Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах*
за 2024 год

		КОДЫ		
	Форма по ОКУД	0710006		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация (орган исполнительной власти)	Общество с ограниченной ответственностью Фирма "Диас-Сибирь"	по ОКПО	73140329	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5453175093	
Вид деятельности	Сельское хозяйство	по ОКВЭД 2	01.11.11	
Организационно-правовая форма	ООО - общество с ограниченной ответственностью	по ОКОПФ/ ОКФС	65	16
Единица измерения	тыс. руб	по ОКЕИ	384	

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						выбыло				переоценка			
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	за 2024 г.	5100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						выбыло объектов			переоценка			
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация ***	поступило	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	начислено амортизации***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2024 г.	5200	112 434	(50 624)	5 113	(5 114)	2 253	(13 531)	-	-	112 433	(61 902)
	за 2023 г.	5210	98 688	(42 299)	15 820	(2 074)	2 074	(10 399)	-	-	112 434	(50 624)
в том числе: здания, сооружения и передаточные устройства	за 2024 г.	5201	7 600	(285)	-	-	-	(95)	-	-	7 600	(380)
	за 2023 г.	5211	7 600	(190)	-	-	-	(95)	-	-	7 600	(285)
машины и оборудование	за 2024 г.	5202	82 642	(37 338)	-	-	-	(7 804)	-	-	82 642	(45 142)
	за 2023 г.	5212	68 177	(29 635)	14 465	-	-	(7 703)	-	-	82 642	(37 338)
транспортные средства	за 2024 г.	5203	5 115	(1 766)	5 113	(5 114)	2 253	(2 984)	-	-	5 114	(2 497)
	за 2023 г.	5213	5 115	(1 035)	-	-	-	(731)	-	-	5 115	(1 766)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2024 г.	5204	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5214	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
рабочий скот	за 2024 г.	5205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5215	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

*На основании формы, утвержденной приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" (зарегистрирован Минюстом России 2 августа 2010 г., регистрационный № 18023), с изменениями, внесенными приказами Минфина России от 5 октября 2011 г. № 124н (зарегистрирован Минюстом России 13 декабря 2011 г., регистрационный № 22599), от 17 августа 2012 г. № 113н (зарегистрирован Минюстом России 4 октября 2012 г., регистрационный № 25592), от 4 декабря 2012 г. №154н (зарегистрирован Минюстом России 29 декабря 2012 г., регистрационный № 26501), от 6 апреля 2015 г. № 57н (зарегистрирован Минюстом России 30 апреля 2015 г., регистрационный № 37103), от 6 марта 2018 г. № 41н (зарегистрирован Минюстом России 15 мая 2018 г., регистрационный № 51103), от 19 апреля 2019 г. №61н (зарегистрирован Минюстом России 20 мая 2019 г., регистрационный № 54667).

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация ***	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации***	переоценка		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***
						первоначальная стоимость**	накопленная амортизация ***		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
продуктивный скот	за 2024 г.	5206	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5216	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
многолетние насаждения	за 2024 г.	5207	15 374	(10 809)	-	-	-	(2 308)	-	-	15 374	(13 117)
	за 2023 г.	5217	14 019	(9 656)	1 355	-	-	(1 153)	-	-	15 374	(10 809)
из них: виноградники	за 2024 г.	5207.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5217.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие виды основных средств	за 2024 г.	5209	1 703	(426)	-	-	-	(340)	-	-	1 703	(766)
	за 2023 г.	5219	3 777	(1 783)	-	(2 074)	2 074	(717)	-	-	1 703	(426)
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2024 г.	5209.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5219.1	2 074	(1 697)	-	(2 074)	2 074	(377)	-	-	-	-
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2024 г.	5209.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5219.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2024 г.	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2024 г.	5240	195	8 104	-	(5 113)	3 186
	за 2023 г.	5250	1 540	14 475	-	(15 820)	195

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

Наименование показателя	Коды	За 2024 г.	За 2023 г.
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	9 619	9 619	7 059

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка****	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка****
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка****				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	за 2024 г.	5301	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5311	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	за 2024 г.	5305	2 700	-	-	-	-	-	-	2 700	-
	за 2023 г.	5315	2 700	-	-	-	-	-	-	2 700	-
Финансовых вложений - итого	за 2024 г.	5300	2 700	-	-	-	-	-	-	2 700	-
	за 2023 г.	5310	2 700	-	-	-	-	-	-	2 700	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	за 2024 г.	5400	30 064	-	156 115	(165 383)	-	-	X	20 796	-
	за 2023 г.	5420	19 256	-	208 039	(197 231)	-	-	X	30 064	-
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2024 г.	5401	10 684	-	38 133	(42 139)	-	-	-	6 678	-
	за 2023 г.	5421	7 177	-	49 285	(45 778)	-	-	-	10 684	-
животные на выращивании и откорме	за 2024 г.	5402	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5422	-	-	-	-	-	-	-	-	-
затраты в незавершенном производстве	за 2024 г.	5403	7 498	-	73 562	(76 820)	-	-	-	4 240	-
	за 2023 г.	5423	5 020	-	93 169	(90 691)	-	-	-	7 498	-
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2024 г.	5404	11 882	-	41 453	(44 608)	-	-	-	8 727	-
	за 2023 г.	5424	7 059	-	65 585	(60 762)	-	-	-	11 882	-
товары отгруженные	за 2024 г.	5405	-	-	2 967	(1 816)	-	-	-	1 151	-
	за 2023 г.	5425	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы будущих периодов	за 2024 г.	5406	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5426	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	за 2024 г.	5407	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5427	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Код	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)*****	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления*****	погашение	списание на финансовый результат*****	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2024 г.	5501	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5521	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2024 г.	5502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	за 2024 г.	5503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2024 г.	5504	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5524	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2024 г.	5510	23 003	-	2 800	-	(9 095)	-	-	-	16 708	-
	за 2023 г.	5530	17 676	-	8 968	-	(3 641)	-	-	-	23 003	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2024 г.	5511	17 686	-	2 283	-	(6 772)	-	-	-	13 197	-
	за 2023 г.	5531	13 016	-	8 216	-	(3 546)	-	-	-	17 686	-
авансы выданные	за 2024 г.	5512	2 312	-	142	-	(2 280)	-	-	-	174	-
	за 2023 г.	5532	1 667	-	696	-	(51)	-	-	-	2 312	-
прочие	за 2024 г.	5513	3 005	-	375	-	(43)	-	-	-	3 337	-
	за 2023 г.	5533	2 993	-	56	-	(44)	-	-	-	3 005	-
Итого	за 2024 г.	5500	23 003	-	2 800	-	(9 095)	-	-	X	16 708	-
	за 2023 г.	5520	17 676	-	8 968	-	(3 641)	-	-	X	23 003	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31.12.2024		На 31.12.2023		На 31.12.2022	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: долгосрочная	5541	-	-	-	-	-	-
краткосрочная	5542	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)******	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления******	погашение	списание на финансовый результат******	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2024 г.	5551	29 365	2 500	728	(10 842)	(728)	-	21 023
	за 2023 г.	5571	23 668	13 372	777	(7 675)	(777)	-	29 365
в том числе: кредиты	за 2024 г.	5552	12 264	-	525	(4 489)	(525)	-	7 775
	за 2023 г.	5572	16 609	-	777	(4 345)	(777)	-	12 264
займы	за 2024 г.	5553	500	2 500	203	(1 026)	(203)	-	1 974
	за 2023 г.	5573	-	500	-	-	-	-	500
прочие	за 2024 г.	5554	16 601	-	-	(5 327)	-	-	11 274
	за 2023 г.	5574	7 059	12 872	-	(3 330)	-	-	16 601
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2024 г.	5560	12 190	9 084	1 109	(13 198)	(1 109)	-	8 076
	за 2023 г.	5580	171	28 560	273	(16 541)	(273)	-	12 190
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2024 г.	5561	10 103	3 234	896	(6 517)	(896)	-	6 820
	за 2023 г.	5581	52	10 164	-	(113)	-	-	10 103
авансы полученные	за 2024 г.	5562	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5582	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	за 2024 г.	5563	68	794	-	(862)	-	-	-
	за 2023 г.	5583	96	946	-	(974)	-	-	68
кредиты	за 2024 г.	5564	2 001	5 000	213	(5 801)	(213)	-	1 200
	за 2023 г.	5584	-	9 000	273	(6 999)	(273)	-	2 001
займы	за 2024 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2024 г.	5566	18	56	-	(18)	-	-	56
	за 2023 г.	5586	23	8 450	-	(8 455)	-	-	18
Итого	за 2024 г.	5550	41 555	11 584	1 837	(24 040)	(1 837)	X	29 099
	за 2023 г.	5570	23 839	41 932	1 050	(24 216)	(1 050)	X	41 555

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4	5
Всего	5590	-	-	-
в том числе: долгосрочная	5591	-	-	-
из нее: по кредитам	5592	-	-	-
займам	5593	-	-	-
в том числе: краткосрочная	5594	-	-	-
из нее: по кредитам	5595	-	-	-
займам	5596	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы по обычным видам деятельности)

Наименование показателя	Коды	За 2024 г.	За 2023 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	29 816	37 928
Затраты на оплату труда	5620	3 560	4 302
Отчисления на социальные нужды	5630	1 005	1 099
Амортизация	5640	13 531	10 399
Прочие затраты	5650	1 861	1 228
Итого по элементам затрат	5660	49 773	54 956
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	(7 301)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	5 262	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	55 035	47 655

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Коды	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4	5
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: объекты основных средств	5801	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5802	-	-	-
из них: векселя	5802.1	-	-	-
прочее	5803	-	-	-
Выданные - всего	5810	9 616	9 616	7 059
в том числе: объекты основных средств	5811	9 616	9 616	7 059
из них: переданные в залог	5811.1	9 616	9 616	7 059
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812	-	-	-
из них: переданные в залог	5812.1	-	-	-
прочее	5813	-	-	-
из них: переданные в залог	5813.1	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Коды	За 2024 г.	За 2023 г.
1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего	5900	3 701	4 341
в том числе: на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+ 5901.4)	5901	3 045	3 223
из них: на растениеводство	5901.1	3 045	3 223
на животноводство	5901.2	-	-
на прочие цели	5901.3	-	-
на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары, наводнения, эпидемии)	5901.4	-	-
на капитальные вложения во внеоборотные активы (стр.5905.1+ 5905.2+ 5905.3+ 5905.4)	5905	656	1 118
в том числе: на капитальные вложения в коренное улучшение земель	5905.1	-	-
на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительно-монтажные работы)	5905.2	-	-
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.3	656	1 118
на прочие цели	5905.4	-	-
из них: строительство объектов социальной сферы	5905.5	-	-
СПРАВОЧНО: из строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода	5905.6	656	1 118

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
1	2	3	4	5	6	7
Бюджетные кредиты - всего	за 2024 г.	5910	-	-	-	-
	за 2023 г.	5920	-	-	-	-

** В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

*** Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".

**** 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.

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

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

Руководитель (подпись) Аверьянова Валентина Николаевна (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (при наличии) (подпись) Ночевник Ольга Александровна (расшифровка подписи)

Общество с ограниченной ответственностью Фирма "ДИАС-СИБИРЬ" ДИАС Россия Новосибирская область Татарский район