Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2019 год ЗАО "Форист-Старма" (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
				поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	за 20 19 г.[1]		( )		( )		( )					( )
	за 20 18 г.[2]		( )		( )		( )					( )
в том числе:	за 20 19 г.[1]		( )		( )		( )					( )
(вид нематериальных активов)	за 20 18 г.[2]		( )		( )		( )					( )
	за 20 19 г.[1]		( )		( )		( )					( )
(вид нематериальных активов)	за 20 18 г.[2]		( )		( )		( )					( )
и т.д.												

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 20 19 г.[4]	На 31 декабря 20 18 г.[2]	На 31 декабря 20 17 г.[5]
Всего			
в том числе: *(вид нематериальных активов)*			
(вид нематериальных активов)			
и т.д.			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 20 19 г.[4]	На 31 декабря 20 18 г.[2]	На 31 декабря 20 17 г.[5]
Всего			
в том числе: *(вид нематериальных активов)*			
(вид нематериальных активов)			
и т.д.			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
					первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	за 20 19 г.[1]		( )		( )		( )		( )
	за 20 18 г.[2]		( )		( )		( )		( )
в том числе: *(объект, группа объектов)*	за 20 19 г.[1]		( )		( )		( )		( )
	за 20 18 г.[2]		( )		( )		( )		( )
(объект, группа объектов)	за 20 19 г.[1]		( )		( )		( )		( )
	за 20 18 г.[2]		( )		( )		( )		( )
и т.д.									

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	за 20 19 г.[1]			( )	( )	
	за 20 18 г.[2]			( )	( )	
в том числе:	за 20 19 г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)	за 20 18 г.[2]			( )	( )	
	за 20 19 г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)	за 20 18 г.[2]			( )	( )	
и т.д.					( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20 19 г.[1]			( )	( )	
	за 20 18 г.[2]			( )	( )	
в том числе:	за 20 19 г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)	за 20 18 г.[2]			( )	( )	
	за 20 19 г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)	за 20 18 г.[2]			( )	( )	
и т.д.						

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации [6]	переоценка		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
					первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 20 19 г.[1]	**2791**	**(1739)**		**( )**		**(102)**			**2791**	**(1841)**
	за 20 18 г.[2]	2 791	(1 629)		( )		(110)			2 791	(1 739)
в том числе:	за 20 19 г.[1]	2 791	(1 739)		( )		(102)			2 791	(1 841)
(группа основных средств)	за 20 18 г.[2]	2 791	(1 629)		( )		(110)			2 791	(1 739)
	за 20 19 г.[1]		( )		( )		( )				( )
(группа основных средств)	за 20 18 г.[2]		( )		( )		( )				( )
и т.д.			( )				( )				( )
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 20 19 г.[1]	**337 977**	**(305 637)**	**29 293**	**(30 048)**	**29 505**	**(9 909)**			**337 222**	**(286 041)**
	за 20 18 г.[2]	349 970	(307 383)	3 747	(15 740)	9 151	(7 405)			337 977	(305 637)
в том числе:	за 20 19 г.[1]	174 657	(165 497)		(26 812)	26 268	(4 141)			147 845	(143 370)
Транспортные средства и машины и оборудование	за 20 18 г.[2]	181 352	(167 811)	1 780	(8 475)	8 475	(6 161)			174 657	(165 497)
	за 20 19 г.[1]	163 320	(140 140)	29 293	(3 236)	3 237	(5 768)			189 377	(142 671)
прочие основные средства	за 20 18 г.[2]	168 618	(139 572)	1 967	(7 265)	676	(1 244)			163 320	(140 140)
и т.д.											

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 20 19 г.[1]	**1074**	**1801**	**(372)**	**( )**	**2503**
	за 20 18 г.[2]	24051	2536	(25513)	( )	1074
в том числе:	за 20 19 г.[1]	650	1330	( )	( )	1980
Строительство основных средств	за 20 18 г.[2]	23519		(22869)	( )	650
	за 20 19 г.[1]	424	471	(372)	( )	523
Приобретение основных средств	за 20 18 г.[2]	532	2536	(2644)	( )	424
и т.д.						

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	За 20 19 г.[1]	За 20 18 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	0	0
в том числе: *(объект основных средств)*		
(объект основных средств)		
и т.д.		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	0	0
в том числе: *(объект основных средств)*	( )	( )
(объект основных средств)	( )	( )
и т.д.		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 19 г.[4]	На 31 декабря 20 18 г.[2]	На 31 декабря 20 17 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	0	0	89
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	246 170	224 312	244 057
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	0	0	0
Иное использование основных средств (залог и др.)	0	0	0

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]				
Долгосрочные - всего	за 20 19 г.[1]	**2972**	**0**	**0**	**(0)**	**0**	**0**	**0**	**2972**	**0**
	за 20 18 г.[2]	2972	0	0	(0)	0	0	0	2972	0
в том числе:	за 20 19 г.[1]	2972	0	0	(0)	0		0	2972	0
	за 20 18 г.[1]	2972	0	0	(0)	0		0	2972	0
и т.д.										
Краткосрочные - всего	за 20 19 г.[1]		0	0	( )	0	0	0	0	0
	за 20 18 г.[2]		0	0	( )	0	0	0	0	0
в том числе:	за 20 19 г.[1]		0	0	( )	0		0	0	0
(группа, вид)	за 20 18 г.[2]		0	0	( )	0		0	0	0
и т.д.										
Финансовых вложений - итого	за 20 19 г.[1]	2972		0	(0)	0		0	2972	0
	за 20 18 г.[1]	2972		0	(0)	0		0	2972	0

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 19 г.[4]	На 31 декабря 20 18 г.[2]	На 31 декабря 20 17 г.[5]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	0	0	0
в том числе: *(группы, виды)*			
и т.д.			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	0	0	0
в том числе: *(группы, виды)*			
и т.д.			
Иное использование финансовых вложений			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	за 20 19 г.[1]	**231 370**	**(0)**	**698 056**	**(724202)**			**x**	**205 224**	**( )**
	за 20 18 г.[2]	259 911	(0)	1 650 976	(1679517)			x	231 370	( )
в том числе:	за 20 19 г.[1]	51 630	(0)	6 543	(58 173)				0	( )
готовая продукция	за 20 18 г.[2]	91 330	(0)	820 626	(860 326)				51 630	( )
	за 20 19 г.[1]	179 740	(0)	691 513	(666 029)				205 224	( )
прочие запасы	за 20 18 г.[2]	168 581	(0)	830 350	(819 191)				179 740	( )
и т.д.										

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На 31 декабря 20 19 г.[4]	На 31 декабря 20 18 г.[2]	На 31 декабря 20 17 г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	0	0	0
в том числе: *(группа, вид)*			
и т.д.			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	0	0	0
в том числе: *(группа, вид)*			
и т.д.			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
				поступление		выбыло					
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8]	погашение	списание на финансовый результат [8]	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2019 г.[1]	114	( )			( )	( )		( )	114	( )
	за 2018 г.[2]	114	( )			( )	( )		( )	114	( )
в том числе:	за 2019 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
займ выданный физ.лицу	за 2018 г.[2]	114	( )			( )	( )		( )	114	( )
	за 2019 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
(вид)	за 2018 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
и т.д.											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2019 г.[1]	399114	( )	2033709		(1998088)	( )			434735	( )
	за 2018 г.[2]	584087	( )	2695315		(2880288)	(0)			399114	( )
в том числе:	за 2019 г.[1]	187328	( )	1313037		(1310470)	( )			189895	( )
покупатели	за 2018 г.[2]	313332	( )	1851144		(1977148)	( )			187328	( )
	за 2019 г.[1]	211786	( )	720672		(687618)	( )			244840	( )
прочая	за 2018 г.[1]	270755	( )	844171		(903140)	( )			211786	( )
и т.д.											
Итого	**за 2019 г.[1]**	**399228**	**( )**	**2033709**		**(1998088)**	**( )**		**x**	**434849**	**( )**
	за 2018 г.[2]	**584201**	**( )**	**2695315**		**(2880288)**	**( )**		**x**	**399228**	**( )**

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 19 г.[4]		На 31 декабря 20 18 г.[2]		На 31 декабря 20 17 г.[5]	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		**114**		**114**		**114**
в том числе:		114		114		114
Займ,выданный физ.лицу						
и т.д.						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [9]	погашение	списание на финансовый результат [9]	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 19 г.[1]	**239536**		**-26084**	**( )**	**( )**	**( )**	**213452**
	за 20 18 г.[2]	198607		40929	( )	( )	( )	239536
в том числе:	за 20 19 г.[1]	239536		-26084	( )	( )	( )	213452
Лесопилка имп.	за 20 18 г.[2]	198607		40929	( )	( )	( )	239536
и т.д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 19 г.[1]	**210019**	**2452132**		**(2495641)**	**( )**		**166510**
	за 20 18 г.[2]	327696	2034919		(2152596)	( )		210019
в том числе:	за 20 19 г.[1]	71544	732605		(708852)	( )		95297
Поставщикам	за 20 18 г.[2]	109401	1327415		(1365272)	( )		71544
и т.д.								
Прочая	за 20 19 г.[1]	138475	1719527		(1786789)	( )	x	71213
	за 20 18 г.[2]	218295	707504		(787324)	( )	x	138475

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.[4]	На 31 декабря 2018 г.[2]	На 31 декабря 2017 г.[5]
Всего	0		
в том числе:			
(вид)			
(вид)			
и т.д.			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 2019 г.[1]	За 2018 г.[2]
Материальные затраты	439 682	590 248
Расходы на оплату труда	310 870	249 796
Отчисления на социальные нужды	90 742	71 659
Амортизация	7 717	7 975
Прочие затраты	146 703	149 489
Итого по элементам	995 714	1 069 167
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	0	39 701
Итого расходы по обычным видам деятельности	995 714	1 069 167

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего			( )	( )	
в том числе: *(вид оценочного обязательства)*			( )	( )	
(вид оценочного обязательства)			( )	( )	
и т.д.					

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 19 г.[4]	На 31 декабря 20 18 г.[2]	На 31 декабря 20 17 г.[5]
Полученные - всего	0	0	0
в том числе: *(вид)*	0	0	0
и т.д.			
Выданные - всего	0	0	0
в том числе: *(вид)*	0	0	0
и т.д.			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 19 г.[1]	За 20 18 г.[2]
Получено бюджетных средств - всего		
в том числе: на текущие расходы		
на вложения во внеоборотные активы		

		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 19 г.[1]			( )	
	20 18 г.[2]			( )	
в том числе: (наименование цели)	20 19 г.[1]			( )	
	20 18 г.[2]			( )	
и т.д.					

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.