмитента, %			97	99.8	99.84	99.58

Изменения размера выручки (доходов) эмитента от основной хозяйственной деятельности на 10 и более процентов по сравнению с соответствующим отчетным периодом предшествующего года и причины таких изменений

За 2010г. выручка от основной хозяйственной деятельности по сравнению с 2009г. возросла на 218 218 тыс. руб. или на 2%.

Выручка Эмитента стабильно увеличивается за счет расширения масштабов деятельности компании.

Все изменения в составе и сумме выручки 2009 года и 2010 года неразрывно связаны с изменением роли компании в Группе компаний JFC и развитием деятельности компании в качестве активного участника рынка оптовой торговли фруктами.

Наименование вида продукции (работ, услуг): **Прочие услуги**

Наименование показателя	2006	2007	2008	2009	2010	2011, 3 мес.
Объем выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности, тыс. руб.					18 184	12 083
Доля объема выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки (доходов) эмитента, %					0.16	0.42

Изменения размера выручки (доходов) эмитента от основной хозяйственной деятельности на 10 и более процентов по сравнению с соответствующим отчетным периодом предшествующего года и причины таких изменений

Сезонный характер основной хозяйственной деятельности эмитента

Импорт плодово-овощной продукции в РФ характеризуется некоторой сезонностью. Так, за последние несколько лет импорт фруктов в Россию в 3 квартале был на 25-30% меньше, чем в 1 квартале соответствующего года. Пик импорта и продаж импортируемых фруктов и овощей приходится на декабрь-май. Наличие сезонности связано с созреванием и появлением на российском рынке в конце лета отечественной плодово-овощной продукции, что вызывает сокращение спроса на импортируемую продукцию. Сезонность в большей степени сказывается на продукции, которая произрастает в РФ и лишь в минимальной степени на основных видах продукции, поставляемой в настоящий момент Группой JFC (бананы и апельсины). Цикличность продаж не отмечена.

Общая структура себестоимости эмитента

Наименование показателя	2010	2011, 3 мес.
Сырье и материалы, %	80.77	76.69
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %		
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	10.51	12.5
Топливо, %	0.07	0.06
Энергия, %	0.41	0.58
Затраты на оплату труда, %	2.21	2.99
Проценты по кредитам, %		
Арендная плата, %	1.77	2.57
Отчисления на социальные нужды, %	0.39	0.93
Амортизация основных средств, %	0.57	0.68
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	0.11	0.11
Прочие затраты (пояснить)	3.19	2.89
представительские	0.04	0.01
иное	3.15	2.88
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	100	100
Справочно: Выручка от продажи продукции (работ, услуг), %	97.43	106.79

Имеющие существенное значение новые виды продукции (работ, услуг), предлагаемые эмитентом на рынке его основной деятельности, в той степени, насколько это соответствует общедоступной информации о таких видах продукции (работ, услуг). Указывается состояние разработки таких видов продукции (работ, услуг).

Имеющих существенное значение новых видов продукции (работ, услуг) нет

Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская отчетность и произведены расчеты, отраженные в настоящем пункте ежеквартального отчета:

Федеральный Закон от 21.11.96 г. № 129-ФЗ (с последующими изменениями и дополнениями) «О бухгалтерском учете»; «Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации» (утверждено приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н) (с последующими изменениями и дополнениями); «План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций» (утвержден приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31 октября 2000 г. № 94н) (с последующими изменениями и дополнениями).

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

За 2010 г.

Поставщики эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья)

Полное фирменное наименование: **Bonanza Fruit Co S.A.**

Место нахождения: **Corpbonanza av. Francisco De Orellana, Y Calle Alberto Borges, Ed. Centrum, Piso 15**

Не является резидентом РФ

Доля в общем объеме поставок, %: **39**

Полное фирменное наименование: **MAROC FRUIT BOARD**

Место нахождения: **Km 5, route d'Azemmour, Dar Bouazza, Casablanca, Morocco**

Не является резидентом РФ

Доля в общем объеме поставок, %: **4**

Полное фирменное наименование: **Bonanza Export S.A.**

Место нахождения: **Centro Corporativo ATRIUM, 2o piso, frente a Multiplaza, Escazu, San Jose, Costa Rica.**

Доля в общем объеме поставок, %: **7**

Информация об изменении цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода по сравнению с соответствующим отчетным периодом предшествующего года

Изменения цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода не было

Доля импорта в поставках материалов и товаров, прогноз доступности источников импорта в будущем и возможные альтернативные источники

более 84%

За отчетный квартал

Поставщики эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья)

Полное фирменное наименование: **Bonanza Fruit Co S.A.**

Место нахождения: **Corpbonanza av. Francisco De Orellana, Y Calle Alberto Borges, Ed. Centrum, Piso 15**

Доля в общем объеме поставок, %: **14**

Полное фирменное наименование: **PACIFIC FRESH FRUIT S.A. PACIFICFRUIT**

Место нахождения: **ECUADOR, GUAYAS / GUAYAQUIL / GARCIA MORENO 4906 A Y**

O'CONNORS - FCO. SEGURA

Доля в общем объеме поставок, %: 21

Полное фирменное наименование: **PACIFIC CROWN FRUIT S.A. CROWNFRUIT**

Место нахождения: **ECUADOR, GUAYAS / GUAYAQUIL / GARCIA MORENO 4906 Y O'CONNORS - FCO. SEGURA**

Доля в общем объеме поставок, %: 17

Информация об изменении цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода по сравнению с соответствующим отчетным периодом предшествующего года

Изменения цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода не было

Доля импорта в поставках материалов и товаров, прогноз доступности источников импорта в будущем и возможные альтернативные источники

более 87%

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность:

Основные рынки, на которых Эмитент осуществляет свою деятельность:

Эмитент осуществляет свою коммерческую деятельность в 9 регионах России: Москве, Санкт-Петербурге, Нижнем Новгороде, Казани, Краснодаре, Челябинске, Екатеринбурге, Новосибирске, Воронеже.

Группа компаний JFC к настоящему моменту определяет своей целью увеличение своего присутствия на российском рынке бананов за счет создания современной инфраструктуры по дозариванию бананов в других регионах страны.

Факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт эмитентом его продукции (работ, услуг), и возможные действия эмитента по уменьшению такого влияния:

В 2008-2010 гг. общий объем потребления фруктов в стране рос приблизительно на 15-18% в год. Это имело под собой объективные основания, а именно:

Возрастали реальные доходы населения;

Происходило выравнивание доходов населения в разных регионах, что вело к ускоренному росту потребления на ранее малоактивных региональных рынках;

Расширились сбытовые сети поставщиков, что давало возможность поставлять продукты, требующие специальных условий хранения, на отдаленные территории.

Рос розничный сетевой оборот. Потенциал российского рынка фруктов и в настоящее время продолжает, согласно оценкам отечественных и зарубежных экспертов, оставаться весьма высоким. В долгосрочной перспективе потребление фруктов на территории РФ продолжит увеличиваться. В краткосрочной перспективе тенденция к росту потребления приостановлена, и на некоторых рынках имеет место уменьшение потребления, но можно однозначно утверждать, что падение объемов реализации фруктов находится в прямой зависимости от их цены. 80% оборота эмитента приходится на бананы - самый дешевый из импортируемых фруктов и самый фрукт из доступных на рынке в течение круглого года.

На сбыт эмитентом его продукции (работ, услуг) могут негативно повлиять такие факторы как снижение платежеспособного спроса, существенные изменения в российском законодательстве, ухудшение политической обстановки в стране в целом, существенное снижение потребительского спроса на продукцию Группы компаний.

В этих условиях JFC стремится упрочить свое лидирующее положение на рынке, проводя активную маркетинговую и инвестиционную политику

В настоящий момент наибольший потенциал сбыта имеют региональные рынки. Спрос в Центральном и Северо-Западном регионах характеризуется большей степенью насыщения.

Поэтому, планируется:

1. Увеличивать объемы сбыта на региональных рынках. С этой целью Группа Компаний увеличивает пропускную способность ряда терминалов;

2. Увеличивать выручку от деятельности Группы Компаний в Центральном и Северо-Западном регионах за счет прямых поставок крупным розничным сетям. За последний год фруктовые терминалы в Москве и Санкт-Петербурге были специально дооборудованы с тем, чтобы максимально оперативно удовлетворять потребности розничных сетей.

Необходимо отметить, что лидирующее положение Эмитента на рынке дает ему значительные преимущества при возможном выходе с рынка более мелких игроков. Компания-эмитент может гарантировать стабильность и ритмичность поставок и поэтому является предпочтительным партнером для оптовых потребителей фруктов (в первую очередь, розничных сетей), в случае потери ими возможности работать с конкурентами Эмитента.

3.2.5. Сведения о наличии у эмитента лицензий

Эмитент лицензий не имеет

3.2.6. Совместная деятельность эмитента

Эмитент не ведет совместную деятельность с другими организациями

3.3. Планы будущей деятельности эмитента

Эмитент входит в состав группы компаний JFC (Далее – «Группа», «Группа JFC»). Финансово-экономическое положение Эмитента зависит от результатов хозяйственной деятельности других компаний, входящих в состав Группы. В связи с этим описание планов будущей деятельности приводится с точки зрения группы в целом, а также позиции Эмитента в Группе JFC.

На настоящий момент бананы обеспечивают около 80% выручки Группы JFC. С 2010 года Группа JFC является единственным крупным поставщиком на российском рынке бананов, занимая 35% рынка.

Стратегия Группы JFC заключается в расширении присутствия компании на российском рынке бананов за счет дальнейшего развития инфраструктуры по хранению и дозариванию бананов и предоставления российским потребителям качественного желтого банана. Стратегия развития Группы JFC ориентирована на устойчивый поступательный рост. Существующая дистрибуционная сеть компании включает 10 складских терминалов, оснащенных современным оборудованием по дозариванию бананов, в 8 городах России, население которых превышает один миллион человек. Проведенное исследование рынка позволило выявить наиболее привлекательные регионы с населением более полумиллиона человек для строительства 12 новых терминалов. Строительство данных терминалов планируется завершить к 2013 году, в т.ч. на настоящий момент введены в эксплуатацию новые терминалы в Н. Новгороде и Воронеже. По расчетам руководства Эмитента, реализация обозначенной инвестиционной программы позволит увеличить долю Группы JFC на российском рынке бананов до 50-60%.

Планы эмитента в отношении организации нового производства, расширения или сокращения производства:

В соответствии с мировым опытом, оптимальное соотношение собственного производства бананов к закупкам находится на уровне 30%. Учитывая планируемый рост продаж бананов, Группа JFC планирует расширение собственного производства бананов, а именно покупку новых банановых плантаций. На текущий момент Группа владеет плантациями общей площадью более 4000 Га в Эквадоре и Коста-Рике.

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

Эмитент не участвует в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях

3.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента

Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «Титан»

Сокращенное фирменное наименование: ЗАО «Титан»

Место нахождения

192241 Россия, город Санкт-Петербург, улица Софийская 52 стр. лит.А

ИНН: 7816438923

ОГРН: 1089847136268

Дочернее общество: *Да*

Зависимое общество: *Нет*

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: *Эмитент в силу преобладающего своего участия в уставном капитале общества имеет возможность определять решения, принимаемые обществом.*

Доля эмитента в уставном капитале лица, %: *100*

Доля обыкновенных акций лица, принадлежащих эмитенту, %: *100*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: *0*

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: *0*

Описание основного вида деятельности общества. Описание значения общества для деятельности эмитента:

предоставляет эмитенту в аренду объекты недвижимости, оборудование для осуществления эмитентом основной хозяйственной деятельности

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества

Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен

Единоличный исполнительный орган общества

ФИО	Год рождения	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Скворцова Светлана Валерьевна	1972	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа общества

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

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. Основные средства

За 2010 г.

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации.
Здания и сооружения	139 888	23 032

Машины и оборудование	614 347	229 458
Другие виды основных средств	40 212	24 265
Земельные участки	1 278	

Сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств:

линейный способ

Отчетная дата: **31.12.2010**

На дату окончания отчетного квартала

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации.
Здания и сооружения	139 441	24 473
Машины и оборудование	616 412	239 231
Другие виды основных средств	40 392	25 354
Земельные участки	1 278	

Сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств:

линейный способ

Отчетная дата: **31.03.2011**

Результаты последней переоценки основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств, осуществленной за 5 завершённых финансовых лет, предшествующих отчетному кварталу, либо за каждый завершённый финансовый год, предшествующий отчетному кварталу, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, и за отчетный квартал

Переоценка основных средств за указанный период не проводилась

Указываются сведения о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств эмитента, и иных основных средств по усмотрению эмитента, а также сведения обо всех фактах обременения основных средств эмитента (с указанием характера обременения, момента возникновения обременения, срока его действия и иных условий по усмотрению эмитента), существующих на дату окончания последнего завершённого отчетного периода:

Таких фактов нет

IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1.1. Прибыль и убытки

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2006	2007	2008	2009	2010	2011, 3 мес.
Выручка	284 297	5 423 538	8 068 978	11 351 376	11 565 473	2 843 297
Валовая прибыль	99 826	1 189 626	1 820 274	2 505 681	396 739	180 884
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток))	104 133	83 966	116 753	166 618	34 742	-86 967

Рентабельность собственного капитала, %	20.95	15.4	17.64	20.09	4.02	-11.19
Рентабельность активов, %	1.82	1	0.98	1.4	0.25	-0.68
Коэффициент чистой прибыльности, %	36.63	1.55	1.45	1.47	0.3	-3.06
Рентабельность продукции (продаж), %	35.11	3.66	2.85	3.5	3.43	6.36
Оборачиваемость капитала	0.07	0.88	0.93	2.24	1.49	0.3
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату						
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и валюты баланса						

Экономический анализ прибыльности/убыточности эмитента исходя из динамики приведенных показателей. В том числе раскрывается информация о причинах, которые, по мнению органов управления эмитента, привели к убыткам/прибыли эмитента, отраженным в бухгалтерской отчетности по состоянию на момент окончания отчетного квартала в сравнении с аналогичным периодом предшествующего года (предшествующих лет):

Эмитент демонстрирует стабильный рост выручки. Данный показатель вырос с 284 297 тыс.руб. в 2006 году до 11 565 473 тыс. руб. в 2010 году. Таким образом, за анализируемый период выручка Эмитента увеличилась в 41 раз.

По показателям валовой и чистой прибыли в период 2006-2009 г.г. наблюдалась положительная динамика. В 2010 году показатели валовой прибыли и чистой прибыли несколько снизились в связи с аномальными погодными условиями (жарой, воцарившейся летом 2010 года.) Погодные условия вынуждали компанию существенно снижать цены реализации для обеспечения быстрых продаж и избежания порчи товара.

Рост валовой и чистой прибыли за последние 5 лет обусловлен, в первую очередь, увеличением масштабов деятельности Эмитента и Группы компаний «Джей Эф Си» в целом.

Показатели рентабельности за анализируемый период имеют положительную динамику.

Рост рентабельности активов и собственного капитала свидетельствует о повышении эффективности использования средств.

Мнения органов управления Эмитента относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Эмитента: совпадают. Особое мнение члена совета директоров (наблюдательного совета) Эмитента или члена коллегиального исполнительного органа Эмитента относительно упомянутых фактов и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Эмитента, отраженное в протоколе собрания (заседания) совета директоров (наблюдательного совета) Эмитента или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы: отсутствует.

4.1.2. Факторы, оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности

Рост масштабов деятельности

Оценка степени влияния указанного фактора на показатель финансово-хозяйственной деятельности:

В 2006 году выручка Эмитента уменьшилась на 9% по сравнению с 2005 годом в связи с изменением вида деятельности Эмитента в Группе «Джей Эф Си» в целом.

В 2007 году выручка Эмитента выросла на 1808% по сравнению с 2006 годом в связи с изменением вида деятельности Эмитента в Группе «Джей Эф Си» в целом.

В 2008 году выручка Эмитента выросла на 49% по сравнению с 2007 годом.

В 2009 году выручка выросла на 41% по сравнению с 2008 годом.

В 2010 году выручка выросла на 2% по сравнению с 2009 годом.

Рост цен на услуги, предоставляемые Эмитентом

Оценка степени влияния указанного фактора на показатель финансово-хозяйственной деятельности: 10%

За 2007 года произошло 19-кратное увеличение выручки компании (до 5,4 млрд. рублей) по сравнению с 2006 годом. Рост выручки обусловлен в первую очередь тем, что в результате реструктуризации деятельности Группы компаний JFC, основной объем операций по реализации бананов переместился на компанию-Эмитента, входящую в Группу компаний Джей Эй Си. За 2008 год выручка выросла в 1,5 раза, что обусловлено, в первую очередь, реструктуризацией деятельности компании, в результате которой в состав Эмитента с 4 квартала вошли подразделения в г. Казани, Челябинске и Екатеринбурге, а также к реализации бананов была добавлена реализация ассортиментной продукции. Выручка за 2009 и 2010 годы продолжила свой рост, в первую очередь, по вышеуказанным причинам.

Факторы, которые, по мнению органов управления Эмитента, оказали влияние на изменение размера прибыли (убытков) от основной деятельности:

Мнения органов управления Эмитента относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Эмитента: совпадают. Особое мнение члена совета директоров (наблюдательного совета) Эмитента или члена коллегиального исполнительного органа Эмитента относительно упомянутых фактов и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Эмитента, отраженное в протоколе собрания (заседания) совета директоров (наблюдательного совета) Эмитента или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы: отсутствует.

4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2006	2007	2008	2009	2010	2011, 3 мес.
Собственные оборотные средства	-1 637 853	-3 081 854	-4 432 562	9 377 484	132 415	103 010
Индекс постоянного актива	4.3	6.65	7.7	2.26	2.03	2.09
Коэффициент текущей ликвидности	2.48	2.17	2.11	1.47	1.99	3.51
Коэффициент быстрой ликвидности	2.44	2.11	2.02	1.4	1.93	3.4
Коэффициент автономии собственных средств	0.09	0.07	0.06	0.07	0.06	0.06

Экономический анализ ликвидности и платежеспособности эмитента на основе экономического анализа динамики приведенных показателей:

За период 2006- 2010г.г. показатель собственных оборотных средств имеет положительную динамику.

Индекс постоянного актива характеризует долю внеоборотных активов в источниках собственных средств. По итогам 2010г. доля внеоборотных активов компании в источниках собственных средств значительно уменьшилась по сравнению с 2009 и 2008 годами, что связано с уменьшением доли долгосрочных финансовых вложений и увеличением капитала.

Коэффициенты текущей и быстрой ликвидности уменьшились по сравнению с 2008 годом - это связано с уменьшением доли внеоборотных средств и увеличением краткосрочных обязательств. Коэффициент автономии собственных средств остался на том же уровне, что и в прошлом периоде.

Мнения органов управления Эмитента относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Эмитента: совпадают. Особое мнение члена совета директоров (наблюдательного совета) Эмитента или члена коллегиального исполнительного органа Эмитента относительно упомянутых фактов и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Эмитента,

отраженное в протоколе собрания (заседания) совета директоров (наблюдательного совета) Эмитента или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы: отсутствует.

4.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2006	2007	2008	2009	2010	2011, 3 мес.
Размер уставного капитала	349 576	349 576	349 576	349 576	349 576	349 576
Общая стоимость акций (долей) эмитента, выкупленных эмитентом для последующей перепродажи (передачи)						
Процент акций (долей), выкупленных эмитентом для последующей перепродажи (передачи), от размещенных акций (уставного капитала) эмитента						
Размер резервного капитала эмитента, формируемого за счет отчислений из прибыли эмитента	17 479	23 272	27 470	41 639	43 376	43 376
Размер добавочного капитала эмитента, отражающий прирост стоимости активов, выявляемый по результатам переоценки, 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						
Размер нераспределенной чистой прибыли эмитента	129 989	172 431	284 987	438 325	471 330	384 363
Общая сумма капитала эмитента						

Размер уставного капитала, приведенный в настоящем пункте, соответствует учредительным документам эмитента

Структура и размер оборотных средств эмитента в соответствии с бухгалтерской отчетностью эмитента

Наименование показателя	2006	2007	2008	2009	2010	2011, 3 мес.
ИТОГО Оборотные активы	3 580 112	4 754 706	6 842 009	10 676 054	10 676 054	11 784 842

Запасы	58 025	141 421	295 377	407 316	407 316	314 231
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	7 841	1 146	589	4 056	4 056	1 322
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)				671 807	671 807	649 705
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	139 450	1 892 809	3 963 293	3 809 667	3 809 667	4 026 593
Краткосрочные финансовые вложения	3 366 045	2 694 304	1 824 023	5 532 786	5 532 786	6 677 987
Денежные средства	8 750	25 026	758 564	250 422	250 422	115 005
Прочие оборотные активы						

Источники финансирования оборотных средств эмитента (собственные источники, займы, кредиты):

За 2010:

1. Собственные 4%

2. Заёмные 91%

3. Привлечённые. 3%

Политика эмитента по финансированию оборотных средств, а также факторы, которые могут повлечь изменение в политике финансирования оборотных средств, и оценка вероятности их появления:

В целом структура финансирования изменилась в сторону большего привлечения заемных средств и поскольку компания диверсифицирует заемные источники финансирования оборотных средств, то изменение в политике финансирования оборотных средств маловероятны.

4.3.2. Финансовые вложения эмитента

За 2010 г.

Перечень финансовых вложений эмитента, которые составляют 10 и более процентов всех его финансовых вложений на дату окончания отчетного периода

Вложения в эмиссионные ценные бумаги

Вложений в эмиссионные ценные бумаги, составляющих 10 и более процентов всех финансовых вложений, нет

Вложения в неэмиссионные ценные бумаги

Вложений в неэмиссионные ценные бумаги, составляющих 10 и более процентов всех финансовых вложений, нет

Иные финансовые вложения

Объект финансового вложения: ***Краткосрочный займ выданный (JFC Financial Servises S.A.)***

Размер вложения в денежном выражении: ***4 430 775 300***

Валюта: ***RUR***

размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты:

Проценты по ставке 3.65 (в долларах)

Информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции, по каждому виду указанных инвестиций:

Информация об убытках предоставляется в оценке эмитента по финансовым вложениям, отраженным в бухгалтерской отчетности эмитента за период с начала отчетного года до даты окончания последнего отчетного квартала

Стандарты (правила) бухгалтерской отчетности, в соответствии с которыми эмитент произвел расчеты, отраженные в настоящем пункте ежеквартального отчета:

На дату окончания отчетного квартала

Перечень финансовых вложений эмитента, которые составляют 10 и более процентов всех его финансовых вложений на дату окончания отчетного периода

Вложения в эмиссионные ценные бумаги

Вложений в эмиссионные ценные бумаги, составляющих 10 и более процентов всех финансовых вложений, нет

Вложения в неэмиссионные ценные бумаги

Вложений в неэмиссионные ценные бумаги, составляющих 10 и более процентов всех финансовых вложений, нет

Иные финансовые вложения

Объект финансового вложения: ***Краткосрочный займ выданный (JFC Financial Servises S.A.)***

Размер вложения в денежном выражении: ***4 301 796 700***

Валюта: ***RUR***

размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты: ***Проценты по ставке 3.65 (в долларах)***

Информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции, по каждому виду указанных инвестиций:

Информация об убытках предоставляется в оценке эмитента по финансовым вложениям, отраженным в бухгалтерской отчетности эмитента за период с начала отчетного года до даты окончания последнего отчетного квартала

Стандарты (правила) бухгалтерской отчетности, в соответствии с которыми эмитент произвел расчеты, отраженные в настоящем пункте ежеквартального отчета:

4.3.3. Нематериальные активы эмитента

За 2010 г.

Единица измерения: ***тыс. руб.***

Наименование группы объектов нематериальных активов	Первоначальная (восстановительная)	Сумма начисленной
---	------------------------------------	-------------------

) стоимость	амортизации
Товарные знаки	1 686	335
Патент	55	36

Стандарты (правила) бухгалтерского учета, в соответствии с которыми эмитент представляет информацию о своих нематериальных активах.:

ПБУ 14/2000 «Учет нематериальных активов», утвержденное Приказом Минфина РФ от 16.10.2000 г. №91н. С 01.01.2008г Эмитентом применяются правила ПБУ 14/2007 "Учет нематериальных активов", утвержденного Приказом Минфина РФ от 27.12.2007г. N 153н с учётом изменений, внесённых Приказом Минфина РФ от 24.12.10 №186н и Приказом Минфина РФ от 25.10.10 №132н.

На дату окончания отчетного квартала

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование группы объектов нематериальных активов	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации
Товарные знаки	1 686	378
Патент	55	40

Стандарты (правила) бухгалтерского учета, в соответствии с которыми эмитент представляет информацию о своих нематериальных активах.:

ПБУ 14/2000 «Учет нематериальных активов», утвержденное Приказом Минфина РФ от 16.10.2000 г. №91н. С 01.01.2008г Эмитентом применяются правила ПБУ 14/2007 "Учет нематериальных активов", утвержденного Приказом Минфина РФ от 27.12.2007г. N 153н с учётом изменений, внесённых Приказом Минфина РФ от 24.12.10 №186н и Приказом Минфина РФ от 25.10.10 №132н.

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

Деятельность Эмитента не связана с необходимостью активного ведения политики в области научно-технического развития.

Факторы риска, связанные с возможностью истечения сроков действия патентов, лицензий и проч., соответственно, на сегодня отсутствуют.

4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

Основной вид деятельности Эмитента с 01.01.2007 года - это операции на рынке оптовой торговли плодоовощной продукцией.

Основные тенденции развития отрасли импорта фруктов и овощей:

Рост импорта фруктов и овощей

Процесс консолидации, вытеснение мелких импортеров, увеличение прозрачности импортных операций

Рост розничной торговли фруктами и овощами, увеличение доли сетевых операторов

Возрастающая культура питания

Мода на здоровый образ жизни

Факторы и условия, влияющие на деятельность эмитента:

Объем производства фруктов на отечественном рынке

Спрос на российском рынке, покупательская способность населения

Погодные условия, валютные курсы и политические факторы, влияющие на себестоимость

фруктов в странах экспортерах

Производство отечественных фруктов и овощей в целом остается неизменным, меняется лишь его структура. Компания JFC учитывает тенденции развития при формировании закупочных программ.

Спрос на российском рынке будет увеличиваться, так как он далек от насыщения, и ограничен лишь покупательской способностью населения. К примеру, в России среднедушевое потребление фруктов составляет 50 кг/человека в год, а в Европе и США порядка 100 кг/чел.

Существенные события/факторы, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на возможность получения эмитентом в будущем таких же или более высоких результатов, по сравнению с результатами, полученными за последний отчетный период, а также вероятность наступления таких событий (возникновения факторов):

Рост конкуренции

Рост себестоимости в странах-экспортерах (укрепление их национальных валют, снижение урожая)

Существенные события/факторы, которые могут улучшить результаты деятельности эмитента, и вероятность их наступления, а также продолжительность их действия:

Рост доходов населения

Развитие розничной торговли (в 2005 году доля розничных продаж составила по оценкам около 50%)

Существенные события (факторы), которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на возможность получения Группой компаний JFC в будущем таких же или более высоких результатов, по сравнению с результатами, полученными за последний отчетный период, а также вероятность наступления таких событий (возникновения факторов).

Вся указанная информация приведена в соответствии с мнениями, выраженными органами управления Эмитента.

4.5.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

Факторами, влияющими на деятельность ЗАО «Группа Джей Эф Си», являются:

- *Объем производства фруктов на отечественном рынке*
- *Спрос на российском рынке, покупательская способность населения*
- *Погодные условия, валютные курсы и политические факторы, влияющие на себестоимость фруктов в странах экспортерах*

Производство отечественных фруктов и овощей в целом остается неизменным, меняется лишь его структура. Компания JFC учитывает тенденции развития при формировании закупочных программ.

Спрос на российском рынке будет увеличиваться, так как он далек от насыщения, и ограничен лишь покупательской способностью населения. К примеру, в России среднедушевое потребление фруктов составляет 50 кг/человека в год, а в Европе и США порядка 100 кг/чел.

Существенные события/факторы, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на возможность получения эмитентом в будущем таких же или более высоких результатов, по сравнению с результатами, полученными за последний отчетный период, а также вероятность наступления таких событий (возникновения факторов).

- *Рост конкуренции*
- *Снижение доходов населения*
- *Рост себестоимости в странах-экспортерах (укрепление их национальных валют, снижение урожая)*
- *Уменьшение населения страны*

Вероятность роста конкуренции представляется минимальной, так как в настоящий момент эмитент является единственным поставщиком импортных фруктов на российский рынок, имеющим инфраструктуру и опыт, необходимые для осуществления стабильных и ритмичных поставок значительного объема на протяжении круглого года. Появление других компаний такого масштаба маловероятно в связи с тем, что привлечение заемного финансирования, необходимого для построения дистрибуционной сети, в значительной степени затруднено.

Снижение доходов населения также не может оказать значительного влияния на результаты деятельности эмитента, так как сформировавшаяся у российских потребителей привычка к здоровому образу жизни и питанию препятствует отказу от фруктов как компонента

продуктовой корзины.

Существенные события/факторы, которые могут улучшить результаты деятельности эмитента, и вероятность их наступления, а также продолжительность их действия.

- *Рост доходов населения*
- *Развитие розничной торговли*

Вся указанная информация приведена в соответствии с мнениями, выраженными органами управления Эмитента.

4.5.2. Конкуренты эмитента

Основные существующие и предполагаемые конкуренты Эмитента по основным видам деятельности, включая конкурентов за рубежом.

Группа компаний JFC на сегодняшний день занимает лидирующие позиции на российском фруктовом рынке. Два основных конкурента JFC – петербургские компании Sorus и Sunway сильно пострадали в ходе экономического кризиса и объявили о банкротстве в 4 квартале 2008 г и 2 квартале 2009 г., соответственно. В настоящий момент на рынке присутствует около полутора десятков импортеров, но их коренное отличие от JFC состоит в том, что ни один из них не владеет фруктовыми терминалами или собственным автопарком. По результатам 1 полугодия 2009 г рыночная доля JFC на рынке бананов в РФ составляет около 38%.

Временное усиление рыночных позиций нескольких мелких игроков вероятно, но необходимо отметить, что их усиление не может носить долговременный характер, так как эти компании не в состоянии совершить качественный переход от разовых поставок к постоянному присутствию на рынке и поэтому не могут стать надежными партнерами для крупных оптовых покупателей (в т.ч. розничных сетей).

Считается, что основным фактором, обуславливающим покупку банана конечным потребителем, является внешний вид банана (размер и степень газации), который в свою очередь зависит от предпродажной подготовки. Эмитент осуществляет свою деятельность с учётом данных факторов, осуществляя меры по повышению конкурентоспособности своей продукции – компания использует современные мощности по обработке и подготовке бананов к продаже.

Факторами конкурентоспособности, определяющими предпочтение оптовыми покупателями компаний группы JFC, руководство компании также считает:

Стоимость и условия поставок

Качество газации и предпродажной подготовки

Стабильность поставок

На протяжении последних лет Эмитент успешно реализовал несколько крупных инвестиционных проектов, связанных с открытием новых терминалов и переоснащением существовавших. Это позволило снизить издержки и повысить качество готовой продукции, что стало серьёзным конкурентным преимуществом компании.

Основные конкуренты Эмитента объявили о своих инвестиционных программах, однако, на протяжении нескольких лет результаты их внедрения так и не были показаны. Компания осуществляет мониторинг конкурентной среды и готова в максимально сжатые сроки реагировать на действия конкурентов.

Акцент на стабильности поставок и широкий территориальный охват делает Эмитента наиболее предпочтительным контрагентом для розничных сетей и оптовых покупателей. Разветвлённая терминальная сеть выгодно отличает JFC от малых компаний-импортёров, которые не имеют возможности доставлять и долго сохранять потребительские свойства товаров. Возможность удовлетворения запросов розничных сетей в части формирования ассортиментных групп также выгодно отличают Эмитента.

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

Полное описание структуры органов управления эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) эмитента:

Органами управления Общества являются Общее собрание акционеров Общества (высший орган управления Общества); Совет директоров Общества; а также единоличный (Генеральный директор (Президент) и коллегиальный (Правление) исполнительные органы Общества. Совет директоров Общества и Правление начинают функционировать только в случае принятия Общим собранием акционеров Общества решения о создании этих органов управления Обществом.

Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен полный текст действующей редакции устава эмитента и внутренних документов, регулирующих деятельность органов эмитента: www.jfc.ru

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

5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

ФИО: **Кехман Владимир Абрамович**

(**председатель**)

Год рождения: **1968**

Образование:

высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2001	2007	ЗАО "Группа Джей Эф Си"	Директор по стратегическому развитию
2007	настоящее время	Санкт-Петербургское государственное учреждение культуры "Санкт-Петербургский государственный академический театр оперы и балета им. М.П. Мусоргского - Михайловский театр"	Генеральный директор
2005	настоящее время	ЗАО "Группа Джей Эф Си"	Председатель совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Захарова Юлия Владимировна**

Год рождения: **1964**

Образование:

высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2001	2004	ООО "ВК Инвест"	Генеральный директор
2004	2005	ООО "Джей Эф Си Интернешнл"	Финансовый директор
2005	2011	ЗАО "Группа Джей Эф Си"	Генеральный директор (Президент)
2008	настоящее время	ЗАО "Группа Джей Эф Си"	Председатель Правления
2005	по настоящее время	ЗАО "Группа Джей Эф Си"	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: *Афанасьев Андрей Станиславович*

Год рождения: *1969*

Образование:

высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2002	2005	ООО "Джей Эф Си Интернешнл"	Генеральный директор
2005	2006	ООО "Бонанза Интернешнл"	Генеральный директор
2006	2007	ЗАО "Бонанза Интернешнл"	Генеральный директор
2005	настоящее время	ЗАО "Группа Джей Эф Си"	Член Совета Директоров
2007	2008	ЗАО "Группа Джей Эф Си"	Коммерческий директор
2009	2011	ЗАО "Группа Джей Эф Си"	вице-президент по стратегическому управлению и маркетингу
2011	настоящее время	ЗАО "Группа Джей Эф Си"	Генеральный директор (Президент)

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: *эмитент не выпускал опционов*

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: *Литвинова Татьяна Валентиновна*

Год рождения: *1970*

Образование:

высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2000	2003	ЗАО "Джей Эф Си"	Менеджер по маркетинговым исследованиям
2003	2004	ООО "Джей Эф Си"	Менеджер по маркетинговым исследованиям
2004	2006	ООО "Джей Эф Си Интернешнл"	Менеджер по маркетинговым исследованиям
2005	настоящее время	ЗАО "Группа Джей Эф Си"	член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Добронравов Олег Вячеславович***

Год рождения: ***1968***

Образование:

высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период	Наименование организации	Должность
--------	--------------------------	-----------

с	по		
2005	настоящее время	Westland Finance Advisory Ltd	Director (Директор)
2010	настоящее время	ЗАО "Группа Джей Эф Си"	член Совета директоров
2010	настоящее время	ЗАО "Группа Джей Эф Си"	член Правления

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания. Совет директоров Общества начинает функционировать только в случае принятия Общим собранием акционеров Общества решения о создании этого органа управления Обществом.

К компетенции Совета директоров относятся следующие вопросы:

- ***определение приоритетных направлений деятельности Общества;***
- ***созыв годового и внеочередного общих собраний акционеров общества, за исключением случаев, предусмотренных п. 8 ст. 55 Закона об акционерных обществах;***
- ***утверждение повестки дня Общего собрания акционеров;***
- ***определение даты составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, и другие вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров в соответствии с гл. VII Закона об акционерных обществах и связанные с подготовкой и проведением общего собрания акционеров;***
- ***размещение Обществом облигаций и иных ценных бумаг в случаях, предусмотренных ФЗ «Об акционерных обществах»;***
- ***определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения и выкупа эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных ФЗ «Об акционерных обществах»;***
- ***приобретение размещенных Обществом акций и иных ценных бумаг в случаях, установленных Законом об акционерных обществах;***
- ***рекомендации по размеру выплачиваемых членам Ревизионной комиссии Общества вознаграждений и компенсаций, определение размера оплаты услуг аудитора;***
- ***рекомендации по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты;***
- ***использования Резервного и иных фондов Общества;***
- ***утверждение внутренних документов Общества, за исключением внутренних документов,***

утверждение которых отнесено ФЗ «Об акционерных обществах» к компетенции Общего собрания акционеров Общества, а также иных внутренних документов Общества, утверждение которых отнесено Уставом Общества к компетенции исполнительных органов Общества;

- создание филиалов и открытие представительств Общества;
- одобрение крупных сделок, в случаях, предусмотренных Главой X Закона об акционерных обществах;
- одобрение сделок, предусмотренных Главой XI названного Закона;
- утверждение регистратора Общества и условий договора с ним, а также расторжение договора с ним;
- иные вопросы, предусмотренные Законом об акционерных обществах.

5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

ФИО: *Афанасьев Андрей Станиславович*

Год рождения: *1969*

Образование:

высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2002	2005	ООО "Джей Эф Си Интернешнл"	Генеральный директор
2005	2006	ООО "Бонанза Интернешнл"	Генеральный директор
2006	2007	ЗАО "Бонанза Интернешнл"	Генеральный директор
2005	по настоящее время	ЗАО "Группа Джей Эф Си"	член Совета директоров
2007	2008	ЗАО "Группа Джей Эф Си"	Коммерческий директор
2009	2011	ЗАО "Группа Джей Эф Си"	Вице-президент по стратегическому управлению и маркетингу
2011	настоящее время	ЗАО "Группа Джей Эф Си"	Генеральный директор (Президент)

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: *эмитент не выпускал опционов*

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области

финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

ФИО: **Захарова Юлия Владимировна**

(председатель)

Год рождения: **1964**

Образование:

высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2001	2004	ООО "ВК Инвест"	Генеральный директор
2004	2005	ООО "Джей Эф Си Интернешнл"	Финансовый директор
2005	2011	ЗАО "Группа Джей Эф Си"	Генеральный директор(Президент)
2005	настоящее время	ЗАО "Группа Джей Эф Си"	член Совета директоров
2008	настоящее время	ЗАО "Группа Джей Эф Си"	Председатель Правления

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: *Добронравов Олег Вячеславович*

Год рождения: *1968*

Образование:

высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2005	настоящее время	Westland Finance Advisory Ltd	Director (Директор)
2010	настоящее время	ЗАО "Группа Джей Эф Си"	Член Совета директоров
2010	настоящее время	ЗАО "Группа Джей Эф Си"	Член Правления

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: *эмитент не выпускал опционов*

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: *Боровских Вячеслав Эдуардович*

Год рождения: *1971*

Образование:

высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период	Наименование организации	Должность
--------	--------------------------	-----------

с	по		
1998	2002	ЗАО "Джей Эф Си"	Коммерческий директор
2002	2004	ООО "Джей Эф Си Трейдинг"	Генеральный директор
2005	2005	ООО "Фруктоптторг"	Коммерческий директор
2005	2007	ЗАО "НФК Джей Эф Си"	коммерческий директор
2007	2008	ООО "Джей Эф Си Фреш"	Коммерческий директор
2008	настоящее время	ЗАО "Группа Джей Эф Си"	Чен Правления

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Саяпин Максим Анатольевич***

Год рождения: ***1971***

Образование:

высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2004	2005	ООО "Джей Эф Си Краснодар"	Генеральный директор
2005	2007	ЗАО "НФК Джей Эф Си"	Генеральный директор
2007	настоящее время	ЗАО "Группа Джей Эф Си"	зам. Генерального директора по стратегическому развитию
2008	настоящее время	ЗАО "Группа Джей Эф Си"	член Правления

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Сименюкова Наталья Владимировна***

Год рождения: ***1974***

Образование:
высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2000	2004	ООО "Джей Эф Си Урал"	Финансовый менеджер
2004	2005	ООО "Фруктопторг"	финансовый директор
2005	2007	ЗАО "НФК Джей Эф Си" филиал Екатеринбург	главный бухгалтер
2007	по настоящее время	ООО "Джей Эф Си Урал"	финансовый директор
2008	по настоящее время	ЗАО "Группа Джей Эф Си"	член Правления

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Семенов Ярослав Анатольевич**

Год рождения: **1973**

Образование:

высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2000	2004	ООО "Урал-фрут"	директор
2004	2005	ООО "УФК"	директор
2005	2007	ЗАО "НФК Джей Эф Си" филиал "Джей Эф Си Екатеринбург"	директор филиала
2007	по настоящее время	ООО "Джей Эф Си Урал"	генеральный директор
2008	по настоящее время	ЗАО "Группа Джей Эф Си"	член Правления

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

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

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов управления (за исключением физического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа управления эмитента).

Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления, которые были выплачены эмитентом за последний заверченный финансовый год:

Единица измерения: **тыс. руб.**

Совет директоров

Вознаграждение	1 500
Заработная плата	2 341
Премии	690
Комиссионные	0
Льготы	0
Компенсации расходов	0
Иные имущественные представления	0
Иное	0
ИТОГО	4 531

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:
Протокол внеочередного общего собрания акционеров ЗАО «Группа Джэй Эф Си» б/н от 27.03.2009 о выплате вознаграждения в размере 500 000 руб. ежемесячно.

Размер вознаграждения по данному органу по итогам работы за последний заверченный финансовый год, который был определен (утвержден) уполномоченным органом управления эмитента, но по состоянию на момент окончания отчетного периода не был фактически выплачен:

Указанных фактов не было

Коллегиальный исполнительный орган

Вознаграждение	0
Заработная плата	0
Премии	0
Комиссионные	0
Льготы	0
Компенсации расходов	0
Иные имущественные представления	0
Иное	0
ИТОГО	0

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:
Указанные соглашения не заключались

Размер вознаграждения по данному органу по итогам работы за последний завершённый финансовый год, который был определен (утвержден) уполномоченным органом управления эмитента, но по состоянию на момент окончания отчетного периода не был фактически выплачен:
Указанных фактов не было

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

Приводится полное описание структуры органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) эмитента:

Общество, для проверки и подтверждения его финансово - хозяйственной деятельности вправе ежегодно привлекать профессионального аудитора, не связанного имущественными интересами с Обществом или его акционерами.

Внеочередная аудиторская проверка Общества проводится во всякое время по требованию акционеров, совокупная доля которых в Уставном капитале составляет 10 или более процентов, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством. Сроки проведения аудиторской проверки, регламент ее работы определяет орган, принявший решение о ее проведении.

Контроль за финансовой и хозяйственной деятельностью Общества может осуществляться Ревизионной комиссией (Ревизором) - внутренним постоянно действующим органом контроля. Ревизионная комиссия (Ревизор) избирается Собранием акционеров Общества из числа акционеров Общества или лиц, работающих по трудовым договорам. Членом Ревизионной комиссии (Ревизором) не может быть лицо, занимающее должность в органах управления Общества, а также материально-ответственные лица.

Общее собрание устанавливает срок полномочий Ревизионной комиссии (Ревизора).

Если в течение срока действия своих полномочий член Ревизионной комиссии (Ревизор) по какой-либо причине прекращает исполнение своих обязанностей, Собрание акционеров незамедлительно осуществляет его замену.

Регламент работы и компетенция Ревизионной комиссии определяется гл. XII Закона об акционерных обществах, настоящим Уставом и Положением о Ревизионной комиссии (Ревизоре).

К компетенции Ревизионной комиссии (Ревизора) в частности относится:

- **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 (Ревизор) отчитывается перед Собранием акционеров.**

Лица, занимающие должности в органах управления Общества, обязаны предоставлять в распоряжение Ревизионной комиссии все материалы и документы, необходимые для осуществления ревизий и обеспечивать условия для их проведения.

При серьезной угрозе интересам Общества Ревизионная комиссия (Ревизор) вправе потребовать созыва внеочередного Собрания акционеров.

Эмитентом утвержден (одобрен) внутренний документ, устанавливающий правила по предотвращению использования служебной (инсайдерской) информации

Сведения о наличии документа по предотвращению использования служебной (инсайдерской) информации:

Положение по использованию инсайдерской информации ЗАО "Группа Джей Эф Си" утверждено 24.09.2007 решением Совета директоров ЗАО "Группа Джей Эф Си"

Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен его полный текст:
www.jfc.ru

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

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **ревизор**

ФИО: **Скворцова Светлана Валерьевна**

Год рождения: **1972**

Образование:

Высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2004	2005	ООО "Фруктопторг"	Технический директор
2005	2007	ЗАО "Группа Джей Эф Си"	Заместитель директора по стратегическому развитию
2007	2007	ЗАО "Группа Джей Эф Си"	Заместитель директора по организации новых проектов
2007	настоящее время	ЗАО "Группа Джей Эф Си"	Заместитель Генерального директора службы инвестиционно-технического развития
2010	настоящее время	ЗАО "Группа Джей Эф Си"	Ревизор

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

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

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью. Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления, которые были выплачены эмитентом за последний заверченный финансовый год:

Единица измерения: ***руб.***

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: ***ревизор***

Вознаграждение	0
----------------	---

Заработная плата	0
Премии	0
Комиссионные	0
Льготы	0
Компенсации расходов	0
Иные имущественные представления	0
Иное	0
ИТОГО	0

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:
Указанные соглашения не заключались

Размер вознаграждения по данному органу по итогам работы за последний завершённый финансовый год, который был определен (утвержден) уполномоченным органом управления эмитента, но по состоянию на момент окончания отчетного периода не был фактически выплачен:

Указанных фактов не было

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

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2010	1 кв. 2011
Среднесписочная численность работников, чел.	567	525
Доля сотрудников эмитента, имеющих высшее профессиональное образование, %	35	35
Объем денежных средств, направленных на оплату труда	267 726	81 281
Объем денежных средств, направленных на социальное обеспечение	42 309	23 267
Общий объем израсходованных денежных средств	310 035	104 548

Ключевым сотрудником Эмитента является Афанасьев Андрей Станиславович (Генеральный директор (Президент) ЗАО «Группа Джей Эф Си»).

Профсоюзный орган сотрудниками Эмитента не создавался.

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

Эмитент не имеет обязательств перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале эмитента

VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату окончания последнего отчетного квартала: **3**

Общее количество номинальных держателей акций эмитента: **0**

6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5

процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения об участниках (акционерах) таких лиц, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций

Участники (акционеры) эмитента, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций

Полное фирменное наименование: **Компания HUNTLEIGH INVESTMENS LIMITED (Хантли Инвестментс Лимитед)**

Сокращенное фирменное наименование: **Компания HUNTLEIGH INVESTMENS LIMITED (Хантли Инвестментс Лимитед)**

Место нахождения

Кипр, Prodromou, 75 Oneworld Parkview House 2063, Nicosia, Cyprus (Продрому, 75 Уануолрд Парквью Хауз 2063, Никосия, Кипр),

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **80.09**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **80.09**

Участники (акционеры) данного лица, владеющие не менее чем 20 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами его обыкновенных акций

Полное фирменное наименование: **JFC GROUPE HOLDING (BVI) LTD**

Сокращенное фирменное наименование: **JFC GROUPE HOLDING (BVI) LTD**

Место нахождения

Виргинские острова, Британские, Трайден Чеймберсб, Р.О. 146, Роуд Таун, Тортола, Британские Виргинские острова,

Доля лица в уставном капитале акционера (участника) эмитента, %: **99.9**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **0**

Полное фирменное наименование: **ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"**

Место нахождения

191167 Россия, город Санкт-Петербург, Невский проспект 178 стр. лит.А

ИНН: **7831000027**

ОГРН: **1027800000140**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **19.9**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **19.9**

Участники (акционеры) данного лица, владеющие не менее чем 20 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами его обыкновенных акций

ФИО: **Савельев Александр Васильевич**

Доля лица в уставном капитале акционера (участника) эмитента, %: **23.18**

Доля обыкновенных акций акционера (участника) эмитента, принадлежащих данному лицу, %: **29.91**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **0**

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

Размер доли уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента, находящейся в федеральной собственности, %

Указанной доли нет

Размер доли уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента, находящейся в собственности субъектов Российской Федерации, %

Указанной доли нет

Размер доли уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента, находящейся в муниципальной собственности, %

Указанной доли нет

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом - акционерным обществом ('золотой акции'), срок действия специального права ('золотой акции')

Указанное право не предусмотрено

6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента

Ограничений на участие в уставном (складочном) капитале эмитента нет

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

Составы акционеров (участников) эмитента, владевших не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала эмитента, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также не менее 5 процентами обыкновенных акций эмитента, определенные на дату списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании акционеров (участников) эмитента, проведенном за 5 последних завершаемых финансовых лет, предшествующих дате окончания отчетного квартала, или за каждый завершаемый финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, а также за последний квартал по данным списка лиц, имевших право на участие в каждом из таких собраний.

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **19.10.2007**

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: **Компания HUNTLEIGH INVESTMENS LIMITED (Хантли Инвестментс Лимитед)**

Сокращенное фирменное наименование: **Компания HUNTLEIGH INVESTMENS LIMITED (Хантли Инвестментс Лимитед)**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **99.99**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **99.99**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **07.08.2007**

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: **Компания с ограниченной ответственностью «АЛЬДЕР ГРУП ЛТД.»**

Сокращенное фирменное наименование: **Компания с ограниченной ответственностью «АЛЬДЕР ГРУП ЛТД.»**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **100**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **100**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **25.01.2005**

Список акционеров (участников)

ФИО: ***Кехман Владимир Абрамович***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **96**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **96**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **29.04.2004**

Список акционеров (участников)

ФИО: ***Кехман Владимир Абрамович***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **90**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **90**

ФИО: ***Афанасьев Андрей Станиславович***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **6**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **6**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **30.09.2009**

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: ***ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"***

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **19.9**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **19.9**

Полное фирменное наименование: ***Компания HUNTLEIGH INVESTMENS LIMITED (Хантли Инвестментс Лимитед)***

Сокращенное фирменное наименование: ***Компания HUNTLEIGH INVESTMENS LIMITED (Хантли Инвестментс Лимитед)***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **80.9**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **80.9**

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

Сведения о количестве и объеме в денежном выражении совершенных эмитентом сделок, признаваемых в соответствии с законодательством Российской Федерации сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, требовавших одобрения уполномоченным органом управления эмитента, по итогам последнего отчетного квартала

Единица измерения: ***руб.***

Наименование показателя	Общее количество, шт.	Общий объем в денежном выражении
Совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые требовали одобрения уполномоченным органом управления эмитента	1	4 001 752 000
Совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые были одобрены общим собранием участников (акционеров) эмитента	1	4 001 752 000
Совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые были одобрены советом директоров (наблюдательным советом эмитента)	0	0
Совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые требовали одобрения, но не были одобрены уполномоченным органом управления эмитента	0	0

Сделки (группы взаимосвязанных сделок), цена которых составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату перед совершением сделки, совершенной эмитентом за последний отчетный квартал

Дата совершения сделки: **15.03.2011**

Предмет сделки и иные существенные условия сделки:

Синдицированный кредит

Стороны сделки: **Кредиторы синдикат банков. Агентом является Raiffeisen Bank International AG, Заемщик ЗАО Группа Джей Эф Си.**

Информация о лице, признанном в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом, заинтересованным в совершении сделки

Полное фирменное наименование: **Компания HUNTLEIGH INVESTMENTS LIMITED (Хантли Инвестментс Лимитед)**

Сокращенное фирменное наименование: **Компания HUNTLEIGH INVESTMENTS LIMITED (Хантли Инвестментс Лимитед)**

Не является резидентом РФ

Основание (основания), по которому такое лицо признано заинтересованным в совершении указанной сделки:

Компания HUNTLEIGH INVESTMENTS LIMITED (Хантли Инвестментс Лимитед) владеет более 20 % голосующих акций Заемщика и 100 % голосующих акций поручителя ЗАО "Карго Джей Эф Си"

Размер сделки в денежном выражении (руб.): **4 001 752 000**

Размер сделки в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **28.4**

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **3,5 года с момента подписания кредитного договора**

Орган управления эмитента, принявший решение об одобрении сделки: **Общее собрание акционеров (участников)**

Дата принятия решение об одобрении сделки: **09.03.2011**

Дата составления протокола: **09.03.2011**

Номер протокола: **б/н**

Общий объем в денежном выражении сделок, в совершении которых имелась заинтересованность, совершенных эмитентом за последний отчетный квартал, руб.: **4 001 752 000**

Сделки (группы взаимосвязанных сделок), в совершении которой имелась заинтересованность и решение об одобрении которой советом директоров (наблюдательным советом) или общим собранием акционеров (участников) эмитента не принималось в случаях, когда такое одобрение является обязательным в соответствии с законодательством Российской Федерации

Указанных сделок не совершалось

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

За 2010 г.

Единица измерения: *тыс. руб.*

Вид дебиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	До 1 года	Свыше 1 года
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	1 546 622	1 014 894
в том числе просроченная		x
Дебиторская задолженность по векселям к получению		
в том числе просроченная		x
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал		
в том числе просроченная		x
Дебиторская задолженность по авансам выданным	2 809 174	
в том числе просроченная		x
Прочая дебиторская задолженность	1 082 547	
в том числе просроченная		x
Итого	5 438 343	1 014 894
в том числе просроченная		x

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности за указанный отчетный период

Полное фирменное наименование: ***KALISTAD LIMITED***

Сокращенное фирменное наименование: ***KALISTAD LIMITED***

Место нахождения: ***VERENIKIS 2 EGTKOMI P.S. 2413,***

Сумма дебиторской задолженности, руб.: ***491 019 537***

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):

Дебитор является аффилированным лицом эмитента: ***Hem***

Полное фирменное наименование: ***BONANZA FRUIT CO S.A. CORPBONANZA***

Сокращенное фирменное наименование: ***BONANZA FRUIT CO S.A. CORPBONANZA***

Место нахождения: ***Guayaquil – Ecuador, Edificio CENTRUM, piso 15, oficina # 2,***

Сумма дебиторской задолженности, руб.: ***679 305 406***

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):

Дебитор является аффилированным лицом эмитента: ***Hem***

Полное фирменное наименование: ***Vidya Limited***

Сокращенное фирменное наименование: ***Vidya Limited***

Место нахождения: ***3087 Limassol, Cyprus***

Сумма дебиторской задолженности, руб.: ***1 116 716 063***

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):

Дебитор является аффилированным лицом эмитента: **Hem**

На дату окончания отчетного квартала

Единица измерения: **тыс. руб.**

Вид дебиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	До 1 года	Свыше 1 года
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	1 403 441	946 686
в том числе просроченная		x
Дебиторская задолженность по векселям к получению		
в том числе просроченная		x
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал		
в том числе просроченная		x
Дебиторская задолженность по авансам выданным	2 318 940	
в том числе просроченная		x
Прочая дебиторская задолженность	1 162 904	
в том числе просроченная		x
Итого	4 885 285	946 686
в том числе просроченная		x

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности за указанный отчетный период

Полное фирменное наименование: **KALISTAD LIMITED**

Сокращенное фирменное наименование: **KALISTAD LIMITED**

Место нахождения: **VERENIKIS 2 EGTKOMI P.S. 2413**

Сумма дебиторской задолженности, руб.: **491 019 537**

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):

Дебитор является аффилированным лицом эмитента: **Hem**

Полное фирменное наименование: **Vidya Limited**

Сокращенное фирменное наименование: **Vidya Limited**

Место нахождения: **3087 Limassol, Cyprus**

Сумма дебиторской задолженности, руб.: **949 799 496**

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):

Дебитор является аффилированным лицом эмитента: **Hem**

VII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация

7.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента

2010

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2010 г.

	Форма № 1 по ОКУД	Коды
	Дата	0710001
Организация: Закрытое акционерное общество "Группа Джей Эф Си"	по ОКПО	31.12.2010
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	56221635
Вид деятельности	по ОКВЭД	7802168610
Организационно-правовая форма / форма собственности: закрытое акционерное общество	по ОКОПФ / ОКФС	70.20.2
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес): 192241 Россия, город Санкт-Петербург, Софийская 60 стр. литер Д		

АКТИВ	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	110	577	1 370
Основные средства	120	572 721	518 971
Незавершенное строительство	130	51 750	40 060
Доходные вложения в материальные ценности	135		
Долгосрочные финансовые вложения	140	442 026	8 718
Отложенные налоговые активы	145	4 934	4 309
Прочие внеоборотные активы	150	135 016	158 438
ИТОГО по разделу I	190	1 207 024	731 867
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	407 316	337 979
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	9 735	5 490
готовая продукция и товары для перепродажи	214	359 519	301 031
товары отгруженные	215	18 574	24 558
расходы будущих периодов	216	19 488	6 900
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	4 056	10 745
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	671 807	1 014 894
покупатели и заказчики (62, 76, 82)	231	665 372	1 014 894
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	3 809 667	5 438 343

покупатели и заказчики (62, 76, 82)	241	746 338	1 546 622
Краткосрочные финансовые вложения (56,58,82)	250	5 532 786	6 039 898
Денежные средства	260	250 422	269 593
Прочие оборотные активы	270		
ИТОГО по разделу II	290	10 676 054	13 111 450
БАЛАНС	300	11 883 078	13 843 317

ПАССИВ	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	410	349 576	349 576
Резервный капитал	430	41 639	43 376
резервы, образованные в соответствии с законодательством	431		
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	41 639	43 376
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	438 325	471 330
ИТОГО по разделу III	490	829 540	864 282
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	510	4 217 304	6 883 901
Отложенные налоговые обязательства	515	7 802	7 056
Прочие долгосрочные обязательства	520		5 050
ИТОГО по разделу IV	590	4 225 107	6 896 008
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610	6 605 742	5 699 604
Кредиторская задолженность	620	222 690	383 423
поставщики и подрядчики	621	153 537	209 948
задолженность перед персоналом организации	622	6	
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	2 656	2 081
задолженность по налогам и сборам	624	5 090	8 795
прочие кредиторы	625	61 402	162 599
ИТОГО по разделу V	690	6 828 432	6 083 027
БАЛАНС	700	11 883 078	13 843 317

СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ			
Наименование показателя	Код	На начало	На конец

	строк и	отчетного года	отчетного периода
1	2	3	4
Арендованные основные средства	910	31 646	1 003 224
в том числе по лизингу	911		
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920		
Товары, принятые на комиссию	930		
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	1 632	2 591
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950		
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	545 270	1 746 114
Износ жилищного фонда	970		
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980		
Нематериальные активы, полученные в пользование	990		2 689

**Отчет о прибылях и убытках
за 2010 г.**

	Форма № 2 по ОКУД	Коды 0710002
	Дата	31.12.2010
Организация: Закрытое акционерное общество "Группа Джей Эф Си"	по ОКПО	56221635
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7802168610
Вид деятельности	по ОКВЭД	70.20.2
Организационно-правовая форма / форма собственности: закрытое акционерное общество	по ОКОПФ / ОКФС	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес): 192241 Россия, город Санкт-Петербург, Софийская 60 стр. литер Д		

Наименование показателя	Код строк и	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	11 565 473	11 351 376
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	-9 528 748	-8 845 695
Валовая прибыль	029	2 036 725	2 505 681
Коммерческие расходы	030	-2 153 221	-1 913 245
Управленческие расходы	040	-188 513	-195 697
Прибыль (убыток) от продаж	050	-305 009	396 739
Операционные доходы и расходы			
Проценты к получению	060	384 410	555 408
Проценты к уплате	070	-1 096 604	-1 018 861
Доходы от участия в других организациях	080		
Прочие операционные доходы	090	10 747 655	5 870 711
Прочие операционные расходы	100	-9 551 631	-5 606 374
Внереализационные доходы	120		
Внереализационные расходы	130		
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	178 821	197 623
Отложенные налоговые активы	141	-625	318
Отложенные налоговые обязательства	142	746	417
Текущий налог на прибыль	150	-144 470	-31 740
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	34 742	166 618
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	37 876	-8 668
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201		
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202		

Наименование показателя	Код строк и	За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
		прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	230	4 064	603	20 414	742
Прибыль (убыток) прошлых лет	240	78		12 508	1 833
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	250				
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	260	2 088 791	2 025 935	3 855 468	4 016 659
Отчисления в оценочные резервы	270				
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	280		938	20	39 475

**Отчет об изменениях капитала
за 2010 г.**

	Форма № 3 по ОКУД	Коды 0710003
	Дата	31.12.2010
Организация: Закрытое акционерное общество "Группа Джей Эф Си"	по ОКПО	56221635
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7802168610
Вид деятельности	по ОКВЭД	70.20.2
Организационно-правовая форма / форма собственности: закрытое акционерное общество	по ОКОПФ / ОКФС	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес): 192241 Россия, город Санкт-Петербург, Софийская 60 стр. литер Д		

I. Изменения капитала						
Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	010	349 576		27 470	284 987	662 033
Изменения в учетной политике	020				888	888
Результат от переоценки объектов основных средств	030					
Остаток на 1 января предыдущего года	050	349 576		27 470	285 875	662 921
Результат от пересчета иностранных валют	055					
Чистая прибыль	060				166 619	166 619
Дивиденды	065					
Отчисления в резервный фонд	067			14 169	-14 169	
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций	070					
увеличения номинальной стоимости акций	075					
реорганизации юридического лица	080					
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций	085					
уменьшения количества акций	086					

реорганизации юридического лица	087					
Остаток на 31 декабря предыдущего года	090	349 576		41 639	438 325	829 540
Изменения в учетной политике	092					
Результат от переоценки объектов основных средств	094					
Остаток на 1 января отчетного года	100	349 576		41 639	438 325	829 540
Результат от пересчета иностраннных валют	102					
Чистая прибыль	106				34 742	34 742
Дивиденды	108					
Отчисления в резервный фонд	110			1 737	-1 737	
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций	121					
увеличения номинальной стоимости акций	122					
реорганизации юридического лица	123					
I. Изменения капитала						
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций	131					
уменьшения количества акций	132					
реорганизации юридического лица	133					
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	349 576		43 376	471 330	864 282

II. Резервы					
Наименование показателя	Код строк и	Остаток на начало отчетного года	Поступило в отчетном году	Израсходов ано (использо вано) в отчетном году	Остаток на конец отчетного года
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с законодательством:					
данные предыдущего года					
данные отчетного года					
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:					

данные предыдущего года	161	27 470	14 169		41 639
данные отчетного года	162	41 639	1 737		43 376
Оценочные резервы:					
данные предыдущего года					
данные отчетного года					

Справки					
Наименование показателя	Код	Остаток на начало отчетного года		Остаток на конец отчетного периода	
1	2	3		4	
1) Чистые активы	200	829 540		864 282	
		Из бюджета		Из внебюджетных фондов	
		за отчетный год	за предыдущий год	за отчетный год	за предыдущий год
		3	4	5	6
2) Получено на:					
расходы по обычным видам деятельности - всего	210				
в том числе:					
капитальные вложения во внеоборотные активы	220				
в том числе:					

**Отчет о движении денежных средств
за 2010 г.**

	Форма № 4 по ОКУД	Коды
	Дата	0710004
Организация: Закрытое акционерное общество "Группа Джей Эф Си"	по ОКПО	31.12.2010
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	56221635
Вид деятельности	по ОКВЭД	7802168610
Организационно-правовая форма / форма собственности: закрытое акционерное общество	по ОКОПФ / ОКФС	70.20.2
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес): 192241 Россия, город Санкт-Петербург, Софийская 60 стр. литер Д		

Наименование показателя	Код строк и	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	251 296	758 564
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	13 414 225	14 094 583
Прочие доходы	050	6 368 262	3 812
Денежные средства, направленные:		-22 730 330	-14 905 085
на оплату приобретенных товаров, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	-19 112 562	-12 683 668
на оплату труда	160	-237 095	-212 789
на выплату дивидендов, процентов	170	-1 069 541	-1 022 432
на расчеты по налогам и сборам	180	-409 255	-398 174
на прочие расходы		-1 901 877	-588 022
Чистые денежные средства от текущей деятельности		-2 947 843	-806 690
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	957 734	4 539
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220	584 691	837 655
Полученные дивиденды	230		
Полученные проценты	240	126 131	322 627
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	2 647 337	1 323 272
Приобретение дочерних организаций	280		
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	-49 654	-85 627
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300	-900 000	-450 000
Займы, предоставленные другим организациям	310	-2 105 181	-1 409 558
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	1 261 058	542 908

Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг	350		
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360	21 746 231	16 432 882
Погашение займов и кредитов (без процентов)	390	-20 036 700	-16 673 816
Погашение обязательств по финансовой аренде	400	-4 449	-3 425
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	410	1 705 082	-244 359
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов		18 297	-508 141
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	430	269 593	250 423
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		96 500	-30 473

**Приложение к бухгалтерскому балансу
за 2010 г.**

	Форма № 5 по ОКУД	Коды 0710005
	Дата	31.12.2010
Организация: Закрытое акционерное общество "Группа Джей Эф Си"	по ОКПО	56221635
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7802168610
Вид деятельности	по ОКВЭД	70.20.2
Организационно-правовая форма / форма собственности: закрытое акционерное общество	по ОКОПФ / ОКФС	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес): 192241 Россия, город Санкт-Петербург, Софийская 60 стр. литер Д		

Нематериальные активы					
Наименование показателя	Код строки	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	010	842		-117	725
в том числе:					
у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	011				
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	012				
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	013				
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	014	842		-117	725
у патентообладателя на селекционные достижения	015				
Организационные расходы					
Деловая репутация организации					
Прочие	040	55	961		1 016

Наименование показателя	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов - всего	050	320	371

Основные средства

Наименование показателя	Код строк и	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Здания	070	186 334		-97 889	88 446
Сооружения и передаточные устройства	075	61 900	8 794	-19 252	51 442
Машины и оборудование	080	493 015	156 363	-181 398	467 980
Транспортные средства	085	154 273	475	-8 381	146 366
Производственный и хозяйственный инвентарь	090	15 005	171	-9 016	6 160
Продуктивный скот	116				
Многолетние насаждения	117				
Другие виды основных средств	110	24 074	11 167	-1 188	34 053
Земельные участки и объекты природопользования	115	13 828		-12 550	1 278
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	120				
Итого	130	948 429	176 971	-329 674	795 725

Наименование показателя	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	375 708	276 754
в том числе:			
зданий и сооружений	141	32 299	23 032
машин, оборудования, транспортных средств	142	313 549	229 457
других	143	29 860	24 265
Передано в аренду объектов основных средств - всего	150		
в том числе:			
здания	151		
сооружения	152		
Переведено объектов основных средств на консервацию	155	104 288	98 220
Получено объектов основных средств в аренду - всего	160	31 646	1 003 224
в том числе:			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации	165		
СПРАВОЧНО.			
Результат от переоценки объектов основных средств:	170		
первоначальной (восстановительной) стоимости	171		
амортизации	172		
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	180		

Доходные вложения в материальные ценности

Наименование показателя	Код строк и	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Имущество для передачи в лизинг	210				
Имущество, предоставляемое по договору проката	220				
Прочие	230				
Итого	240				
Амортизация доходных вложений в материальные ценности	250				

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы					
Виды работ	Код строк и	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Списано	Наличие на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Всего	310				
в том числе:					

Наименование показателя	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
СПРАВОЧНО. Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам	320		
Наименование показателя	Код строк и	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Сумма не давших положительных результатов расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на внереализационные расходы	330		

Расходы на освоение природных ресурсов					
Виды работ	Код строк и	Остаток на начало отчетного периода	Поступило	Списано	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Расходы на освоение природных ресурсов - всего	410				
в том числе:					
Наименование показателя			Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода

1	2	3	4
Сумма расходов по участкам недр, незаконченным 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 внереализационные расходы как безрезультатные	430		

Финансовые вложения					
Наименование показателя	Код строк и	Долгосрочные		Краткосрочные	
		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	360 000	2 500		
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511				
Государственные и муниципальные ценные бумаги	515				
Ценные бумаги других организаций - всего	520			450 000	900 000
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)				450 000	900 000
Предоставленные займы	525	82 026	6 218	5 082 786	5 139 898
Депозитные вклады	530				
Прочие	535				
Итого	540	442 026	8 718	5 532 786	6 039 898
Из общей суммы финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость:					
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего					
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ					
Государственные и муниципальные ценные бумаги					
Ценные бумаги других организаций - всего					
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)					
Прочие					
Итого					
СПРАВОЧНО.					
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	590				

финансовый результат отчетного периода					
--	--	--	--	--	--

Дебиторская и кредиторская задолженность			
Наименование показателя	Код строк и	Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	610	3 809 667	5 438 343
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	746 338	1 546 622
авансы выданные	612	1 594 750	2 809 174
прочая	613	1 468 579	1 082 547
долгосрочная - всего	620	671 807	1 014 894
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	621	665 372	1 014 894
авансы выданные	622		
прочая	623	6 434	
Итого	630	4 481 474	6 453 237
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	640	6 828 432	6 083 027
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	153 537	209 948
авансы полученные	642	47 082	114 746
расчеты по налогам и сборам	643	5 090	8 795
кредиты	644	5 966 691	5 270 432
займы	645	639 051	429 173
прочая	646	16 982	49 934
долгосрочная - всего	650	4 225 107	6 896 008
в том числе:			
кредиты	651	4 206 968	6 883 901
займы	652	10 336	
ИТОГО	660	11 053 539	12 979 035

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)			
Наименование показателя	Код строк и	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Материальные затраты	710	9 516 776	8 824 569
Затраты на оплату труда	720	260 263	260 892
Отчисления на социальные нужды	730	47 126	41 272
Амортизация	740	68 044	72 474
Прочие затраты	750	1 978 273	1 755 430
Итого по элементам затрат	760	11 870 482	10 954 636
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			

незавершенного производства	760		
расходов будущих периодов	766	-5 676	127 447
резерв предстоящих расходов	767		

Обеспечения			
Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4
Полученные - всего	810		
в том числе:			
векселя	811		
Имущество, находящееся в залоге	820	73 956	73 956
из него:			
объекты основных средств	821	73 956	73 956
ценные бумаги и иные финансовые вложения	822		
прочее	823		
Выданные – всего	830	471 314	1 672 158
в том числе:			
векселя	831		
Имущество, переданное в залог	840		
из него:			
объекты основных средств			
ценные бумаги и иные финансовые вложения			
прочее			

Государственная помощь					
Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года		
1	2	3	4		
Получено в отчетном году бюджетных средств - всего	910				
в том числе:					
в том числе: МОБ резерв					
целевое пособие - прочие					
		На начало отчетного периода	Получено за отчетный период	Возвращено за отчетный период	На конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Бюджетные кредиты - всего	920				
в том числе:					

Пояснительная записка

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности за 2010 год

по Закрытому акционерному обществу «Группа Джей Эф Си»

Бухгалтерская отчетность сформирована Закрытым акционерным обществом «Группа Джей Эф Си» (далее Обществом) исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Факты неприменения в Обществе правил бухгалтерского учета действующих в Российской Федерации отсутствуют.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности Общества представлены в тысячах рублей.

Содержание Пояснительной записки

1. *Краткая характеристика Общества и основные направления деятельности.* *стр.2*
2. *Раскрытие информации об учетной политике Общества.* *стр.3*
3. *Основные показатели деятельности и факторы, повлиявшие в отчетном году на финансовые результаты деятельности.* *стр.5*
4. *Динамика важнейших показателей отчетности и порядок расчета аналитических коэффициентов.* *стр.9*
5. *Информация о связанных сторонах.* *стр.13*
6. *Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31 декабря 2010 года.* *стр.22*
7. *Расшифровка статей отчета о прибылях и убытках (Форма 2) за 2010 год.* *стр.40*
8. *События после отчетной даты.* *стр.43*
9. *Условные факты хозяйственной деятельности.* *стр.43*

1. Краткая характеристика Общества и основные направления деятельности

Место нахождения: 192241, г. Санкт-Петербург, ул. Софийская, дом 60, лит. Д.

Общество зарегистрировано 24.04.2001 (свидетельство о государственной регистрации № Р-16072.16.)

ИНН 7802168610

Организационно-правовая форма организации согласно Классификатору организационно-правовых форм хозяйствующих субъектов (ОКОПФ) - 67; код собственности по Классификатору форм собственности (ОКФС)- 16.

Основным видом деятельности Общества является оптовая торговля свежими фруктами, сдача имущества в аренду (ОКВЭД 70.20.2; 51.31.2)

В 2010 году в рамках инвестиционной деятельности осуществлялось приобретение и

реализация внеоборотных активов, строительство и финансовые вложения.

В рамках финансовой деятельности осуществлялось получение и предоставление долгосрочных и краткосрочных займов.

Уставный капитал Общества составляет 349.576.000 руб. в виде 349.576 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1.000 руб. каждая.

На 31.12.10 г. акционерами Общества являются:

HUNTLEIGH INVESTMENTS LIMITED (280 009 акций)

JFC Group Holding (BVI) (1 акция)

ОАО «Банк Санкт-Петербург» (69 566 акций)

В отчетном периоде Обществом зарегистрировано 5 обособленных подразделений: 3 из них в СПб, с сентября – подразделение в Нижнем Новгороде, с ноября – подразделение в г. Подольск Московской области.

Среднегодовая численность работников за 2010 год составила 567 человека, списочная численность работников на отчетную дату составила 523 человек.

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор (Президент) Общества Захарова Юлия Владимировна.

Решением годового общего собрания акционеров (ГОСА) ЗАО «Группа Джей Эф Си» (Протокол от 15.05.2010 г.) досрочно прекращены полномочия членов Ревизионной комиссии Общества и Ревизором Общества избрана Скворцова Светлана Валерьевна – вице-президент по текущему управлению и инвестициям со сроком полномочий до следующего годового собрания акционеров Общества.

Решение о распределении чистой прибыли Общества будет принято на Годовом общем собрании акционеров ЗАО «Группа Джей Эф Си», которое будет проведено не позднее чем через шесть месяцев после окончания финансового года.

Аудитором Общества за 2010 год является ООО «БДО Санкт-Петербург».

2. Раскрытие информации об учетной политике Общества

Бухгалтерский учет в 2010 году велся в компьютерной программе «1С: Бухгалтерия» версия 8.1. Общество признает доходы и расходы для целей исчисления налога на прибыль по методу начисления в соответствии со ст. 271, 272 НК РФ.

Переоценка объектов основных средств не производится, за исключением случаев проведения обязательной переоценки в соответствии с законодательными актами.

Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается в соответствии с Перечнем объектов основных средств и сроком их полезного использования (в соответствии с Постановлением Правительства РФ «О классификации основных средств включаемых в амортизационные группы» от 01.01.2002. № 1). Амортизация объектов основных средств производится линейным способом. По объектам основных средств стоимостью не более 20 тыс. руб. за единицу, а также по книгам, брошюрам и т.п. изданиям амортизация не начисляется, а их стоимость списывается на затраты по мере отпуска их в эксплуатацию. Учет материально-производственных запасов ведется по фактическим затратам. Списание материально-производственных запасов в производство или при ином выбытии производится по средней стоимости единицы материала.

Товары принимаются к бухгалтерскому учету по покупной стоимости. Импортные товары принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение, включая таможенные пошлины и сборы. Затраты по заготовке и доставке товара, производимые до полной таможенной очистки товаров (до даты выпуска импортных товаров таможенными органами в свободное обращение на территории РФ), включаются в стоимость приобретения импортных товаров. Затраты по заготовке и доставке импортных товаров, производимые после даты выпуска импортных товаров таможенными органами в свободное обращение на территории РФ, относятся на счет 44 «Расходы на продажу». При продаже товаров или ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости, которая определяется в момент отпуска товара («скользящая оценка») по каждой группе товара путем деления общей себестоимости группы товара на их количество. Под «группой» товара понимается партия определенного вида товара, поступившего по одной ГТД. Учет товаров ведется в натурально-стоимостном выражении.

Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также ежемесячно на конец отчетного

месяца.

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации, средств на банковских счетах, денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженной в иностранной валюте, в рубли, производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

Стоимость вложений во внеоборотные активы (основные средства, нематериальные активы, др.), материально-производственных запасов и других активов, по которым не производилась предварительная оплата, а также средства полученных и выданных авансов и задатков принимаются в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату совершения операции в иностранной валюте, в результате которой указанные активы и обязательства принимаются к бухгалтерскому учету.

Активы и расходы, которые оплачены организацией в предварительном порядке либо в счет оплаты которых организация перечислила аванс или задаток, при количестве сделок по реализации товаров за месяц 50 и более, в связи с большим количеством однородных операций признаются в бухгалтерском учете на основании п. 6 ПБУ 3/2006 в рублевой оценке по среднему курсу, рассчитанному исходя из всех авансов, предварительных оплат и задатков, отраженных в учете на дату принятия к учету активов и расходов (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

Пересчет стоимости вложений во внеоборотные активы, активов, перечисленных, а также средств полученных и выданных авансов, предварительной оплаты, задатков после принятия их к бухгалтерскому учету в связи с изменением курса не производится.

Доходы, при условии получения аванса, задатка, предварительной оплаты признаются в бухгалтерском учете в рублевой оценке по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств полученного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

Для учета прямых затрат организации, связанных с оказанием услуг, применяется счет 20.01.1 «Основное производство». Аналитический учет по счету 20.01.1 "Основное производство" ведется по видам затрат (расходы на оплату труда, материалы, амортизация и др.) в целом по организации и по подразделениям. Группировка затрат по видам продукции (работ, услуг) не осуществляется.

Для учета расходов, связанных с продажей товаров используется счет 44 "Расходы на продажу". Аналитический учет на счете 44 "Расходы на продажу" ведется по видам расходов (издержек обращения):

-на счете 44.01.1 «Издержки обращения» учитываются прямые расходы, связанные с таможенным оформлением, выгрузкой и обработкой товара в порту, доставкой товара до склада и межтерминальными перевозками и т.п. Аналитический учет по данному счету ведется в разрезе номенклатурных групп.

-на счете 44.01.3 «Издержки обращения» учитываются расходы, связанные с хранением и обработкой товара на складах, содержанием складских помещений, расходы на персонал склада. Данные расходы ежемесячно распределяются по номенклатурным группам пропорционально объему реализации соответствующей номенклатурной группы.

на счете 44.02.1 «Коммерческие расходы» учитываются прямые расходы, связанные с доставкой товара до покупателей, скидки, бонусы предоставленные покупателям и т.п. Аналитический учет по данному счету ведется в разрезе номенклатурных групп.

на счете 44.02.3 «Коммерческие расходы» учитываются расходы, связанные с продвижением товара на рынке: расходы отдела продаж, маркетинговой службы и т.д. Данные расходы ежемесячно распределяются по номенклатурным группам пропорционально объему реализации соответствующей номенклатурной группы.

Аналитический учет на этих субсчетах строится по характеру расходов: расходы на оплату труда, амортизация, расходы на аренду, на содержание зданий, сооружений, помещений и инвентаря, расходы на ремонт, услуги сторонних организаций, командировочные расходы, представительские расходы и т.п. в целом по организации и по подразделениям.

Издержки обращения признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном периоде их признания. Расходы, непосредственно не связанные с производственным процессом, учитываются на счете 26.03 "Общехозяйственные расходы", в частности: административно-управленческие расходы; содержание общехозяйственного персонала, не связанного с производственным процессом; арендная плата за помещения общехозяйственного назначения; расходы по оплате информационных, аудиторских, консультационных и т.п. услуг; другие аналогичные по назначению управленческие расходы. Расходы, учтенные на счете 26.03 "Общехозяйственные расходы", списываются в качестве условно-постоянных в дебет счета 90 "Продажи" ежемесячно.

Кредиты и займы, учтенные в составе долгосрочных, подлежат переводу в состав краткосрочных кредитов и займов и списываются на счет 66 в том месяце, когда в соответствии с условиями договора до возврата основной суммы долга остается 365 дней. Проценты по кредитам и займам начисляются ежемесячно в соответствии с условиями договоров на счета 66 и 67. Проценты по кредитам и займам отражаются в составе текущих расходов и относятся в дебет счета 91 «Прочие расходы». Проценты по кредитам и займам, полученным на создание (приобретение) основных средств и нематериальных активов, учитываются в составе стоимости этих активов и относятся в дебет счета 08. К дополнительным затратам, связанным с получением займов и кредитов, относятся: расходы на оплату юридических и консультационных услуг, оформление документов, страховые взносы, расходы на проведение оценки и экспертизы и т.п. Дополнительные затраты принимаются к учету в том периоде, в котором они осуществляются. Дополнительные затраты отражаются в составе операционных расходов. Общество не производит создание резерва сомнительных долгов и резерва под обесценение вложений в ценные бумаги.

Для целей налогообложения НДС выручка от реализации товаров (работ, услуг) определяется по мере отгрузки и предъявления покупателю расчетных документов. Данный метод определения выручки от реализации распространяется на реализацию товаров, работ, услуг, основных средств, материалов и прочих активов.

Для целей налогообложения прибыли доходы признаются в том налоговом периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (т.е. по методу начисления). Общество уплачивает ежемесячные авансовые платежи налога на прибыль. Отчетными периодами по налогу на прибыль признаются 1 квартал, полугодие и 9 месяцев календарного года.

Амортизация объектов основных средств в целях налогообложения рассчитывается линейным методом. По полученным по договору лизинга автомобилям применяется коэффициент 3.

При списании сырья и материалов, используемых при производстве для целей налогообложения, а также товаров применяется метод оценки по средней стоимости единицы материала.

Регистрами налогового учета доходов и расходов признаются данные по счету 90 «Продажи» - для налогового учета доходов от реализации товаров (работ, услуг); по счету 91.1 «Прочие доходы» - для налогового учета операционных и внереализационных доходов; 91.2 «Прочие расходы» - для налогового учета операционных и внереализационных расходов; по счету 20 «Основное производство» - для налогового учета прямых и косвенных расходов по предоставляемым услугам; по счету 26 «Общехозяйственные расходы» - для налогового учета косвенных расходов; по счету 44 «Расходы на продажу» - для налогового учета прямых расходов и косвенных расходов по торговой деятельности.

Изменения в учетной политике на 2011 год.

1. В связи с внесением изменений в п.1 ст.256 НК РФ с 01.01.2011 года меняется стоимостной критерий отнесения имущества к амортизируемому с 20000 руб. до 40000 руб.

2. Проценты по полученным кредитам и займам в валюте РФ и в иностранной валюте принимаются для целей налогообложения в составе внереализационных расходов исходя из среднего уровня процентов по долговым обязательствам, полученных налогоплательщиком на сопоставимых условиях.

3. Основные показатели деятельности и факторы, повлиявшие в отчетном году на финансовые результаты деятельности
Объем продаж товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности и географическим рынкам сбыта без НДС за 2010 год:

Географические рынки сбыта	Торговая деятельность		Услуги
	Фрукты	Овощи Прочее	
Санкт –Петербург	5 715 924	7 511	16 135
Краснодар	876 156	54	473
Екатеринбург	754 055		
Москва	2 334 052	4 619	1 416
Казань	586 016 365		
Челябинск	345 190 38	106	
Новосибирск	563 128		

Н.Новгород 360 202 33
ИТОГО: 11 534 722 12 567 54 18 130

Объем продаж товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности и географическим рынкам сбыта без НДС за 2009 год:

Географические рынки сбыта	Торговая деятельность			Услуги
	Фрукты	Овощи	Прочее	
Санкт –Петербург	6 075 748	27 279 818	21 780	
Краснодар	1 095 247	871	105 525	
Екатеринбург	742 658 704	57		
Москва	2 141 202	9 100		
Казань	376 216 578			
Челябинск	369 721 372	29		
Новосибирск	450 968			
Н.Новгород	36 493 905			
ИТОГО:	11 288 253	39 809 1 009	22 305	

Состав прочих доходов и расходов за отчетный период и 2009 год:
(тыс. руб.)

№	Наименование доходов (расходов)	Сумма за 2010г	Сумма за 2009г
1.	Прочие доходы:	11 132 065,00	6 426 119
1.1.	% к получению	384 410,00	555 408,00
1.2.	Финансовый результат от покупки/продажи валюты	1 670 944,00	320 432,00
1.3.	Финансовый результат от выкупа и размещения облигаций	855,00	125,00
1.4.	Выручка от реализации внеоборотных активов	885 519,00	7 331,00
1.5.	Реализация финансовых вложений:		
	- реализация акций, долей		
	- векселя		
	- переуступка		
		3 128 252,00	
		1 018 241,00	
		2 110 011,00	
		-	
		1 053 565,00	
		676 375,00	
		352 130,00	
		25 060,00	
1.6.	Выручка от реализации прочих активов	249,00	132,00
1.7.	Реализация прав требования	2 948 209,00	595 842,00
1.8.	Доходы от списания ОС	-	240,00
1.9.	Безвозмездно полученные активы	145,00	36,00
1.10.	Излишек ТМЦ	8 210,00	4 588,00
1.11.	Списание кредиторской задолженности		322,00 20,00
1.12.	Курсовые разницы	2 088 791,00	3 855 468,00
1.13.	Прибыли/убытки прошлых лет	10 810,00	12 508,00
1.14.	Прочие доходы	1 286,00	10,00
1.15.	Претензии к получению	4 064,00	20 414,00
2.	Прочие расходы:	10 648 235,00	6 625 236,00
2.1.	%% к уплате	1 096 604,00	1 018 861,00
2.2.	Безвозмездно переданные активы	51 783,00	62 367,00
2.3.	Курсовые разницы	2 025 935,00	4 016 660,00
2.4.	Налоги	2 524,00	1 228,00
2.5.	Финансовый результат от покупки/продажи валюты	1 703 308,00	304 072,00
2.6.	Услуги банка	25 459,00	16 803,00
2.7.	Расходы по ОС на консервации	2 542,00	1 431,00
2.8.	Списание дебиторской задолженности	1 130,00	39 475,00
2.9.	Остаточная стоимость реализованных внеоборотных активов		154 847,00 7
		320,00	
2.10.	Расходы по реализации прочих активов	160,00	4,00
2.11.	Расходы по реализации финансовых вложений:		
	- по реализации акций, долей		

- переуступка
- векселя

2 470 011,00
360 000,00

-

2 110 011,00
503 034,00

125 844,00

25 060,00

352 130,00

2.12.	Расходы от переуступки дебиторской задолженности	2 951 351,00	595 842,00
2.13.	Фин.результат от выкупа и размещения облигаций	845,00	125,00
2.14.	Претензии к получению/уплате	603,00	742,00
2.15.	Расходы на ликвидацию ОС и объектов незавершенного строительства, включая сумму недоначисленной амортизации	8 622,00	327,00
2.16.	Расходы, связанные с получением кредитов	73 312,00	55 112,00
2.17.	Товарные потери	79 199,00	1 833,00

В отчетном периоде у Общества отсутствовали чрезвычайные доходы и расходы.
В отчетном периоде расходы на природоохранные мероприятия Обществом не осуществлялись.

Выручка, полученная Обществом неденежными средствами в отчетном периоде, отсутствовала.

Доходы будущих периодов отсутствовали.

В 2010 и в 2009 г.г. Обществом начислено налогов, с учетом штрафных санкций:

(тыс. руб.)

Счет	Наименование налога	Сумма за 2010г	Сумма за 2009г
68.1	Налог на доходы физических лиц	36 446	61 508
68.2	НДС	178 851	102 999
68.4	Налог на прибыль	144 643	32 403
68.7	Транспортный налог	531	499
68.8	Налог на имущество	11 025	13 011
68.10	Прочие налоги (земельный налог, экологический сбор)	1 505	47
Всего		373 001	210 524

Задолженность по налогам на конец 2010 и 2009 г.г. составила:

(тыс. руб.)

Счет	Наименование налога	Дебиторская задолженность на 31.12.10		Дебиторская задолженность на 31.12.09	
		Кредиторская задолженность на 31.12.10	Кредиторская задолженность на 31.12.09	Кредиторская задолженность на 31.12.10	Кредиторская задолженность на 31.12.09
68.1	Налог на доходы физических лиц	161	6	94	70
68.2	НДС	41	6 055	142	941
68.4	Налог на прибыль	147 408	21	63 425	942
68.8	Налог на имущество	8	2 416	7	2 924
68.7	Транспортный налог	-	181		178
68.10	Прочие налоги (земельный налог, экологический сбор)	81	116	67	976
Всего		147 699	8 795	206 534	5 090

В 2010 и в 2009 г.г. Обществом начислено взносов во внебюджетные фонды:

(тыс. руб.)

Счет	Наименование налога	Сумма за 2010г	Сумма за 2009г
69.1	Взносы в ФСС РФ	5 526	4 393
69.2	Пенсионное обеспечение, в том числе	35 625	31 640
69.2.1	в Федеральный бюджет	-	12 194
69.2.2	Страховая часть взносов в ПФ	27 591	13 229
69.2.3	Накопительная часть взносов в ПФ	8 034	6 217
69.3	Взносы по медицинскому страхованию	5 507	4 713
69.3.1	ФФОМС	1 954	1 779
69.3.2	ТФОМС	3 553	2 934
69.11	Взносы в ФСС РФ от несчастных случаев	528	525

Всего 47 186 41 271

Задолженность по счету 69 «Расчеты по социальному страхованию» на конец 2010 и 2009 г.г. составила:
(тыс. руб.)

Номер субсчета	Дебиторская задолженность на 31.12.10		Кредиторская задолженность на 31.12.09	
	Дебиторская задолженность на 31.12.10	Дебиторская задолженность на 31.12.09	Кредиторская задолженность на 31.12.09	Кредиторская задолженность на 31.12.09
69.1 Взносы в ФСС РФ	76,00	- 168,00	263,00	
69.2 Пенсионное обеспечение в том числе	-	-	1 765,00	2,018,00
69.2.1 в Федеральный бюджет	-	-	-	820,00
69.2.2 Страховой ПФ	-	1 366,00	820,00	
69.2.3 Накопительный ПФ	-	399,00		378,00
69.3 Взносы по медицинскому страхованию			1,00	274,00
				1,00
69.3.1 ФФОМС	- 97,00		0,5	115,00
69.3.2 ТФОМС	1,00	177,00		0,5
				166,00
69.11 Взносы в ФСС РФ от несчастных случаев		29,00	42,00	- 93,00
Всего	106,00	2 081,00	169,00	2 656,00

4. Динамика важнейших показателей отчетности и порядок расчета аналитических коэффициентов.

Анализ абсолютных и структурных изменений статей баланса Общества

По состоянию на 31 декабря 2010 года произошло увеличение валюты баланса на 1 960 239 тыс. руб. По состоянию на 31 декабря 2009 года произошло уменьшение валюты баланса на 52 602 тыс. руб.

Ниже приведены данные по анализу динамики структуры имущества Общества за 2010 год:

Динамика и структура имущества

Актив	в тыс. руб.		в % к итогу		Изменение в % к итогу на начало		
	01.01.2010	31.12.2010	01.01.2010	31.12.2010			
Внеоборотные активы							
Нематериальные активы	577	1370	0,0%	0,0%	0%		
Основные средства	572 721	518 971	4,8%	3,8%	-1,0%		
Незавершенное строительство	51 750	40 060	0,5%	0,3%	-0,2%		
Долгосрочные финансовые вложения		442 026	8 718	3,7%	0,1%	-3,6%	
Отложенные налоговые активы	4 934	4 309	0,0%	0,0%	0,0%		
Прочие внеоборотные активы	135 016	158 438	1,2%	1,1%	-0,1%		
Итого по разделу I	1 207 024	731 867	10,2%	5,3%	-4,9%		
Оборотные активы							
Запасы	407 316	337 979	3,4%	2,4%	-1,0%		
в том числе:							
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	9 735	5 490	0,1%	0,0%	-0,1%		
готовая продукция и товары к перепродажи	359 519	301 031	3,0%	2,2%	-0,8%		
товары отгруженные	18 574	24 558	0,2%	0,2%	0,0%		
расходы будущих периодов	19 488	6 900	0,2%	0,0%	-0,2%		
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	4 056	10 745	0,0%	0,0%			
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	671 807	1 014 894	5,7%	7,3%	1,6%		
в том числе:							
покупатели и заказчики	665 372	1 014 881	5,6%	7,3%	1,7%		
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	3 809 667	5 438 343	32%	39,3%	7,3%		
в том числе:							
покупатели и заказчики	746 338	1 546 622	6,3%	11,2%	4,9%		
Краткосрочные финансовые вложения	5 532 786	6 039 898	46,6%	43,6%	-3,0%		
Денежные средства	250 422	269 593	2,1%	2,0%	-0,1%		
Прочие оборотные активы	-	-					

Итого по разделу III 10 676 054 13 111 450 89,8% 94,7% 4,9%
 БАЛАНС 11 883 078 13 843 317 100,00%100,00%

За отчетный период произошло снижение внеоборотных активов и рост оборотных активов Общества в абсолютном выражении. При этом в структуре активов преобладала динамика уменьшения доли долгосрочных финансовых вложений и уменьшение основных средств в составе внеоборотных активов и значительное увеличение доли дебиторской задолженности и запасов и краткосрочных финансовых вложений в составе оборотных активов.

Ниже приведены данные по анализу динамики структуры имущества Общества за 2009 год:

Динамика и структура имущества

Актив	в тыс. руб.		в % к итогу		Изменение в % к итогу на начало		
	01.01.2009	31.12.2009	01.01.2009	31.12.2009			
Внеоборотные активы							
Нематериальные активы	762	577	0,0%	0,0%	0%		
Основные средства	635 337	572 721	5,3%	4,8%	-0,5%		
Незавершенное строительство	25 203	51 750	0,2%	0,5%	+0,3%		
Долгосрочные финансовые вложения		4 427 682		442 026	37,1%	3,7%	-33,4%
Отложенные налоговые активы	4 616	4 934	0,0%	0,0%	0,0%		
Прочие внеоборотные активы	72	135 016	0,0%	1,2%	1,2%		
Итого по разделу I	5 093 671	1 207 024	42,6%	10,2%	-32,4%		
Оборотные активы							
Запасы	295 377	407 316	2,5%	3,4%	0,9%		
<i>в том числе:</i>							
сырье, материалы и другие аналогичные ценности		5 286	9 735	0,0%	0,1%	0,1%	
готовая продукция и товары к перепродажи		237 456	359 519	2,0%	3,0%	1,0%	
товары отгруженные	26 612	18 574	0,2%	0,2%	0,0%		
расходы будущих периодов	26 023	19 488	0,2%	0,2%	0,0%		
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям		589	4 056	0%	0%		
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	- 671 807	0,0%	5,7%	5,7%			
<i>в том числе:</i>							
покупатели и заказчики	-	665 372	0,0%	5,6%	5,6%		
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	3 963 293	3 809 667	33,2%	32%	-1,2%		
<i>в том числе:</i>							
покупатели и заказчики	1 756 947	746 338	14,7%	6,3%	-8,4%		
Краткосрочные финансовые вложения		1 824 023	5 532 786	15,3%	46,6%		
		31,3%					
Денежные средства	758 564	250 422	6,4%	2,1%	-4,3%		
Прочие оборотные активы	163	-					
Итого по разделу II	8 42 009	10 676 054	57,4%	89,8%	32,4%		
БАЛАНС	11 935 680	11 883 078	100,00%	100,00%			

Анализ абсолютных и структурных изменений пассива баланса

Ниже приведены данные по анализу динамики структуры пассива Общества за 2010 год:

Динамика и структура пассива

Пассив	в тыс. руб.		в % к итогу		Изменение в % к итогу на начало		
	01.01.2010	31.12.2010	01.01.2010	31.12.2010			
III. Капитал и резервы							
Уставный капитал	349 576	349 576	2,9%	2,5%	-0,4%		
Резервный капитал	41 639	43 376	0,4%	0,3%	-0,1%		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	438 325	471 330	3,7%	3,4%	-0,3%		
Итого по разделу III	829 540	864 282	7,0%	6,2%	-0,8%		
IV. Долгосрочные обязательства							
Отложенные налоговые обязательства	7 802	7 056	0,1%	0,1%	0,0%		
Займы и кредиты	4 217 304	6 883 902	35,5%	49,7%	14,2%		
Прочие долгосрочные обязательства	-	5050	-	-	-		
Итого по разделу IV	4 225 107	6 896 008	35,6%	49,8%	14,2%		

V. Краткосрочные обязательства									
Займы и кредиты	6 605 742	5 699 604	55,6%	41,2%					-14,4%
Кредиторская задолженность	222 690 388 479	1,9%	2,8%						1,0%
<i>в том числе:</i>									
поставщики и подрядчики	153 537 209 948	1,3%	1,6%	0,3%					
задолженность перед персоналом организации	6	-	0,1%	0,0%					-0,1%
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	2 656	2 081	0,0%	0,0%					0,0%
	0,0%	0,0%							
задолженность по налогам и сборам	5 090	8 795	0,0%	0,0%					0,0%
прочие кредиторы	61 402 162 599	0,5%	1,2%	0,7%					
Итого по разделу V	6 828 432	6 083 027	57,4%	44,0%	13,4%				
БАЛАНС	11 883 078	13 843 317	100,00%	100,00%					

За отчетный период произошел рост долгосрочных и краткосрочных обязательств по кредитам и займам, кредиторской задолженности.

Ниже приведены данные по анализу динамики структуры пассива Общества за 2009 год:

Динамика и структура пассива

Пассив	в тыс. руб.		в % к итогу		Изменение в % к итогу на начало				
	01.01.2009	31.12.2009	01.01.2009	31.12.2009					
III. Капитал и резервы									
Уставный капитал	349 576	349 576	3,0%	2,9%	-0,1%				
Резервный капитал	27 470	41 639	0,2%	0,4%	0,2%				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	285 874	438 325	2,4%	3,7%	1,3%				
Итого по разделу III	662 921	829 540	5,6%	7,0%	1,4%				
IV. Долгосрочные обязательства									
Отложенные налоговые обязательства	9 092	7 802	0,1%	0,1%	0,0%				
Займы и кредиты	8 024 550	4 217 304	67,2%	35,5%	-31,7%				
Итого по разделу IV	8 033 643	4 225 107	67,3%	35,6%	-31,7%				
V. Краткосрочные обязательства									
Займы и кредиты	2 849 412	6 605 742	23,9%	55,6%	31,7%				
Кредиторская задолженность	389 706	222 690	3,3%	1,9%	-1,4%				
<i>в том числе:</i>									
поставщики и подрядчики	341 219	153 537	2,9%	1,3%	-1,6%				
задолженность перед персоналом организации	8 758	6	0,1%	0,1%	0,0%				
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	2 654	2 656	0,0%	0,0%	0,0%				
	0,0%	0,0%							
задолженность по налогам и сборам	1 706	5 090	0,0%	0,0%	0,0%				
прочие кредиторы	35 370	61 402	0,3%	0,5%	0,2%				
Итого по разделу V	3 239 117	6 828 432	27,1%	57,4%	30,3%				
БАЛАНС	11 935 680	11 883 078	100,00%	100,00%					

Анализ деловой активности и эффективности деятельности общества

Основные показатели рентабельности за отчетный период 2010 и 2009 г.г. приведены в следующей таблице:

Наименование показателя	На начало 2010 года	На конец 2010 года	На начало 2009 года
Общая рентабельность, %	1,74%	1,55%	3,50%
Рентабельность оборотн и Правле	1,74%		

Аудиторское заключение

7.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный отчетный квартал

Форма: *Приказ N 66н от 02.07.2010*

**Бухгалтерский баланс
за 3 месяца 2011 г.**

	Форма № 1 по ОКУД	Коды
	Дата	0710001
Организация: Закрытое акционерное общество "Группа Джей Эф Си"	по ОКПО	31.03.2011
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	56221635
Вид деятельности	по ОКВЭД	7802168610
Организационно-правовая форма / форма собственности: закрытое акционерное общество	по ОКОПФ / ОКФС	70.20.2
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес): 192241 Россия, город Санкт-Петербург, Софийская 60 стр. литер Д		

Пояснения	АКТИВ	Код строк и	На отчетную дату	На конец предыдущего отчетного периода	На конец предшествующего предыдущему отчетному периоду
1	2	3	4	5	6
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	1 323	1 370	577
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Основные средства	1130	508 466	518 971	572 721
	Доходные вложения в материальные ценности	1140			
	Финансовые вложения	1150	14 346	8 718	442 026
	Отложенные налоговые активы	1160	17 954	4 309	4 934
	Прочие внеоборотные активы	1170	132 216	198 499	186 766
	ИТОГО по разделу I	1100	674 305	731 867	1 207 024
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	306 980	331 079	387 829
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	25 440	10 745	4 056
	Дебиторская задолженность	1230	5 831 971	6 453 236	4 481 473
	Финансовые вложения	1240	5 653 252	6 039 898	5 532 786
	Денежные средства	1250	245 300	269 592	250 422
	Прочие оборотные активы	1260	32 867	6 900	19 488
	ИТОГО по разделу II	1200	12 095 810	13 111 450	10 676 054
	БАЛАНС (актив)	1600	12 770 115	13 843 317	11 883 078

Пояснения	ПАССИВ	Код строк и	На отчетную дату	На конец предыдущего отчетного периода	На конец предшествующего предыдущему

					у отчетному периоду
1	2	3	4	5	6
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	349 576	349 576	349 576
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	43 376	43 376	41 639
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	384 363	471 330	438 325
	ИТОГО по разделу III	1300	777 315	864 282	829 540
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	8 801 865	6 883 902	4 217 304
	Отложенные налоговые обязательства	1420	6 939	7 056	7 802
	Резервы под условные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450	4 126	5 050	
	ИТОГО по разделу IV	1400	8 812 930	6 896 008	4 225 106
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	2 732 658	5 699 604	6 605 742
	Кредиторская задолженность	1520	447 212	383 423	222 690
	Доходы будущих периодов	1530			
	Резервы предстоящих расходов	1540			
	Прочие обязательства	1550			
	ИТОГО по разделу V	1500	3 179 870	6 083 027	6 828 432
	БАЛАНС (пассив)	1700	12 770 115	13 843 317	11 883 078

**Отчет о прибылях и убытках
за 3 месяца 2011 г.**

	Форма № 2 по ОКУД	Коды
		0710002
	Дата	31.03.2011
Организация: Закрытое акционерное общество "Группа Джей Эф Си"	по ОКПО	56221635
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7802168610
Вид деятельности	по ОКВЭД	70.20.2
Организационно-правовая форма / форма собственности: закрытое акционерное общество	по ОКОПФ / ОКФС	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес): 192241 Россия, город Санкт-Петербург, Софийская 60 стр. литер Д		

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	2 843 297	3 332 521
	Себестоимость продаж	2120	-2 027 482	-2 652 794
	Валовая прибыль (убыток)	2100	815 815	679 727
	Коммерческие расходы	2210	-573 141	-535 767
	Управленческие расходы	2220	-61 790	-45 072
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	180 884	98 888
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	112 314	91 016
	Проценты к уплате	2330	-251 646	-296 201
	Прочие доходы	2340	2 026 893	2 406 264
	Прочие расходы	2350	-2 169 133	-2 283 232
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-100 688	16 735
	Текущий налог на прибыль	2410		-16 081
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-6 376	-9 053
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	117	118
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	13 644	-1 516
	Прочее	2460	-40	-27
	Чистая прибыль (убыток)	2400	-86 967	-771
	СПРАВОЧНО:			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода	2500		
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

7.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный финансовый год

Не указывается в данном отчетном квартале

7.4. Сведения об учетной политике эмитента

УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ЗАО «Группа Джей Эф Си»

Настоящая Учетная политика разработана во исполнение требований Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 21.11.96 № 129-ФЗ (в ред. от 23.07.98), Налогового кодекса РФ, Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом МФ РФ от 06.10.08 № 106н и приказа МФ РФ от 29.07.98 № 34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ», в целях соблюдения организацией единой политики (методики) отражения в бухгалтерском учете и отчетности отдельных хозяйственных операций и оценки имущества.

Настоящая Учетная политика вводится в действие с 1 января 2010 года и применяется последовательно с целью обеспечения непрерывности учета, достоверности и сопоставимости бухгалтерской отчетности.

Основные положения настоящей Учетной политики подлежат раскрытию в бухгалтерской отчетности предприятия.

1. Общие вопросы организации бухгалтерского учета

1. Установить организацию, форму и способы ведения бухгалтерского учета на основании действующих нормативных документов: Федерального Закона РФ "О бухгалтерском учете", Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. N 34н), Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организаций" (утв. приказом Минфина РФ от 6 октября 2008г. N 106н), Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н), Приказа Минфина РФ от 22 июля 2003 г. N 67н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" и прочими нормативными документами.

2. Установить, что бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой как структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером;

3. Утвердить следующий перечень видов деятельности, подлежащих отдельному учету:

-услуги;

-оптовая торговля свежими фруктами;

-оптовая торговля свежими овощами;

-прочее.

4. Установить компьютерную технологию обработки учетной информации на основе программы 1С: Предприятие 8.1. Компания ежемесячно формирует регистры бухгалтерского учета в виде карточек счетов, анализов счетов, оборотно - сальдовых ведомостей, иных аналитических регистров бухгалтерского учета, главной книги. Все аналитические и синтетические регистры бухгалтерского учета формируются с использованием компьютерной программы «1С». Регистры бухгалтерского учета выводятся на бумажный носитель по мере возникновения необходимости.

5. Бухгалтерский учет ведется на основе рабочего плана счетов (в компьютерной программе «1С: Предприятие» версия 8.1), разработанного на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий и Инструкции по его применению, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 г. № 94н. При возникновении новых видов деятельности, новых фактов хозяйственной деятельности, изменении профиля организации в рабочий план счетов могут вводиться дополнительные счета, а также к открытым балансовым счетам открываться любые субсчета.

Утвердить рабочий план счетов и субсчетов бухгалтерского учета, применяемых на предприятии и его подразделениях, согласно Приложению N 1 к данному Положению.

6. При оформлении хозяйственных операций применяются унифицированные формы первичных учетных документов, утвержденные соответствующими постановлениями Госкомстата.

При оформлении хозяйственных операций, по которым не предусмотрены типовые формы первичных учетных документов, применяются формы первичных документов, разработанные организацией самостоятельно и включающие в себя все обязательные реквизиты.

На семинаре нам сказали, что надо обязательно перечислить эти формы??

Утвердить следующие формы первичных учетных документов, применяемые для оформления

фактов хозяйственной деятельности (Приложение №3):

- 1) *Бухгалтерская справка.*
- 2) *Акт списания товара*

7. Утверждается следующий перечень должностных лиц, имеющих право подписи первичных учетных документов:

-Генеральный директор (Президент)

-Главный бухгалтер

-Иные лица на основании приказа генерального директора (Президента) либо выданной доверенности.

7. Установить формы годовой бухгалтерской отчетности:

-Форма N 1 "Бухгалтерский баланс"

-Форма N 2 "Отчет о прибылях и убытках"

-Форма N 3 "Отчет об изменениях капитала"

-Форма N 4 "Отчет о движении денежных средств"

-Форма N 5 "Приложения к бухгалтерскому балансу"

-Пояснительная записка

Организация prepares промежуточную (квартальную) бухгалтерскую отчетность в составе: Бухгалтерский баланс, Отчет о прибылях и убытках.

8. Установить, что бухгалтерская отчетность предприятия за отчетный период (месяц, квартал, год) с учетом обособленных подразделений составляется централизованной бухгалтерской службой.

Первичная документация по подразделениям направляется для проверки и хранения в централизованную бухгалтерию по окончании отчетного периода почтой и с использованием информационных технологий.

Отчетным годом считать период с 1 января по 31 декабря включительно.

Квартальную и годовую бухгалтерскую отчетность представлять в срок до:

-учредителям, согласно учредительным документам до 28 числа следующего за отчетным месяцем (годовая отчетность- до 28 февраля),

-органу государственной налоговой инспекции (в одном экземпляре) до 28 числа следующего за отчетным месяцем, (годовая отчетность- до 28 марта),

-органу государственной статистической отчетности до 28 числа следующего за отчетным месяцем, (годовая отчетность- до 28 марта),

Годовая бухгалтерская отчетность представляется на утверждение общему собранию акционеров в срок, установленный Уставом организации.

9. Аудит бухгалтерской отчетности проводится независимым аудитором, назначенным общим собранием акционеров общества. Срок представления отчетности аудитору определяется договором.

10. В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности производить инвентаризацию имущества (кроме основных средств) и финансовых обязательств один раз в год в период с 1 октября отчетного года по 31 января следующего года.

Инвентаризации подлежат все имущество и обязательства компании. Инвентаризацию основных средств производить один раз в три года.

Внеплановые инвентаризации проводятся при смене материально-ответственных лиц, при установлении фактов хищений или злоупотреблений, а также порчи ценностей, в случае стихийных бедствий, пожара, аварий или других чрезвычайных ситуаций. Выявленные при инвентаризации и других проверках расхождения фактического наличия имущества с данными бухгалтерского учета оформляются в порядке, предусмотренном действующим законодательством.

11. Организация ведет бухгалтерский учет в рублях и копейках.

12. Организация применяет метод признания доходов и расходов «по начислению».

13. Денежные средства из кассы организации выдаются под отчет работникам предприятия на срок не более 30 календарных дней. При истечении этого срока подотчетное лицо в течение 3-х рабочих дней обязано представить в бухгалтерию авансовый отчет об использовании выданных сумм, либо произвести возврат выданных денежных средств в кассу организации.

2. Способы ведения бухгалтерского учета и оценка отдельных видов имущества и обязательств

2.1. Учет основных средств и доходных вложений

2.1.1. Учет основных средств и доходных вложений в материальные ценности ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01,

утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 г. № 26н с изменениями от 27.11.06 г.

Переоценка объектов основных средств и доходных вложений не производится, за исключением случаев проведения переоценки согласно законодательных актов.

2.1.2 Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается в соответствии с Перечнем объектов основных средств и сроком их полезного использования (Постановление Правительства РФ от 01.01.02.№1 о классификации основных средств включаемых в амортизационные группы, Постановление Правительства РФ № 697 от 18.11.06 «О внесении изменений в Классификацию основных средств, включаемых в амортизационные группы»). Основные средства классифицируются в амортизационные группы согласно постановлению Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1.

1 амортизационная группа- 24 месяцев

2 амортизационная группа- 36 месяцев

3 амортизационная группа- 60 месяцев

4 амортизационная группа- 84 месяца

5 амортизационная группа- 120 месяцев

6 амортизационная группа- 180 месяцев

7 амортизационная группа- 240 месяцев

8 амортизационная группа- 300 месяцев

9 амортизационная группа- 360 месяцев

10 амортизационная группа- от 360 месяцев

2.1.3. Амортизация объектов основных средств и доходных вложений производится линейным способом. Амортизационные отчисления начисляются ежемесячно в размере 1/12 годовой суммы.

2.1.4. Амортизационные начисления не начисляются в случае перевода по решению руководителя на консервацию на срок более трех месяцев и в период восстановления объекта, продолжительность которого превышает 12 месяцев. Амортизационные начисления перестают начисляться с месяца, следующего за месяцем перевода на консервацию или на восстановление и возобновляются с месяца начала эксплуатации.

2.1.5. Установить, что предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев и в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 20.000 рублей, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы" на отдельном субсчете и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию в общеустановленном порядке.

2.1.6. Установить, что по завершении работ по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации объекта основных средств затраты, учтенные на счете учета вложений во внеоборотные активы увеличивают первоначальную стоимость этого объекта основных средств и списываются в дебет счета учета основных средств,

2.1.7. Установить, что объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче, выдано официальное разрешение уполномоченных государственных органов на ввод объекта в эксплуатацию и фактически эксплуатируемые, принимать к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, в момент получения разрешения на ввод в эксплуатацию и началом фактической эксплуатации объекта. До этого момента объекты числить по дебету счета 08 "Вложения во внеоборотные активы", а амортизацию начислять в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем введения объекта в эксплуатацию.

Учет основных средств переданных в монтаж ведется по дебету счета 08 "Вложения во внеоборотные активы".

2.2. Учет нематериальных активов.

2.2.1. Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.2007 г. № 153н.

Погашение стоимости нематериальных активов производится путем накопления сумм амортизационных отчислений на балансовом счете 05.

2.2.2. Амортизация нематериальных активов производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объекта и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования объекта. Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия правоустанавливающих документов, а при отсутствии такого срока - в расчете на десять лет.

Обесценение НМА не учитывать.

2.3. Учет материально-производственных запасов

2.3.1. Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным

Приказом Минфина РФ от 09.06.2001 г. № 44н.

2.3.2. Установить, что учет приобретения материальных ценностей производится без использования счета 16 "Отклонения в стоимости материальных ценностей", при этом отклонения в стоимости при приобретении материальных ценностей относятся непосредственно на счета учета этих ценностей (счета 10, 41 и др.)

2.3.3. В составе материально-производственных запасов учитываются средства труда (инвентарь и хозяйственные принадлежности), срок полезного использования которых не превышает 12 месяцев, а также бумажно-беловые канцелярские товары.

2.3.4. В состав специальной одежды входит: специальная одежда, специальная обувь и предохранительные приспособления (комбинезоны, костюмы, куртки, брюки, халаты, различная обувь, рукавицы, другие виды специальной одежды).

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.

2.3.5. Учет материально-производственных запасов ведется по фактическим затратам.

2.3.6. При отпуске материально-производственных запасов в производство или ином выбытии их оценка производится по средней стоимости единицы материала.

2.4. Учет покупных товаров

2.4.1. Учет покупных товаров, предназначенных для продажи, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 09.06.2001 г. № 44н.

2.4.2. Товары принимаются к бухгалтерскому учету по покупной стоимости. Импортные товары принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение, включая таможенные пошлины и сборы. Затраты по заготовке и доставке товара, производимые до полной таможенной очистки товаров (до даты выпуска импортных товаров таможенными органами в свободное обращение на территории РФ), включаются в стоимость приобретения импортных товаров. Затраты по заготовке и доставке импортных товаров, производимые после даты выпуска импортных товаров таможенными органами в свободное обращение на территории РФ, относятся на счет 44.01.1 «Издержки обращения».

2.4.3. При продаже товаров или ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости, которая определяется в момент отпуска товара («скользящая оценка») по каждой группе товара путем деления общей себестоимости группы товара на их количество. Под «группой» товара понимается партия определенного вида товара, поступившего по одной ГТД.

2.4.4. Учет товаров ведется в натурально-стоимостном выражении.

2.5. Учет расходов и затрат

2.5.1. Затраты учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

2.5.2. Для учета прямых затрат организации, связанных с оказанием услуг, применяется счет 20 «Основное производство». Аналитический учет по счету 20 "Основное производство" ведется по видам затрат (расходы на оплату труда, материалы, амортизация и др.) в целом по организации и по подразделениям. Группировка затрат по видам продукции (работ, услуг) не осуществляется.

2.5.3. Для учета расходов, связанных с продажей товаров используется счет 44 "Расходы на продажу". Аналитический учет на счете 44 "Расходы на продажу" ведется по видам расходов: -на счете 44.01.1 «Издержки обращения» учитываются расходы по товару, которые несет общество до его поступления на склад или к покупателям, не входящие в себестоимость: расходы по таможенному оформлению товара, получение разрешительных документов от карантинных инспекций на ввоз и продажу товара, погрузо-разгрузочные работы в порту, сюрвейерские услуги и т.п., а также транспортные расходы по доставке товара от поставщика или из порта/таможенного поста до первого склада и расходы по межскладским перемещениям товара.

-на счете 44.01.3 «Издержки обращения» учитываются расходы, связанные с хранением и обработкой товара на складах, содержанием складских помещений, расходы на персонал склада,

-на счете 44.02.1 «Коммерческие расходы» учитываются расходы по доставке товара до покупателей и скидки, бонусы, премии, предоставленные покупателям за выполнение объема закупок, предусмотренного договором с покупателем без уменьшения цены товара.

-на счете 44.02.3 «Коммерческие расходы» учитываются расходы, связанные с продвижением товара на рынке: расходы отдела продаж, маркетинговой службы и т.д.

Аналитический учет на счетах 44.01.3 и 44.02.3 строится по характеру расходов: расходы на оплату труда, амортизация, расходы на аренду, на содержание зданий, сооружений, помещений и инвентаря, расходы на ремонт, услуги сторонних организаций, командировочные расходы,

представительские расходы и т.п. в целом по организации и по подразделениям и списываются ежемесячно на счет 90.07 в разрезе номенклатурных групп пропорционально выручке от реализации.

Аналитический учет на счетах 44.01.1 и 44.02.1 строится по разрезе расходов в целом по организации и по подразделениям, по номенклатурным группам и списываются ежемесячно на счет 90.07 в разрезе номенклатурных групп.

2.5.4. Издержки обращения признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном периоде их признания.

2.5.5. Расходы, не связанные непосредственно с производственным процессом, учитываются на счете 26.03 "Общехозяйственные расходы", в частности: административно-управленческие расходы; содержание общехозяйственного персонала, не связанного с производственным процессом; арендная плата за помещения общехозяйственного назначения; расходы по оплате информационных, аудиторских, консультационных и т.п. услуг; другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

2.5.6. Расходы, учтенные на счете 26.03 "Общехозяйственные расходы", списываются в качестве условно-постоянных в дебет счета 90 "Продажи" ежемесячно.

2.5.7. При осуществлении нескольких видов деятельности (посредническая, торговая, торгово-закупочная, оказание услуг, по которым необходим отдельный учет (например: облагаемые налогом на добавленную стоимость по разным ставкам, необлагаемые налогами и льготированные), организация ведет отдельный учет затрат путем распределения затрат пропорционально долям выручки от каждого из видов деятельности в общей сумме выручки, сумма НДС при этом в расчетах не учитывается.

2.5.8. Расходы, осуществленные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам, учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов». Расходы будущих периодов списываются по назначению в соответствующих периодах.

В состав расходов будущих периодов включается стоимость лицензий на право ведения того или иного вида деятельности, затраты на приобретение неисключительных прав на объекты интеллектуальной собственности, программные продукты и т.п., на регистрацию лицензионных соглашений и иных аналогичных активов, суммы выплат отпускных и налогов с них, относящиеся к будущим периодам, расходы по обязательному и добровольному страхованию, комиссии банков за открытие кредитных линий и выдачу кредита и т.п.

Неисключительные права на программные продукты и иные нематериальные объекты списываются на расходы ежемесячно равными долями в течение срока полезного использования. В случае, если срок использования не установлен, он считается равным двум годам.

2.5.9. Затраты на ремонт основных средств включаются в состав расходов по мере их осуществления.

2.5.10. Нормы командировочных расходов для всех работников устанавливаются приказом Генерального директора (Президента).

2.5.11. Проценты по кредитам и займам отражаются в составе текущих операционных расходов и относятся в дебет счета 91 «Прочие расходы».

Проценты по кредитам и займам, полученным на создание (приобретение) основных средств и нематериальных активов, учитываются в составе стоимости этих активов и относятся в дебет счета 08. Проценты по кредитам и займам, начисленные после принятия к учету объектов основных средств и нематериальных активов, либо после начала фактического использования этих объектов для выпуска продукции, выполнения работ, оказания услуг учитываются в составе операционных расходов.

2.5.12. В составе прочих расходов учитываются дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов: расходы на оплату юридических и консультационных услуг, оформление документов, страховые взносы, расходы на проведение оценки и экспертизы, открытие и ведение ссудных счетов, резервирования денежных средств, расходы по содержанию объектов основных средств, находящихся на консервации и т.д. Дополнительные затраты принимаются к учету в том периоде, в котором они осуществляются. Дополнительные затраты (за исключением комиссий банков за открытие кредитных линий и выдачу кредита) отражаются в составе прочих расходов одновременно полностью в отчетном периоде их признания.

2.6. Учет реализации товаров (работ, услуг), иного имущества и прочих доходов

2.6.1. Учет выручки от реализации товаров (работ, услуг), иного имущества и прочих доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

2.6.2. Выручка от реализации товаров (работ, услуг), выручка от реализации иного имущества, прочие доходы признаются по методу начисления.

2.6.3. Выручка от реализации продукции (работ, услуг) учитывается в разрезе видов

деятельности на счете 90 «Продажи». Организация обеспечивает отдельный учет выручки от реализации продукции (товаров, работ, услуг) в разрезе следующих номенклатурных групп:

- Фрукты,
- Ассортимент фрукты,
- Ассортимент овощи,
- Услуги,
- Прочие.

2.6.4. Доходы, при условии получения аванса, задатка, предварительной оплаты признаются в бухгалтерском учете в рублевой оценке по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств полученного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

2.7. Учет расчетов

2.7.1. Учет расчетов ведется в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, «Расходы организации» ПБУ 10/99, «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» ПБУ 3/2006, «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» ПБУ 15/2008.

2.7.2. Организация ведет учет расчетов в разрезе контрагентов, основания возникновения задолженности, по займам и кредитам – в разрезе сроков погашения (долгосрочная и краткосрочная задолженность)

2.7.3. Кредиты и займы выданные, а также проценты по кредитам и займам выданным, учитываются в составе долгосрочных на счете 67, если срок погашения на отчетную дату составляет более 365 дней и в составе краткосрочных на счете 66, когда до срока их погашения остается менее 365 дней.

Проценты по кредитам и займам начисляются ежемесячно в соответствии с условиями договоров на счета 66 и 67. В аналитическом учете суммы кредитов и займов и суммы начисленных процентов отражаются отдельно.

2.7.4. К финансовым вложениям относятся: государственные и муниципальные ценные бумаги, ценные бумаги других организаций, в том числе долговые ценные бумаги, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя); вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ); предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, и пр. Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02 на счете 58, кроме депозитных вкладов в кредитных организациях, которые учитываются на счете 55.03. Проценты по финансовым вложениям в рублях начисляются на счет 76.3, в валюте на счет 76.33 и учитываются в разрезе контрагентов и договоров.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение:

- сумм, уплаченных в соответствии с договором продавцу;
- сумм, уплачиваемых организациям и иным лицам за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением финансовых вложений,
- сумм вознаграждений, уплачиваемых посредническим организациям или иным лицам, через которые приобретены активы в качестве финансовых вложений;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением активов в качестве финансовых вложений.

В случае незначительности величины затрат (кроме сумм, уплачиваемых в соответствии с договором продавцу) на приобретение таких финансовых вложений, как ценные бумаги, по сравнению с суммой, уплачиваемой в соответствии с договором продавцу, такие затраты признаются прочими расходами, в том отчетном периоде, в котором были приняты к бухгалтерскому учету приобретенные ценные бумаги.

Оценка финансовых вложений на конец отчетного периода производится по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. Стоимость выбывающих финансовых вложений равна их первоначальной стоимости.

Устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, ниже величины экономических выгод, которые организация рассчитывает получить от данных финансовых вложений в обычных условиях ее деятельности, признается обесценением финансовых вложений. В этом случае на основе расчета определяется расчетная стоимость финансовых вложений, равная разнице между их стоимостью, по которой они отражены в бухгалтерском учете (учетной стоимостью) и суммой такого снижения.

Устойчивое снижение стоимости финансовых вложений характеризуется одновременным наличием следующих условий:

на отчетную дату и на предыдущую отчетную дату учетная стоимость существенно выше их расчетной стоимости;

в течение отчетного года расчетная стоимость финансовых вложений существенно изменялась исключительно в направлении ее уменьшения;

на отчетную дату отсутствуют свидетельства того, что в будущем возможно существенное повышение расчетной стоимости данных финансовых вложений.

В случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, то Общество образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений. Указанный резерв создается за счет финансовых результатов организации (в составе прочих расходов),

В бухгалтерской отчетности стоимость таких финансовых вложений показывается по учетной стоимости за вычетом суммы образованного резерва под их обесценение.

Проверка на обесценение финансовых вложений производится не реже одного раза в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

В случае, если финансовое вложение более не удовлетворяет критериям устойчивого существенного снижения стоимости, а также при выбытии финансовых вложений, расчетная стоимость которых вошла в расчет резерва под обесценение финансовых вложений, сумма ранее созданного резерва под обесценение по указанным финансовым вложениям относится на финансовые результаты в составе прочих доходов.

2.7.5. Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также ежемесячно на конец отчетного месяца.

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации, средств на банковских счетах, денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженной в иностранной валюте, в рубли, производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

Стоимость вложений во внеоборотные активы (основные средства, нематериальные активы, др.), материально-производственных запасов и других активов, по которым не производилась предварительная оплата, а также средства полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков принимаются в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату совершения операции в иностранной валюте, в результате которой указанные активы и обязательства принимаются к бухгалтерскому учету.

Активы и расходы, которые оплачены организацией в предварительном порядке либо в счет оплаты которых организация перечислила аванс или задаток, признаются в бухгалтерском учете в рублевой оценке по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств выданного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

Пересчет стоимости вложений во внеоборотные активы, активов, перечисленных, а также средств полученных и выданных авансов, предварительной оплаты, задатков после принятия их к бухгалтерскому учету в связи с изменением курса не производится.

2.7.6. Дебиторская задолженность, срок исковой давности которой истек, списывается по результатам инвентаризации в состав прочих расходов. Организация ведет учет списанной дебиторской задолженности в течение пяти лет для наблюдения за возможностью ее дальнейшего взыскания.

Кредиторская задолженность, срок исковой давности которой истек, списывается по результатам инвентаризации и учитывается в составе прочих доходов.

2.8. Создание резервов и использование прибыли

2.8.1. Организацией создан резервный фонд в размере 25% от Уставного капитала, путем ежегодных отчислений в размере 5% от чистой прибыли, в соответствии с учредительными документами и Федеральным Законом «Об акционерных обществах» от 31 декабря 2005 года № 208-ФЗ.

2.8.2. Организация может производить создание резерва сомнительных долгов и резерва под обесценение вложений в ценные бумаги.

2.8.3. Чистая прибыль, зачисляется на счет 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

2.8.4. Организация применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденное

Приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002 г. № 114н.

2.8.5. Установить, что информация о постоянных и временных разницах при применении ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» формируется в порядке, определ

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

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2008	2009	2010	2011, 3 мес.
Общая сумма доходов эмитента, полученных от экспорта продукции (товаров, работ, услуг)	0	0	102 589	196 085
Доля таких доходов в доходах эмитента от обычных видов деятельности %			0.9	7

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 дату окончания отчетного квартала, руб.: *95 944 517*

Величина начисленной амортизации на дату окончания отчетного квартала, руб.: *12 432 568*

Сведения о существенных изменениях в составе недвижимого имущества эмитента, произошедшие в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала

Существенных изменений в составе недвижимого имущества в течении 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не было

Сведения о любых приобретениях или выбытии по любым основаниям любого иного имущества эмитента, если балансовая стоимость такого имущества превышает 5 процентов балансовой стоимости активов эмитента, а также сведения о любых иных существенных для эмитента изменениях, произошедших в составе иного имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года до даты окончания отчетного квартала:

Указанных изменений не было

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

Эмитент не участвовал/не участвует в судебных процессах, которые отразились/могут отразиться на финансово-хозяйственной деятельности, в течение трех лет, предшествующих дате окончания отчетного квартала

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 (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

Размер уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента на дату окончания последнего отчетного квартала, руб.: *349 576 000*

Обыкновенные акции

Общая номинальная стоимость: *349 576 000*

Размер доли в УК, %: *100*

Привилегированные

Общая номинальная стоимость:

Размер доли в УК, %:

8.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

Изменений размера УК за данный период не было

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

За 2006 г.

Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента, формирующихся за счет его чистой прибыли

Наименование фонда: ***Резервный фонд***

Размер фонда, установленный учредительными документами: ***25% от уставного капитала путем ежегодных 5% отчислений от чистой прибыли***

Размер фонда в денежном выражении на дату окончания отчетного периода, руб.: ***17 479 000***

Размер фонда в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда): ***25***

Размер отчислений в фонд в течение отчетного периода: ***5***

Размер средств фонда, использованных в течение отчетного периода: ***0***

Направления использования данных средств:

Не направлялись

За 2007 г.

Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента, формирующихся за счет его чистой прибыли

Наименование фонда: ***Резервный фонд***

Размер фонда, установленный учредительными документами: ***25% от уставного капитала путем ежегодных 5% отчислений от чистой прибыли***

Размер фонда в денежном выражении на дату окончания отчетного периода, руб.: ***23 272 000***

Размер фонда в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда): ***25***

Размер отчислений в фонд в течение отчетного периода: ***5***

Размер средств фонда, использованных в течение отчетного периода: ***0***

Направления использования данных средств:

Не направлялись

За 2008 г.

Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента, формирующихся за счет его чистой прибыли

Наименование фонда: ***Резервный фонд***

Размер фонда, установленный учредительными документами: ***25% от уставного капитала путем ежегодных 5% отчислений от чистой прибыли***

Размер фонда в денежном выражении на дату окончания отчетного периода, руб.: ***27 470 195***

Размер фонда в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда): ***25***

Размер отчислений в фонд в течение отчетного периода: ***5***

Размер средств фонда, использованных в течение отчетного периода: ***0***

Направления использования данных средств:

Не направлялись

За 2009 г.

Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента, формирующихся за счет его чистой прибыли

Наименование фонда: **Резервный фонд**

Размер фонда, установленный учредительными документами: **25% от уставного капитала путем ежегодных 5% отчислений от чистой прибыли**

Размер фонда в денежном выражении на дату окончания отчетного периода, руб.: **41 638 828**

Размер фонда в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда): **25**

Размер отчислений в фонд в течение отчетного периода: **5**

Размер средств фонда, использованных в течение отчетного периода: **0**

Направления использования данных средств:

Не направлялись

За 2010 г.

Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента, формирующихся за счет его чистой прибыли

Наименование фонда: **Резервный фонд**

Размер фонда, установленный учредительными документами: **25% от уставного капитала путем ежегодных 5% отчислений от чистой прибыли**

Размер фонда в денежном выражении на дату окончания отчетного периода, руб.: **43 375 942**

Размер фонда в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда): **25**

Размер отчислений в фонд в течение отчетного периода: **5**

Размер средств фонда, использованных в течение отчетного периода: **0**

Направления использования данных средств:

Не направлялись

За отчетный квартал

Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента, формирующихся за счет его чистой прибыли

Наименование фонда: **Резервный фонд**

Размер фонда, установленный учредительными документами: **25% от уставного капитала путем ежегодных 5% отчислений от чистой прибыли**

Размер фонда в денежном выражении на дату окончания отчетного периода, руб.: **43 375 942**

Размер фонда в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда): **25**

Размер отчислений в фонд в течение отчетного периода: **5**

Размер средств фонда, использованных в течение отчетного периода: **0**

Направления использования данных средств:

Не направлялись

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

Наименование высшего органа управления эмитента: **Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров (далее – «Общее собрание» или «Собрание»), состоящее из акционеров или их представителей, действующих на основании надлежащим образом составленных и удостоверенных доверенностей**

Порядок уведомления акционеров (участников) о проведении собрания (заседания) высшего органа управления эмитента:

Годовое общее собрание акционеров созывается Советом директоров путем письменного уведомления, направленного каждому акционеру по адресу, указанному в Реестре акционеров, не позднее, чем за месяц до предполагаемой даты проведения Собрания.

Внеочередные собрания акционеров проводятся по решению Совета директоров на основании его

собственной инициативы, требования Ревизионной комиссии (Ревизора), аудитора Общества, либо акционера (акционеров), являющегося владельцем не менее чем 10 процентов голосующих акций. Порядок подготовки и созыва внеочередного Собрания определяются в соответствии с Федеральным Законом «Об акционерных обществах».

Уведомление о проведении внеочередного собрания акционеров направляется акционеру по адресу, указанному в реестре акционеров, не позднее, чем за 20 (двадцать) дней до даты проведения собрания.

Лица (органы), которые вправе созывать (требовать проведения) внеочередного собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок направления (предъявления) таких требований: *Внеочередные собрания акционеров проводятся по решению Совета директоров на основании его собственной инициативы, требования Ревизионной комиссии (Ревизора), аудитора Общества, либо акционера (акционеров), являющегося владельцем не менее чем 10 процентов голосующих акций. Порядок подготовки и созыва внеочередного Собрания определяются в соответствии с Федеральным Законом «Об акционерных обществах».*

Порядок определения даты проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента: *Годовое общее собрание проводится не ранее, чем через 2 месяца и не позднее, чем через 6 месяцев после окончания финансового года Общества. Годовое общее собрание обязано рассмотреть вопросы, установленные законом для годового собрания. Проводимые, помимо годового, общие собрания акционеров являются внеочередными.*

Совет директоров устанавливает дату и порядок проведения Общего собрания, решает иные вопросы, связанные с подготовкой и проведением Общего собрания, если иное не установлено Федеральным Законом «Об акционерных обществах».

Лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок внесения таких предложений:

Акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций общества, вправе внести вопросы в повестку дня годового общего собрания акционеров и выдвинуть кандидатов в совет директоров (наблюдательный совет) общества, коллегиальный исполнительный орган, ревизионную комиссию (ревизоры) и счетную комиссию общества, число которых не может превышать количественный состав соответствующего органа, а также кандидата на должность единоличного исполнительного органа. Такие предложения должны поступить в общество не позднее чем через 30 дней после окончания финансового года, если уставом общества не установлен более поздний срок.

Лица, которые вправе ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемыми для подготовки и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок ознакомления с такой информацией (материалами):

Информация (материалы), в течение 20 дней, а в случае проведения общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации общества, в течение 30 дней до проведения общего собрания акционеров должна быть доступна лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, для ознакомления в помещении исполнительного органа общества и иных местах, адреса которых указаны в сообщении о проведении общего собрания акционеров. Указанная информация (материалы) должна быть доступна лицам, принимающим участие в общем собрании акционеров, во время его проведения.

Общество обязано по требованию лица, имеющего право на участие в общем собрании акционеров, предоставить ему копии указанных документов. Плата, взимаемая обществом за предоставление данных копий, не может превышать затраты на их изготовление.

Порядок оглашения (доведения до сведения акционеров (участников) эмитента) решений, принятых высшим органом управления эмитента, а также итогов голосования:

Решения Общего собрания оформляются протоколами в порядке, установленном Законом об акционерных обществах. Протоколы Общих собраний подписываются Председательствующим и секретарем Собрания. Решения, принятые на собрании, а также итоги голосования доводятся до сведения лиц, включенных в список лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, в порядке, предусмотренном для сообщения о проведении Общего собрания акционеров.

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

Список коммерческих организаций, в которых эмитент на дату окончания последнего отчетного квартала владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Титан»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Титан»*

Место нахождения

192241 Россия, город Санкт-Петербург, ул. Софийская 52 лит. А

ИНН: *7816438923*

ОГРН: *1089847136268*

Доля эмитента в уставном капитале лица, %: *100*

Доля обыкновенных акций лица, принадлежащих эмитенту, %: *100*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: *0*

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: *0*

8.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

За 2006 г.

Указанные сделки в течение данного периода не совершались

За 2007 г.

Указанные сделки в течение данного периода не совершались

За 2008 г.

Указанные сделки в течение данного периода не совершались

За 2009 г.

Указанные сделки в течение данного периода не совершались

За 2010 г.

Существенные сделки (группы взаимосвязанных сделок), размер обязательств по каждой из которых составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской отчетности за последний отчетный квартал, предшествующий дате совершения сделки

Дата совершения сделки: *04.12.2009*

Вид и предмет сделки:

Синдицированный кредит

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

Кредиторы предоставляют заемщику срочную кредитную линию в долларах, заемщик обязуется возратить Кредитору полученный кредит и уплатить проценты за пользование им и другие платежи в размере, в сроки и на условиях Договора

Срок исполнения обязательств по сделке: *погашение осуществляется по графику: первый год ежеквартальными платежами по 9 млн долл, второй год ежеквартальными платежами по 11,25 млн долл, третий год ежеквартальными платежами по 13,5 млн долл.*

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: *Кредиторы синдикат банков. Агентом является Commerzbank International S.A., Заемщик ЗАО Группа Джей Эф Си.*

Размер сделки в денежном выражении: *135 000 000*

Валюта: *USD*

Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента: *37.1*

Стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: *11 006 055 231*

Сделка является крупной сделкой

Сведения об одобрении сделки

Орган управления эмитента, принявший решение об одобрении сделки: **Общее собрание акционеров (участников)**

Дата принятия решение об одобрении сделки: **04.12.2009**

Дата составления протокола: **04.12.2009**

Номер протокола: **б/н**

За отчетный квартал

Существенные сделки (группы взаимосвязанных сделок), размер обязательств по каждой из которых составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской отчетности за последний отчетный квартал, предшествующий дате совершения сделки

Дата совершения сделки: **15.03.2011**

Вид и предмет сделки:

Синдицированный кредит

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

Кредиторы предоставляют заемщику срочную кредитную линию в рублях, заемщик обязуется возратить Кредитору полученный кредит и уплатить проценты за пользование им и другие платежи в размере, в сроки и на условиях Договора

Срок исполнения обязательств по сделке: **3,5 лет с момента подписания кредитного договора**

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: **Кредиторы синдикат банков. Агентом является Raiffeisen Bank International AG, Заемщик ЗАО Группа Джей Эф Си.**

Размер сделки в денежном выражении: **4 001 752 000**

Валюта: **RUR**

Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента: **28.4**

Стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: **14 068 732**

Сделка является крупной сделкой

Сделка является сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента

Сведения об одобрении сделки

Орган управления эмитента, принявший решение об одобрении сделки: **Общее собрание акционеров (участников)**

Дата принятия решение об одобрении сделки: **09.03.2011**

Дата составления протокола: **09.03.2011**

Номер протокола: **б/н**

8.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

Известные эмитенту кредитные рейтинги за 5 последних завершенных финансовых лет, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет - за каждый заверченный финансовый год

Объект присвоения рейтинга: **эмитент**

Организация, присвоившая кредитный рейтинг

Полное фирменное наименование: **Стэндард энд Пурс Интернэшнл Сервисез Инк.**

Сокращенное фирменное наименование: *Стэндард энд Пурс Интернэшнл Сервисез Инк.*

Место нахождения: *125009 Москва, ул. Воздвиженка, 4/7, стр. 2*

Краткое описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга:

Снижение рейтинга JFC было вызвано общим системным экономическим риском и тем фактом, что один из крупнейших игроков на российском фруктовом рынке – компания Сорус – допустила дефолт по своему облигационному займу. Изменение рейтинга не было связано с ухудшением финансового состояния самой Группы JFC. Компания поддерживает достаточный запас ликвидности и способна выполнить все свои финансовые обязательства по обслуживанию долга.

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: *по международной шкале: CCC+/ Негативный/--; по национальной шкале ruBB*

История изменения значений кредитного рейтинга за 5 последних завершенных финансовых лет, предшествующих дате окончания отчетного квартала, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет - за каждый заверченный финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
24.10.2005	V-/ Стабильный/-- (по международной шкале); ruBBB- (по национальной шкале)
18.12.2008	CCC+/ Негативный/-- (по международной шкале); ruBB (по национальной шкале)
19.01.2010	Рейтинг подтвержден и отозван

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Категория акций: *обыкновенные*

Номинальная стоимость каждой акции (руб.): *1 000*

Количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые не являются погашенными или аннулированными): *349 576*

Количество дополнительных акций, находящихся в процессе размещения (количество акций дополнительного выпуска, в отношении которого не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах их выпуска): *0*

Количество объявленных акций: *100 000*

Количество акций, находящихся на балансе эмитента: *0*

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещенных ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам эмитента: *0*

Выпуски акций данной категории (типа):

Дата государственной регистрации	Регистрационный номер
25.10.2006	1-01-10255-J

Права, предоставляемые акциями их владельцам:

Акционеры - владельцы обыкновенных именных акций Общества имеют право:

- участвовать в общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам его компетенции;*
- получать объявленные дивиденды пропорционально количеству принадлежащих им акций;*
- получать полную информацию о деятельности Общества, в том числе знакомиться с данными бухгалтерского учета, отчетности и другой документацией в порядке, определяемом Генеральным директором;*

- *получить в случае ликвидации Общества часть имущества, оставшуюся после всех установленных законом расчетов пропорционально количеству принадлежащих ему акций.*

Акционеры обязаны:

- *оплатить акции в порядке, размерах, способами и в сроки, установленные: законом, настоящим Уставом, договором о создании Общества - при учреждении Общества; законом, решениями Общего собрания - при размещении дополнительных акций;*
- *руководствоваться в своей деятельности договором о создании Общества, Уставом Общества и действующим законодательством;*
- *сохранять в тайне конфиденциальную информацию о деятельности Общества.*

Любой акционер в соответствии с законом вправе на основании письменного или устного запроса, адресованного Генеральному директору (Президенту), получать интересующую его информацию о деятельности Общества и ознакомиться с документацией Общества. Запрашиваемая информация должна быть предоставлена Генеральным директором (Президентом) в течение 5 дней со дня получения соответствующего запроса.

Акционеры имеют также и другие права, а также несут и другие обязанности, вытекающие из действующего законодательства и Устава Общества.

Если при осуществлении преимущественного права на приобретение акций, продаваемых акционером Общества, при осуществлении преимущественного права на приобретение дополнительных акций, а также при консолидации акций приобретение акционером целого числа акций невозможно, образуются части акций (дробные акции).

Дробная акция предоставляет акционеру – ее владельцу права, предоставляемые акцией соответствующей категории (типа), в объеме, соответствующем части целой акции, которую она составляет.

Для целей отражения в Уставе Общества общего количества размещенных акций все размещенные дробные акции суммируются. В случае если в результате этого образуется дробное число, в Уставе Общества количество размещенных акций выражается дробным числом.

Дробные акции обращаются наравне с целыми акциями. В случае если одно лицо приобретает две и более дробные акции одной категории (типа), эти акции образуют одну целую и (или) дробную акцию, равную сумме этих дробных акций.

Общество вправе размещать акции дополнительно к размещенным акциям (объявленные акции).

На Обществе лежит обязанность ведения Реестра акционеров с обязательным включением в него данных, установленных действующим законодательством.

Акционеры обязаны своевременно сообщать об изменении своего места жительства (места нахождения). Общество не несет ответственности, если о таком изменении не было сообщено.

Иные сведения об акциях, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

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)

Указанных выпусков нет

8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых находятся в обращении

Вид ценной бумаги: *облигации*

Форма ценной бумаги: *документарные на предъявителя*

Серия: *01*

процентные неконвертируемые

Предусмотрено обязательное централизованное хранение ценных бумаг выпуска

Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованное хранение ценных бумаг выпуска

Полное фирменное наименование: *Некоммерческое партнерство “Национальный депозитарный центр”*

Сокращенное фирменное наименование: *НДЦ*

Место нахождения: *г. Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4*

Сведения о лицензии на осуществление депозитарной деятельности

Номер: **177-03431-000100**

Дата выдачи: **04.12.2000**

Дата окончания действия:

Бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: **ФКЦБ (ФСФР) России**

Количество ценных бумаг выпуска: **2 000 000**

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска, руб.: **1 000**

Объем выпуска по номинальной стоимости: **2 000 000 000**

Государственный регистрационный номер выпуска: **4-01-10255-J**

Дата государственной регистрации выпуска: **28.03.2006**

Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: **ФСФР России**

Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска: **28.03.2006**

Орган, осуществивший государственную регистрацию отчета об итогах выпуска: **ФСФР России**

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: **Нет**

Права, закрепленные каждой ценной бумагой выпуска:

Облигации представляют собой прямые, безусловные обязательства Закрытого акционерного общества «Группа Джей Эф Си» (далее – Эмитент). Каждая Облигация настоящего выпуска предоставляет ее владельцу одинаковый объем прав.

Владелец Облигации имеет право на получение при погашении номинальной стоимости Облигации, в предусмотренные сроки, указанные в п.9.2. Решения о выпуске ценных бумаг и п.9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Владелец Облигации имеет право на получение фиксированного в ней процента от номинальной стоимости Облигации (купонного дохода), порядок определения размера которого указан в п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг, п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг, а сроки выплаты в п. 9.4 Решения о выпуске ценных бумаг, п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

Владелец Облигации имеет право на получение номинальной стоимости Облигации при ликвидации Эмитента в порядке очередности, установленной в соответствии со статьей 64 Гражданского кодекса Российской Федерации.

Владелец Облигации имеет право требовать от Эмитента приобретения Облигаций в порядке, установленном в пп. 10.1 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, согласно п. 12 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг, предусмотрено обеспечение в форме поручительства. Поручитель обязуется отвечать перед владельцами Облигаций за исполнение Эмитентом обязательств по выплате номинальной стоимости Облигаций, составляющей 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей, и совокупного купонного дохода по 2 000 000 (Двум миллионам) штук облигаций выпуска. Поручитель также обеспечивает исполнение Эмитентом своих обязательств по приобретению Облигаций в порядке, сроки и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

В случае неисполнения и/или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по выплате купонного дохода и/или погашению номинальной стоимости Облигаций и/или приобретению Облигаций по требованию владельцев Облигаций или по соглашению с владельцами Облигаций владелец Облигаций имеет право предъявить Закрытому акционерному обществу «Национальная Фруктовая Корпорация Джей Эф Си», предоставившему обеспечение в форме поручительства для целей исполнения обязательств по облигациям выпуска, требование в соответствии с условиями предоставления обеспечения, указанными в п. 12 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Облигация с обеспечением в форме поручительства, предоставленного Закрытым акционерным обществом «Национальная Фруктовая Корпорация Джей Эф Си», предоставляет ее владельцу все права, возникающие из такого обеспечения в соответствии с условиями обеспечения, указанными в п.12 Решения о выпуске ценных бумаг и п.9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

С переходом прав на Облигацию с обеспечением к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из обеспечения. Передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на Облигацию является недействительной.

Эмитент обязуется обеспечить владельцам Облигаций возврат средств инвестирования в случае признания в соответствии с законодательством выпуска Облигаций несостоявшимся или

недействительным.

Владелец Облигации имеет право свободно продавать и иным образом отчуждать Облигацию.

Владелец Облигации, купивший Облигацию при первичном размещении, не имеет права совершать сделки с Облигацией до момента регистрации отчета об итогах выпуска Облигаций в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Владелец Облигации вправе осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

Эмитент обязуется обеспечить права владельцев Облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав.

Ценные бумаги выпуска размещаются: *Да*

Способ размещения ценных бумаг: *открытая подписка*

Срок размещения

Дата начала размещения: *26.10.2006*

Дата окончания размещения: *26.10.2006*

Порядок размещения ценных бумаг:

Начиная с первого дня размещения Облигаций, Эмитент предлагает к размещению полный объем выпуска Облигаций, указанный в п. 5 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.3 Проспекта ценных бумаг.

Облигации размещаются посредством открытой подписки путем проведения торгов с использованием системы торгов ФБ ММВБ.

Заключение сделок по размещению Облигаций начинается после подведения итогов конкурса по определению процентной ставки первого купона Облигаций и заканчивается в дату окончания размещения Облигаций выпуска.

Конкурс начинается и заканчивается в дату начала размещения Облигаций выпуска.

По итогам Конкурса ФБ ММВБ составляет Сводный реестр введенных заявок.

После получения от Эмитента информации о величине процентной ставки первого купона Андеррайтер в ходе Конкурса заключает сделки путем подачи встречных заявок по отношению к заявкам, в которых величина процентной ставки меньше либо равна величине установленной процентной ставки по первому купону. Время проведения операций в рамках Конкурса и заключения сделок по размещению Облигаций устанавливается ФБ ММВБ по согласованию с Эмитентом и/или Андеррайтером.

Поданные на Конкурсе заявки на покупку Облигаций удовлетворяются Андеррайтером в полном объеме, в случае, если количество Облигаций, указанное в заявке на покупку, не превышает количества неразмещенных Облигаций. В случае если объем заявки на покупку Облигаций превышает количество Облигаций, оставшихся неразмещенными, то данная заявка на покупку ценных бумаг удовлетворяется в размере неразмещенного остатка Облигаций. При этом удовлетворение Андеррайтером заявок на покупку Облигаций, поданных на Конкурсе, происходит в следующем порядке:

1) заявки удовлетворяются в порядке возрастания процентной ставки, указанной в таких заявках, т.е. первой удовлетворяется заявка, в которой указано минимальное значение процентной ставки из всех поданных заявок, второй удовлетворяется заявка с минимальным значением процентной ставки из оставшихся неудовлетворенными заявок и т.д.;

2) в случае равных процентных ставок, указанных в заявках, их удовлетворение происходит в порядке очередности их подачи. После размещения всего объема Облигаций заключение сделок прекращается.

После определения процентной ставки первого купона Облигаций и удовлетворения заявок, поданных в ходе Конкурса, Участники торгов ФБ ММВБ, действующие от своего имени, как за свой счет, так и за счет и по поручению потенциальных покупателей, могут в течение срока размещения подавать адресные заявки на покупку Облигаций. Допускается подача заявок, адресованных Андеррайтеру и имеющих код расчетов Т0. В заявке указывается максимальное количество Облигаций, которое лицо, подавшее заявку, готово приобрести, а также цена покупки Облигаций, указанная в п. 8.4. Решения о выпуске ценных бумаг и в п. 9.2 Проспекта ценных бумаг.

Поданные заявки на покупку Облигаций удовлетворяются Андеррайтером в полном объеме, в случае, если количество Облигаций в заявке на покупку не превосходит количества неразмещенных Облигаций. В случае если объем заявки на покупку Облигаций превышает количество Облигаций, оставшихся неразмещенными, то данная заявка на покупку ценных бумаг

удовлетворяется в размере неразмещённого остатка Облигаций. При этом удовлетворение Андеррайтером заявок на покупку Облигаций происходит в порядке очерёдности их подачи. Начиная со второго дня размещения, покупатель при приобретении Облигаций уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям за соответствующее число дней, порядок определения которого содержится в п. 8.4. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Условием приема к исполнению заявок на покупку Облигаций, подаваемых Участниками торгов ФБ ММВБ, является выполнение условий достаточности предоставленного обеспечения, предусмотренных Правилами клиринга ЗАО ММВБ. Условием достаточности предоставленного обеспечения является резервирование денежных средств покупателем на счете Участника торгов ФБ ММВБ, от имени которого подана заявка на покупку, в НЕБАНКОВСКОЙ КРЕДИТНОЙ ОРГАНИЗАЦИИ ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «РАСЧЕТНАЯ ПАЛАТА МОСКОВСКОЙ МЕЖБАНКОВСКОЙ ВАЛЮТНОЙ БИРЖИ» (далее - Расчетная палата ММВБ): Полное фирменное наименование: НЕБАНКОВСКАЯ КРЕДИТНАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «РАСЧЕТНАЯ ПАЛАТА МОСКОВСКОЙ МЕЖБАНКОВСКОЙ ВАЛЮТНОЙ БИРЖИ»

Сокращенное наименование: ЗАО РП ММВБ

Место нахождения: 125009, Москва, Средний Кисловский пер., 1/13, строение 8

Почтовый адрес: 125009, Москва, Средний Кисловский пер., 1/13, строение 8

Номер, дата выдачи и срок действия лицензии: лицензия Банка России на осуществление банковских операций со средствами в рублях и иностранной валюте № 3294 от 06.11.2002г.

При этом денежные средства должны быть зарезервированы в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение Облигаций, с учетом всех необходимых комиссионных сборов.

В случае соответствия поданной заявки обозначенным в настоящем Решении о выпуске ценных бумаг и Проспекте ценных бумаг условиям Андеррайтер заключает сделку путем подачи встречной заявки в день подачи заявки.

Размещение Облигаций производится в соответствии с Правилами торгов и другими нормативными документами ФБ ММВБ.

Расчеты по заключенным сделкам осуществляются в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности ЗАО ММВБ на рынке ценных бумаг.

Проданные Облигации переводятся Депозитарием на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения сделки купли-продажи.

Изменение и/или расторжение договоров, заключенных при размещении Облигаций, осуществляется по основаниям и в порядке, предусмотренном гл. 29 Гражданского кодекса РФ.

Цена размещения

Цена (цены) или порядок определения цены размещения ценных бумаг:
1000 (одна тысяча) рублей

Преимущественное право

Порядок осуществления преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг:
Преимущественное право приобретения размещаемых Облигаций не предусмотрено

Условия и порядок оплаты ценных бумаг

Порядок и условия выплаты (процентного) купонного дохода по облигациям
Порядок определения накопленного купонного дохода:

$$НКД = Nom * C (I) * ((T - T_0) / 365) / 100\%$$
, где

НКД - накопленный купонный доход, руб.;

Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб.;

C(I) - размер процентной ставки в процентах годовых по первому купону;

T - дата размещения Облигаций;

T₀ - дата начала размещения Облигаций.

Выплата купонного дохода по Облигациям производится в день окончания купонного периода Платёжным агентом за счет и по поручению Эмитента.

Функции Платежного агента выполняет:

Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество "БАНК УРАЛСИБ"

Сокращенное фирменное наименование: ОАО "УРАЛСИБ"

Место нахождения: ул. Ефремова, 8, г. Москва, Россия, 119048

Почтовый адрес: ул. Ефремова, 8, г. Москва, Россия, 119048

Генеральная лицензия Банка России № 30, выдана 20.09.2005

Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям выпадает на нерабочий день, независимо от того, будет ли это государственный нерабочий день или нерабочий день для расчетных операций, то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Выплата купонного дохода по Облигациям производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций.

Доля, при неразмещении которой выпуск (дополнительный выпуск) ценных бумаг считается несостоявшимся, а также порядок возврата средств, переданных в оплату ценных бумаг выпуска (дополнительного выпуска), в случае признания его несостоявшимся

Доля, при неразмещении которой выпуск (дополнительный выпуск) ценных бумаг считается несостоявшимся, не установлена

Порядок и условия погашения ценных бумаг выпуска

Облигации погашаются в 1 820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций

Погашение Облигаций производится только в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций. Возможность выбора владельцами Облигаций формы погашения Облигаций не предусмотрена.

Погашение Облигаций производится по номинальной стоимости.

Погашение Облигаций производится платёжным агентом по поручению и за счет Эмитента (далее по тексту - «Платёжный агент»), функции которого выполняет:

Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество "БАНК УРАЛСИБ"

Сокращенное фирменное наименование: ОАО "УРАЛСИБ"

ИНН: 0274062111

Место нахождения: ул. Ефремова, 8, г. Москва, Россия, 119048

Почтовый адрес: ул. Ефремова, 8, г. Москва, Россия, 119048

Генеральная лицензия Банка России № 30, выдана 20.09.2005 г.

Эмитент берёт на себя обязательство своевременно и в полном объёме переводить Платёжному агенту по настоящему выпуску Облигаций соответствующие суммы денежных средств, необходимые для осуществления выплат по Облигациям в соответствии с настоящим Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Эмитент может назначать платёжных агентов и отменять такие назначения.

Размер процентного (купонного) дохода по облигациям, порядок и условия его выплаты:

Порядок определения накопленного купонного дохода:

$НКД = Nom * C (I) * ((T - T_0) / 365) / 100\%$, где

НКД - накопленный купонный доход, руб.;

Nom - номинальная стоимость одной Облигации, руб.;

C(I) - размер процентной ставки в процентах годовых по первому купону;

T - дата размещения Облигаций;

T₀ - дата начала размещения Облигаций.

Выплата купонного дохода по Облигациям производится в день окончания купонного периода Платёжным агентом за счет и по поручению Эмитента.

Функции Платёжного агента выполняет:

Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество "БАНК УРАЛСИБ"

Сокращенное фирменное наименование: ОАО "УРАЛСИБ"

Место нахождения: ул. Ефремова, 8, г. Москва, Россия, 119048

Почтовый адрес: ул. Ефремова, 8, г. Москва, Россия, 119048

Генеральная лицензия Банка России № 30, выдана 20.09.2005

Если дата выплаты купонного дохода по Облигациям выпадает на нерабочий день, независимо от

того, будет ли это государственный нерабочий день или нерабочий день для расчетных операций, то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже. Выплата купонного дохода по Облигациям производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций.

Сведения о предоставленном обеспечении:

Обеспечение по выпуску Облигаций представлено в виде поручительства, солидарно выданного Закрытым акционерным обществом «Национальная Фруктовая Корпорация Джей Эф Си» (далее – Поручитель) и обеспечивающего выплату номинальной стоимости Облигаций, составляющей 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей, и совокупного купонного дохода по Облигациям, а также обязательствам Эмитента по приобретению Облигаций по требованию их владельцев или по соглашению с владельцами Облигаций. Предельная сумма предоставленного Поручителем обеспечения по Облигациям выпуска составляет 1 150 000 000 (Один миллиард сто пятьдесят миллионов) рублей. Условия поручительства описаны в п. 12.2 Решения о выпуске Облигаций и п.9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

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

Указанных выпусков нет

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

Государственный регистрационный номер выпуска облигаций: **4-01-10255-J**

Сведения о лице, предоставившем обеспечение

Полное фирменное наименование лица: **Закрытое акционерное общество «Национальная Фруктовая Корпорация Джей Эф Си»**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «Национальная Фруктовая Корпорация Джей Эф Си»**

Место нахождения

125167 Россия, город Москва, улица Степана Сургуна 12 корп. 1

ИНН: **7816353444**

ОГРН: **1047855049582**

8.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска

Поручительство

Стоимость чистых активов поручителя (ЗАО «НФК Джей Эф Си») -

по состоянию на 31.12.2005г. – 183 777 тыс. руб.,

по состоянию на 31.12.2006г. – 213 460 тыс. руб.

по состоянию на 31.12.2007г – 67 661 тыс.руб.

по состоянию на 31.12.2008г – 255 149 тыс.руб.

по состоянию на 31.12.2009г. – 84 665 тыс. руб.

по состоянию на 31.12.2010г. - 1 248 тыс.руб.

Размер предоставленного обеспечения: 2 000 000 000 (Два миллиарда) рублей плюс сумма купонного дохода по 2 000 000 (Двум миллионам) штук облигаций выпуска.

Для осуществления своих прав на обеспечение Облигаций владелец или номинальный держатель Облигаций по поручению владельца Облигаций, как это установлено в договоре между владельцем и номинальным держателем Облигаций, представляет Поручителю Требование с указанием следующей информации:

- полное наименование лица, уполномоченного получать суммы погашения и/или купонного дохода по Облигациям.

В случае если Облигации переданы владельцем номинальному держателю Облигаций и номинальный держатель Облигаций уполномочен на получение сумм погашения и/или купонного

дохода по Облигациям, указывается полное наименование номинального держателя Облигаций. В случае если Облигации не были переданы номинальному держателю Облигаций и/или номинальный держатель Облигаций не уполномочен владельцем на получение сумм погашения и/или купонного дохода по Облигациям, указывается полное наименование владельца Облигаций (Ф.И.О. владельца - для физического лица);

- количество и реквизиты (вид, серия, тип, дата и номер государственной регистрации) Облигаций, учитываемых на счете депо владельца или междепозитарном счете депо номинального держателя Облигаций, уполномоченного получать суммы погашения и/или купонного дохода по Облигациям;
- место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы погашения и/или купонного дохода по Облигациям;
- наименование и реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать суммы погашения и/или купонного дохода по Облигациям (номер счета; наименование банка, в котором открыт счет; корреспондентский счет банка, в котором открыт счет; банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет);
- идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, уполномоченного получать суммы погашения и/или купонного дохода по Облигациям;
- налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы погашения и/или купонного дохода по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации и т.д.);
- суть неисполненных обязательств Эмитента: «Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме в сроки, установленные Решением о выпуске ценных бумаг, Проспектом ценных бумаг основную сумму долга при погашении Облигаций»;

«Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме в сроки, установленные Решением о выпуске ценных бумаг, Проспектом ценных бумаг купонный доход в виде процентов от номинальной стоимости Облигаций»;

«Эмитент не выполнил или выполнил не в полном объеме свои обязательства по приобретению своих Облигаций».

Требование должно быть предъявлено Поручителю не позднее 90 (девяноста) дней со дня наступления соответствующего срока исполнения обязательств Эмитента в отношении владельца или номинального держателя Облигаций, направляющего данное Требование.

Требование, предъявляемое владельцем или по поручению владельца номинальным держателем Облигаций, должно быть подписано руководителем и главным бухгалтером и заверено печатью лица, уполномоченного получать суммы погашения и/или купонного дохода по Облигациям (если данное лицо является юридическим лицом). Если лицо, предъявляющее требование, является физическим лицом, то такое требование подписывается данным лицом, при этом его подпись подлежит нотариальному удостоверению.

Требование предъявляется Поручителю по месту его нахождения или направляется по почтовому адресу Поручителя заказным письмом, курьерской почтой или экспресс почтой.

Поручитель в течение 5 (пяти) дней после получения вышеуказанного требования осуществляют его проверку на соответствие условиям Решения о выпуске ценных бумаг, Проспекта ценных бумаг и законодательству Российской Федерации. В случае несоответствия содержания Требования условиям Решения о выпуске ценных бумаг, Проспекта ценных бумаг и/или законодательству Российской Федерации Поручитель вправе отказать в удовлетворении такого требования. Поручитель направляет отказ в удовлетворении требования в течение двух рабочих дней после окончания срока, установленного настоящим пунктом для проверки их соответствия условиям Решения о выпуске ценных бумаг, Проспекта ценных бумаг и законодательству Российской Федерации.

Требование, соответствующее условиям Решения о выпуске ценных бумаг, Проспекта ценных бумаг и законодательству Российской Федерации, удовлетворяется Поручителем в течение 10 (десяти) дней после его получения путем перечисления соответствующих денежных средств на банковские счета лиц, уполномоченных получать суммы погашения и/или купонного дохода по Облигациям.

Порядок обращения с иском в суд или арбитражный суд

В случае невозможности получения владельцами Облигаций удовлетворения требований по принадлежности им Облигациям, предъявленных Эмитенту и/или Поручителю, владельцы Облигаций вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Эмитенту и/или Поручителю в соответствии с законодательством Российской Федерации.

К отношениям, связанным с обеспечением Облигаций, применяются нормы права Российской Федерации. Все споры, возникшие вследствие неисполнения или ненадлежащего исполнения Поручителем своих обязанностей, подсудны судам Российской Федерации.

При этом, по общему правилу, владельцы Облигаций - физические лица могут обратиться в суд общей юрисдикции по месту нахождения ответчика, а владельцы Облигаций - юридические лица

и индивидуальные предприниматели, могут обратиться в арбитражный суд по месту нахождения ответчика.

Для обращения в суд (суд общей юрисдикции или арбитражный суд) с исками к Эмитенту и/или Поручителю установлен общий срок исковой давности - 3 года. В соответствии со статьей 200 Гражданского кодекса Российской Федерации течение срока исковой давности начинается со дня, когда лицо узнало или должно было узнать о нарушении своего права.

Подведомственность гражданских дел судам общей юрисдикции установлена статьей 22 Гражданского процессуального кодекса Российской Федерации, в соответствии с которой суды общей юрисдикции рассматривают и разрешают иски с участием граждан, организаций, органов государственной власти, органов местного самоуправления о защите нарушенных или оспариваемых прав, свобод и законных интересов, по спорам, возникающим из гражданских, семейных, трудовых, жилищных, земельных, экологических и иных правоотношений.

Подведомственность дел арбитражному суду установлена статьей 27 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации, в соответствии с которой арбитражному суду подведомственны дела по экономическим спорам и другие дела, связанные с осуществлением предпринимательской и иной экономической деятельности. Арбитражные суды разрешают экономические споры и рассматривают иные дела с участием организаций, являющихся юридическими лицами, граждан, осуществляющих предпринимательскую деятельность без образования юридического лица и имеющих статус индивидуального предпринимателя, приобретенный в установленном законом порядке, а в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации, с участием Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований, государственных органов, органов местного самоуправления, иных органов, должностных лиц, образований, не имеющих статуса юридического лица, и граждан, не имеющих статуса индивидуального предпринимателя.

способ предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия, иное).

Для облигаций, обеспеченных залогом, указывается:

предмет залога:

для ценных бумаг, являющихся предметом залога, - вид, категория (тип), серия (если имеется), наименование эмитента, форма, государственный регистрационный номер и дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг, орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг, номинальная стоимость ценных бумаг (в случае, если в соответствии с законодательством Российской Федерации закладываемые ценные бумаги имеют номинальную стоимость), количество ценных бумаг, иные обязательные реквизиты ценных бумаг, установленные законодательством Российской Федерации, количество ценных бумаг, права владельцев ценных бумаг, информация о наименовании, месте нахождения и почтовом адресе и контактном телефоне регистратора или депозитария, в котором учитываются права на ценные бумаги, информация о дате установления залога на ценные бумаги в реестре владельцев ценных бумаг, а если ценные бумаги выпущены на предъявителя и в отношении их установлено обязательное централизованное хранение - в системе учета прав депозитария, осуществляющего такое хранение, информация о любых существующих обременениях на закладываемые ценные бумаги;

для недвижимого имущества, являющегося предметом залога, - право залогодателя на закладываемое имущество (право собственности или право хозяйственного ведения), номер свидетельства на право собственности, дата выдачи и орган, выдавший свидетельство на право собственности на закладываемое недвижимое имущество, номер свидетельства на право собственности, дата выдачи и орган, выдавший свидетельство на право собственности на закладываемое недвижимое имущество, кадастровый (условный) номер объекта недвижимого имущества или указание на то, что кадастровый (условный) номер не присвоен, и причины данного обстоятельства, номер регистрации, за которым осуществлена государственная регистрация права собственности или права хозяйственного ведения на объект недвижимого имущества в Едином государственном реестре прав на недвижимое имущество и сделок с ним, дата государственной регистрации права или указание на то, что государственная регистрация права собственности или права хозяйственного ведения на объект недвижимого имущества в Едином государственном реестре прав на недвижимое имущество и сделок с ним не осуществлялась, и причины данного обстоятельства, номер регистрации, за которым осуществлена государственная регистрация залога на объект недвижимого имущества в Едином государственном реестре прав на недвижимое имущество и сделок с ним в пользу владельцев облигаций выпуска ценных бумаг, дата государственной регистрации залога, вид и место нахождения закладываемого недвижимого имущества (в том числе область использования недвижимого имущества, общая и полезная площадь недвижимого имущества, год создания (постройки) недвижимого имущества, а если производилась реконструкция или ремонт недвижимого имущества - также год проведения последней реконструкции или ремонта), сведения о любых существующих обременениях на закладываемое недвижимое имущество (включая сведения о регистрации обременений);

указание стоимости заложенного имущества;
указание стоимости заложенного имущества по оценке, осуществленной оценщиком, с указанием даты проведения оценки, полного наименования (фамилии, имени, отчества), номера лицензии, места нахождения, почтового адреса и контактного телефона оценщика, осуществившего оценку заложенного имущества;
объем требований владельцев облигаций, обеспечиваемых залогом (выплата номинальной стоимости (иного имущественного эквивалента), выплата процентного (купонного) дохода по облигациям, осуществление иных имущественных прав, предоставляемых облигациями);
сведения о страховании предмета залога (наименование страховщика страхователя и выгодоприобретателя, их место нахождения, размер страховой суммы, описание страхового случая, срок действия договора страхования, дата подписания договора), если таковое проводилось;
порядок обращения взыскания на предмет залога;
иные условия залога.

Для облигаций, обеспеченных поручительством, указывается:

объем, в котором поручитель отвечает перед владельцами облигаций, обеспеченных поручительством, в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям (выплата номинальной стоимости (иного имущественного эквивалента), выплата процентного (купонного) дохода по облигациям, осуществление иных имущественных прав, предоставляемых облигациями);

порядок предъявления владельцами облигаций требований к поручителю.

В случае если поручительство предоставляется юридическим лицом, указываются также следующие сведения:

размер стоимости чистых активов эмитента на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства;

размер стоимости чистых активов юридического лица, предоставившего поручительство, на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства;

размер стоимости чистых активов юридического лица, предоставившего поручительство, на дату окончания отчетного квартала.

Для облигаций, обеспеченных банковской гарантией, указывается:

дата выдачи банковской гарантии;

сумма банковской гарантии;

содержание банковской гарантии;

срок, на который выдана банковская гарантия;

порядок предъявления владельцами облигаций требований по банковской гарантии;

иные существенные условия банковской гарантии.

Для облигаций, обеспеченных государственной или муниципальной гарантией, указывается:

орган, принявший решение об обеспечении исполнения от имени Российской Федерации (субъекта Российской Федерации, муниципального образования) обязательств по облигациям, и дату принятия такого решения;

сведения о гаранте, включающие его наименование (Российская Федерация, субъект Российской Федерации, муниципальное образование) и наименование органа, выдавшего гарантию от имени указанного гаранта;

дата выдачи гарантии;

объем обязательств по гарантии;

срок, на который выдана гарантия;

порядок предъявления требований к гаранту по исполнению гарантийных обязательств;

иные условия предоставления гарантии

8.5.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием

Эмитент не размещал облигации с ипотечным покрытием, обязательства по которым еще не исполнены

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

Лицо, осуществляющее ведение реестра владельцев именных ценных бумаг эмитента: *эмитент*

В обращении находятся документарные ценные бумаги эмитента с обязательным централизованным хранением

Депозитарии

Полное фирменное наименование: *Некоммерческое партнерство «Национальный депозитарный центр»*

Сокращенное фирменное наименование: *НДЦ*

Место нахождения: *г. Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4*

Данные о лицензии на осуществление деятельности депозитария на рынке ценных бумаг

Номер: *177-03431-000100*

Дата выдачи: *04.12.2000*

Дата окончания действия:

Бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: *ФКЦБ (ФСФР) России*

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

1. *Федеральный Закон от 10.12.2003 N 173-ФЗ (с последующими изменениями и дополнениями) «О валютном регулировании и валютном контроле»*
2. *Закон РФ от 09.10.1992 N 3615-1 (с последующими изменениями и дополнениями) «О валютном регулировании и валютном контроле»*
3. *Налоговый кодекс Российской Федерации, ч. 1, № 146-ФЗ от 31.07.98*
4. *Налоговый кодекс Российской Федерации, ч. 2, № 117-ФЗ от 05.08.00*
5. *Федеральный Закон от 22.04.1996 N 39-ФЗ (с последующими изменениями и дополнениями) «О рынке ценных бумаг»*
6. *Федеральный Закон от 09.07.1999 N 160-ФЗ (с последующими изменениями и дополнениями) «Об иностранных инвестициях в Российской Федерации»*
7. *Федеральный Закон от 25.02.1999 N 39-ФЗ (с последующими изменениями и дополнениями) «Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных вложений»*
8. *Федеральный Закон от 10.07.2002 N 86-ФЗ (с последующими изменениями и дополнениями) «О Центральном Банке Российской Федерации (Банке России)»*
9. *Федеральный Закон от 07.08.2001 N 115-ФЗ (с последующими изменениями и дополнениями) «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»*
10. *Международные договоры Российской Федерации по вопросам избежания двойного налогообложения*

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

Налогообложение доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам Эмитента регулируется Налоговым кодексом Российской Федерации (далее – «НК»), а также иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, принятыми в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации.

Порядок налогообложения физических лиц:

Вид налога – налог на доходы.

К доходам от источников в Российской Федерации относятся:

- *дивиденды и проценты, полученные от российской организации, а также проценты, полученные от российских индивидуальных предпринимателей и (или) иностранной организации в связи с деятельностью ее постоянного представительства в РФ;*
- *доходы от реализации в РФ акций или иных ценных бумаг, а также долей участия в уставном капитале организаций.*

Налоговая база:

Доходом налогоплательщика, полученным в виде материальной выгоды, является материальная выгода, полученная от приобретения ценных бумаг. Налоговая база определяется как превышение рыночной стоимости ценных бумаг, определяемой с учетом предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг, над суммой фактических расходов налогоплательщика на их приобретение. Порядок определения рыночной цены ценных бумаг и предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг устанавливается федеральным органом, осуществляющим регулирование рынка ценных бумаг.

При определении налоговой базы по доходам по операциям с ценными бумагами учитываются доходы, полученные по следующим операциям:

- *купли - продажи ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг;*
- *купли - продажи ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг.*

Доход (убыток) по операциям купли - продажи ценных бумаг определяется как разница между суммами доходов, полученными от реализации ценных бумаг, и документально подтвержденными расходами на приобретение, реализацию и хранение ценных бумаг, фактически произведенными налогоплательщиком, либо имущественными вычетами, принимаемыми в уменьшение доходов от сделки купли - продажи.

К указанным расходам относятся:

- *суммы, уплачиваемые продавцу в соответствии с договором;*
- *оплата услуг, оказываемых депозитарием;*
- *комиссионные отчисления профессиональным участникам рынка ценных бумаг, скидка, уплачиваемая (возмещаемая) управляющей компании паевого инвестиционного фонда при продаже (погашении) инвестором инвестиционного паевого инвестиционного фонда, определяемая в соответствии с порядком, установленным законодательством Российской Федерации об инвестиционных фондах;*
- *биржевой сбор (комиссия);*
- *оплата услуг регистратора;*
- *другие расходы, непосредственно связанные с куплей, продажей и хранением ценных бумаг, произведенные за услуги, оказываемые профессиональными участниками рынка ценных бумаг в рамках их профессиональной деятельности.*

Доход (убыток) по операциям купли - продажи ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, уменьшается (увеличивается) на сумму процентов, уплаченных за пользование денежными средствами, привлеченными для совершения сделки купли - продажи ценных бумаг, в пределах сумм, рассчитанных исходя из действующей ставки рефинансирования Центрального банка Российской Федерации.

По операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, размер убытка определяется с учетом предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг.

К ценным бумагам, обращающимся на организованном рынке ценных бумаг, относятся ценные бумаги, допущенные к обращению у организаторов торговли, имеющих лицензию федерального органа, осуществляющего регулирование рынка ценных бумаг.

Под рыночной котировкой ценной бумаги, обращающейся на организованном рынке ценных бумаг, в понимается средневзвешенная цена ценной бумаги по сделкам, совершенным в течение торгового дня через организатора торговли. Если по одной и той же ценной бумаге сделки совершались через двух и более организаторов торговли, налогоплательщик вправе самостоятельно выбрать рыночную котировку ценной бумаги, сложившуюся у одного из организаторов торговли. В случае если средневзвешенная цена организатором торговли не рассчитывается, за средневзвешенную цену принимается половина суммы максимальной и минимальной цен сделок, совершенных в течение торгового дня через этого организатора торговли.

Если расходы налогоплательщика на приобретение, реализацию и хранение ценных бумаг не могут быть отнесены непосредственно к расходам на приобретение, реализацию и хранение конкретных ценных бумаг, указанные расходы распределяются пропорционально стоимостной оценке ценных бумаг, на долю которых относятся указанные расходы. Стоимостная оценка ценных бумаг определяется на дату осуществления этих расходов.

При продаже до 1 января 2007 года ценных бумаг, находившихся в собственности налогоплательщика более трех лет, налогоплательщик вправе воспользоваться имущественным налоговым вычетом, предусмотренным абзацем первым подпункта 1 пункта 1 статьи 220 НК.

Убыток по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученный по результатам указанных операций, совершенных в налоговом периоде, уменьшает налоговую базу по операциям купли - продажи ценных бумаг данной категории. Доход по операциям купли - продажи ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, которые на момент их приобретения отвечали требованиям, установленным для

ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, может быть уменьшен на сумму убытка, полученного в налоговом периоде, по операциям купли - продажи ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг.

Дата фактического получения дохода:

- день выплаты дохода, в том числе перечисления дохода на счета налогоплательщика в банках либо по его поручению на счета третьих лиц - при получении доходов в денежной форме;
- день приобретения ценных бумаг.

Налоговая база по операциям купли - продажи ценных бумаг и операциям с финансовыми инструментами срочных сделок определяется по окончании налогового периода. Расчет и уплата суммы налога осуществляются налоговым агентом по окончании налогового периода или при осуществлении им выплаты денежных средств налогоплательщику до истечения очередного налогового периода.

При осуществлении выплаты денежных средств налоговым агентом до истечения очередного налогового периода налог уплачивается с доли дохода, определяемого в соответствии с настоящей статьей, соответствующей фактической сумме выплачиваемых денежных средств. Доля дохода определяется как произведение общей суммы дохода на отношение суммы выплаты к стоимостной оценке ценных бумаг, определяемой на дату выплаты денежных средств, по которым налоговый агент выступает в качестве брокера. При осуществлении выплаты денежных средств налогоплательщику более одного раза в течение налогового периода расчет суммы налога производится нарастающим итогом с зачетом ранее уплаченных сумм налога. Стоимостная оценка ценных бумаг определяется исходя из фактически произведенных и документально подтвержденных расходов на их приобретение.

Под выплатой денежных средств понимаются выплата наличных денежных средств, перечисление денежных средств на банковский счет физического лица или на счет третьего лица по требованию физического лица.

При невозможности удержать у налогоплательщика исчисленную сумму налога источником выплаты дохода налоговый агент (брокер, доверительный управляющий или иное лицо, совершающее операции по договору поручения, договору комиссии, иному договору в пользу налогоплательщика) в течение одного месяца с момента возникновения этого обстоятельства в письменной форме уведомляет налоговый орган по месту своего учета о невозможности указанного удержания и сумме задолженности налогоплательщика. Уплата налога в этом случае производится в соответствии со статьей 228 НК.

Порядок налогообложения юридических лиц:

Вид налога – налог на прибыль.

К доходам относятся:

- выручка от реализации имущественных прав (доходы от реализации);
- внереализационные доходы в виде процентов по ценным бумагам и другим долговым обязательствам и/или от долевого участия в других организациях.

Налоговая база:

Доходы налогоплательщика от операций по реализации или иного выбытия ценных бумаг (в том числе погашения) определяются исходя из цены реализации или иного выбытия ценной бумаги, а также суммы накопленного процентного (купонного) дохода, уплаченной покупателем налогоплательщику, и суммы процентного (купонного) дохода, выплаченной налогоплательщику Эмитентом. При этом в доход налогоплательщика от реализации или иного выбытия ценных бумаг не включаются суммы процентного (купонного) дохода, ранее учтенные при налогообложении.

Расходы при реализации (или ином выбытии) ценных бумаг определяются исходя из цены приобретения ценной бумаги (включая расходы на ее приобретение), затрат на ее реализацию, размера скидок с расчетной стоимости инвестиционных паев, суммы накопленного процентного (купонного) дохода, уплаченной налогоплательщиком продавцу ценной бумаги. При этом в расход не включаются суммы накопленного процентного (купонного) дохода, ранее учтенные при налогообложении.

Ценные бумаги признаются обращающимися на организованном рынке ценных бумаг только при одновременном соблюдении следующих условий:

- 1) если они допущены к обращению хотя бы одним организатором торговли, имеющим на это право в соответствии с национальным законодательством;
- 2) если информация об их ценах (котировках) публикуется в средствах массовой информации (в том числе электронных) либо может быть представлена организатором торговли или иным уполномоченным лицом любому заинтересованному лицу в течение трех лет после даты совершения операций с ценными бумагами;
- 3) если по ним рассчитывается рыночная котировка, когда это предусмотрено соответствующим национальным законодательством.

Рыночной ценой ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, для целей налогообложения признается фактическая цена реализации или иного выбытия ценных бумаг, если эта цена находится в интервале между минимальной и максимальной ценами сделок (интервал цен) с указанной ценной бумагой, зарегистрированной организатором торговли на рынке ценных бумаг на дату совершения соответствующей сделки. В случае реализации ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, по цене ниже минимальной цены сделок на организованном рынке ценных бумаг при определении финансового результата принимается минимальная цена сделки на организованном рынке ценных бумаг.

Под накопленным процентным (купонным) доходом понимается часть процентного (купонного) дохода, выплата которого предусмотрена условиями выпуска такой ценной бумаги, рассчитываемая пропорционально количеству дней, прошедших от даты выпуска ценной бумаги или даты выплаты предшествующего купонного дохода до даты совершения сделки (даты передачи ценной бумаги).

В отношении ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, для целей налогообложения принимается фактическая цена реализации или иного выбытия данных ценных бумаг при выполнении хотя бы одного из следующих условий:

1) если фактическая цена соответствующей сделки находится в интервале цен по аналогичной (идентичной, однородной) ценной бумаге, зарегистрированной организатором торговли на рынке ценных бумаг на дату совершения сделки или на дату ближайших торгов, состоявшихся до дня совершения соответствующей сделки, если торги по этим ценным бумагам проводились у организатора торговли хотя бы один раз в течение последних 12 месяцев;

2) если отклонение фактической цены соответствующей сделки находится в пределах 20 процентов в сторону повышения или понижения от средневзвешенной цены аналогичной (идентичной, однородной) ценной бумаги, рассчитанной организатором торговли на рынке ценных бумаг в соответствии с установленными им правилами по итогам торгов на дату заключения такой сделки или на дату ближайших торгов, состоявшихся до дня совершения соответствующей сделки, если торги по этим ценным бумагам проводились у организатора торговли хотя бы один раз в течение последних 12 месяцев.

Налоговая база по операциям с ценными бумагами определяется налогоплательщиком отдельно, за исключением налоговой базы по операциям с ценными бумагами, определяемой профессиональными участниками рынка ценных бумаг. При этом налогоплательщики (за исключением профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющих дилерскую деятельность) определяют налоговую базу по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, отдельно от налоговой базы по операциям с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг.

При реализации или ином выбытии ценных бумаг налогоплательщик самостоятельно в соответствии с принятой в целях налогообложения учетной политикой выбирает один из следующих методов списания на расходы стоимости выбывших ценных бумаг:

1) по стоимости первых по времени приобретений (ФИФО);

2) по стоимости последних по времени приобретений (ЛИФО);

3) по стоимости единицы.

Налогоплательщики, получившие убыток (убытки) от операций с ценными бумагами в предыдущем налоговом периоде или в предыдущие налоговые периоды, вправе уменьшить налоговую базу, полученную по операциям с ценными бумагами в отчетном (налоговом) периоде (перенести указанные убытки на будущее) в порядке и на условиях, которые установлены статьей 283 НК.

При этом убытки от операций с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученные в предыдущем налоговом периоде (предыдущих налоговых периодах), могут быть отнесены на уменьшение налоговой базы от операций с такими ценными бумагами, определенной в отчетном (налоговом) периоде. Убытки от операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученные в предыдущем налоговом периоде (предыдущих налоговых периодах), могут быть отнесены на уменьшение налоговой базы от операций по реализации данной категории ценных бумаг.

В течение налогового периода перенос на будущее убытков, понесенных в соответствующем отчетном периоде от операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, и ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, осуществляется раздельно по указанным категориям ценных бумаг соответственно в пределах прибыли, полученной от операций с такими ценными бумагами."

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

8.9.1. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента за 5 последних завершённых финансовых лет либо за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет

Дивидендный период

Год: **2006**

Период: **полный год**

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение (объявившего) о выплате дивидендов по акциям эмитента: **Общее собрание акционеров**

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: **02.04.2007**

дата, на которую был составлен список лиц, имеющих право на получение дивидендов за данный дивидендный период: **31.12.2006**

Дата составления протокола: **02.04.2007**

Номер протокола: **б/н**

Категория (тип) акций: **обыкновенные**

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.: **282.98**

Совокупный размер объявленных (начисленных) дивидендов по всем акциям данной категории (типа), руб.: **98 926 422**

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.: **98 926 422**

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:
не предусмотрен

Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:
денежные средства

8.9.2. Выпуски облигаций, по которым за 5 последних завершённых финансовых лет, предшествующих дате окончания последнего отчетного квартала, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет - за каждый завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания последнего отчетного квартала, выплачивался доход

Вид ценной бумаги: **облигации**

Форма ценной бумаги: **документарные на предъявителя**

Серия: **01**

процентные неконвертируемые

Государственный регистрационный номер выпуска: **4-01-10255-J**

Дата государственной регистрации выпуска: **28.03.2006**

Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: **ФСФР России**

Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска: **28.03.2006**

Орган, осуществивший государственную регистрацию отчета об итогах выпуска: **ФСФР России**

Количество облигаций выпуска: **2 000 000**

Номинальная стоимость каждой облигации выпуска, руб.: **1 000**

Объем выпуска по номинальной стоимости: **2 000 000 000**

Основные сведения о доходах по облигациям выпуска:

В 2007 году:

1. Были выплачены 1-ый и 2- купонный доходы:

1-ый купонный доход начислен за 1-ый купонный период, в виде процентов от номинальной стоимости Облигаций и выплачен в дату окончания соответствующего купонного периода, в

размере 92 240 000,00 рублей.

2-ой купонный доход начислен за 2-ой купонный период, в виде процентов от номинальной стоимости Облигаций и выплачен в дату окончания соответствующего купонного периода, в размере 87 674 120,00 рублей.

2. Эмитентом был произведен выкуп облигаций в количестве 99 000 штук общей стоимостью 96 030 000,00 рублей, в соответствии с этим был выплачен накопленный купонный доход по данным облигациям в сумме 3 813 480,00 руб.

За 2008 год:

1. Начислен 3-ий купонный доход за 3-ий купонный период, в виде процентов от номинальной стоимости Облигаций и выплачен в размере 87 646 448,00 рублей.

Начислен 4-ий купонный доход за 4-ий купонный период, в виде процентов от номинальной стоимости Облигаций и выплачен в размере 40 833 310,92 рублей.

2. Эмитентом был произведен выкуп облигаций в количестве 1 889 437 штук общей стоимостью 1 884 535 150,00 рублей, в соответствии с этим был выплачен накопленный купонный доход по данным облигациям в сумме 34 808 436,72 руб.

За 2009 г.

1. Начислен 5-ий купонный доход за 5-ий купонный период, в виде процентов от номинальной стоимости Облигаций и выплачен в размере 749 513,66 руб.

2. Начислен 6-ой купонный доход за 6-ой купонный период, в виде процентов от номинальной стоимости Облигаций и выплачен в размере 24 883 742,41 руб.

3. Эмитентом был произведен выкуп облигаций в количестве 10 066 штук общей стоимостью 10 066 000,00 рублей, в соответствии с этим был выплачен накопленный купонный доход по данным облигациям в сумме 34 637,72 руб.

4. Эмитентом была произведена продажа облигаций в количестве 298 120 штук общей стоимостью 297 995 0000 руб.

5. Эмитентом была произведена покупка облигаций в количестве 50 000 штук общей стоимостью 49 875 000 руб.

6. Эмитентом был произведен выкуп облигаций после вторичного размещения в количестве 239 593 общей стоимостью 239 593 000 руб.

За 2010 г.

1. Начислен 7-ой купонный доход за 7-ой купонный период, в виде процентов от номинальной стоимости Облигаций и выплачен в размере 795 435,72 руб.

2. Начислен 8-ой купонный доход за 8-ой купонный период, в виде процентов от номинальной стоимости Облигаций и выплачен в размере 22 035,30 руб.

3. Эмитентом был произведен выкуп облигаций в количестве 9 114 штук общей стоимостью 9 114 000,00 руб.

4. Эмитентом была произведена продажа облигаций в количестве 16 900 штук общей стоимостью 16 055 000 руб.

5. Эмитентом был произведен выкуп облигаций после вторичного размещения в количестве 17 104 штук общей стоимостью 16 249 165 руб.

8.10. Иные сведения

Не приводятся

8.11. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками

Эмитент не является эмитентом представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками