

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2014 г.

Организация Открытое акционерное общество "Селестра"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Лесозаготовка

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2014
87073996		
3811126779		
02.01.1		
47	16	
384		

664047, Иркутская обл, Иркутск г, Александра Невского ул, дом № 58

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	-
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	19	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	7 083	7 370	16 947
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	96 090	97 090	84 350
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	23	29	12
	Прочие оборотные активы	1260	1 371	684	12
	Итого по разделу II	1200	104 586	105 173	101 321
	<b>БАЛАНС</b>	1600	104 586	105 173	101 321

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100 000	100 000	100 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	401	401	401
	Итого по разделу III	1300	100 401	100 401	100 401
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	397	386	311
	Кредиторская задолженность	1520	3 788	4 386	609
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	4 185	4 772	920
	<b>БАЛАНС</b>	1700	104 586	105 173	101 321

Руководитель

Украинская Татьяна  
Григорьевна

(подпись) (подпись/франка подписи)

11 февраля 2015 г.

**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2014 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Организация	Открытое акционерное общество "Селестра"	по ОКПО	31	12	2014
Идентификационный номер налогоплательщи		ИНН	87073996		
Вид экономической	Лесозаготовка	по ОКВЭД	3811126779		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	02.01.1		
Открытое акционерное / частная		по ОКЕИ	47	16	
Единица измерени в тыс. рублей			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	Выручка	2110	-	8
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	8
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(546)	(360)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(546)	(352)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(8)	(10)
	Прочие доходы	2340	1 528	98 090
	Прочие расходы	2350	(974)	(97 728)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-	-
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	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	-	-


 Руководитель Уфимская Татьяна Григорьевна  
 (подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 2015 г.

Коды		
0710003		
31	12	2014
87073996		
3811126779		
02.01.1		
47	16	
384		

Дата (число, месяц, год)

Организация  
Открытие акционерное общество "Селестра"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

Лесозаготовка

# Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное / частная

Единица измерения в тыс. рублей

## 1. Движение капитала

Наименование показателя	1. Движение капитала					
	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3100	100 000	-	-	-	401
За 2013 г.						
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-
в том числе:						
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-
						100 401

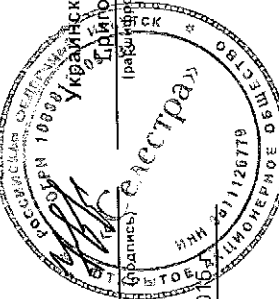
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	X
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3200	100 000	-	-	-	401	100 401
За 2014 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	X	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	X
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	X	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3300	100 000	-	-	-	401	100 401

## 2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г	Изменения капитала за 2013 г		На 31 декабря 2013 г
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Чистые активы	3600	100 401	100 401	100 401

Руководитель Украинская Татьяна  
Дригорьевна  
 (подпись) (расшифровка подписи)  
  
 11 февраля 2014 г.



**Отчет о движении денежных средств**  
за Январь - Декабрь 2014 г.

Организация Открытое акционерное общество "Селестра"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Лесозаготовка

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710004

31 12 2014

87073996

3811126779

02.01.1

47 16

384

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	1 308	656
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 308	656
Платежи - всего	4120	(1 314)	(699)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(247)	(286)
в связи с оплатой труда работников	4122	(915)	(361)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(152)	(52)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(6)	(43)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	60
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	60
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
	4329	-	-
прочие платежи			
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	60
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(6)	17
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	29	12
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	23	29
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Григорьева Татьяна

Григорьева

(расшифровка подписи)

11 февраля 2015 г.

# ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

## к годовому бухгалтерскому отчету ОАО «Селестра» за 2014 год

Открытое акционерное общество «Селестра» в связи с кризисной ситуацией осуществляет деятельность по следующему виду:

- предоставление займов.

Открытое акционерное общество «Селестра» создано по решению собрания учредителей 24 декабря 2008 года. Финансовая деятельность предприятия была начата с января 2009 г. Среднесписочная численность персонала за 2013 год составила 1 человек.

Высшим органом управления ОАО «Селестра» является: Собрание учредителей, исполнительным органом - Генеральный директор.

*Учредители* Открытого акционерного общества «Селестра»:

Наименование	Доля в процентах
ООО «ТЖХ»	33,184
ООО «СоюзИнвест-М»	61,705

### 2. Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе Учетной политики по организации бухгалтерского учета, утвержденной приказом генерального директора ОАО «Селестра» от 11/01/2014 года № 1.

#### 2.1. Основа составления

Бухгалтерский отчет Общества сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федеральным Законом РФ от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по бухгалтерскому учету ПБУ № 1-98, утвержденного Минфином РФ от 9 декабря 1998 года № 60н, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н.

При ведении бухгалтерского учета обществом обеспечено соблюдение в течение отчетного года принятой учетной политики отражения отдельных хозяйственных операций и оценки имущества, исходя из общепринятых правил организации бухгалтерского учета и условий хозяйствования. Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение и отражены в отчетности в рублях - валюте, действующей на территории Российской Федерации.

#### 2.2. Активы и обязательства в иностранных валютах.

В отчетном году Обществом хозяйственные операции в иностранной валюте не осуществлялись.

#### 2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В бухгалтерском балансе активы и обязательства представляются с подразделением, в зависимости от срока обращения (погашения), на краткосрочные и долгосрочные.

Активы и обязательства представляются, как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются, как долгосрочные.

#### **2.4. Нематериальные активы**

Имущество, не удовлетворяющее требованиям п. 3.4 ПБУ 14/2000 (программные продукты «Контур Экстерн» и «Создание сайта», на которые Общество не имеет исключительных прав) отражено в составе расходов будущих периодов для равномерного списания стоимости в течение срока пользования.

#### **2.5. Основные средства**

Основных средств нет.

#### **2.6. Финансовые вложения**

Финансовые вложения компании за счет собственных средств составляют 96 090 тыс. руб.

#### **2.7. Материально-производственные запасы**

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

#### **2.8. Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные ОАО «Селестра» в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов, подлежат списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

#### **2.9. Дебиторская и кредиторская задолженность**

Случаи нереальной ко взысканию задолженности в течении 2014г. отсутствовали.

Задолженность заемщиков, не погашенная в сроки, установленные договором, подтверждена актами сверок.

#### **2.10. Инвентаризация**

Инвентаризация имущества и финансовых обязательств осуществляется в соответствии с действующими Методологическими указаниями МФ РФ от 13.06.1995 №49. Перед составлением годового отчета в соответствии с приказом ОАО «Селестра» от 28/12/11 № 2-к проведена инвентаризация расчетов и обязательств на 31.12.2014 года.

#### **2.11. Резервы предстоящих расходов**

Обществом расходы в учете и отчетности отражаются по мере их возникновения. Резервы предстоящих расходов не создаются.

#### **2.12. Доходы**

Доходы ОАО «Селестра» представлены в основном в виде прочих доходов:

- Проценты по займам.
- Доходы от реализации векселей.
- Списание кредиторской задолженности.

### 3. Раскрытие существенных показателей отчетности

#### 3.1. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.2. Дебиторская задолженность сложилась исходя из операций проводимых по начислению процентов по займам и налогам.

На конец отчетного периода сумма дебиторской задолженности составила 7 083 тыс. руб. Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты на конец отчетного периода отсутствуют.

#### 3.3. Уставный капитал общества

Уставный капитал Общества на 31.12.2014 года полностью оплачен и составляет 100 000 тыс. руб.

#### 3.4. Доходы и расходы

Доходы и расходы ОАО «Селестра» за отчетный год в отчете о прибылях и убытках отражены отдельно по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы.

#### Структура доходов и расходов

	(тыс.руб.)
<b>Прочие Доходы</b>	<b>1 528</b>
<i>в том числе:</i>	
Реализация векселя	976
Списанная кредиторская задолженность	551
<b>РАСХОДЫ</b>	<b>1 528</b>
<i>в том числе:</i>	
Реализация векселя	965
Проценты к уплате	9
РКО	8
Прочие управленческие расходы	95
Зарплата и налоги	451

#### 3.5. Налоги

Для целей налогообложения Общество признает выручку от продажи в следующем порядке:

- для учета доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль применяется метод начисления в соответствии с главой 25 НК РФ.

Генеральный директор  
ОАО «Селестра»

\_\_\_\_\_  
Украинская Т.Г.

