

АО "Литий-Элемент"

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах за 2022 год**

(в таблице)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за год						На конец года	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		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 и убытки от обесценения		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	5100	2022	929,0	(405,0)	250,0	(252,0)		2,0	-	-	-	927,0	(403,0)
	5110	2021	831,0	(372,0)	98,0	()		(33,0)	-	-	-	929,0	(405,0)
в т.ч. патенты	5101	2022	761,0	(246,0)	250,0	(252,0)	-	2,0	-	-	-	759,0	(244,0)
	5111	2021	663,0	(224,0)	98,0	()	-	(22,0)	-	-	-	761,0	(246,0)
прочее	5102	2022	168,0	(159,0)		()		()	-	-	-	168,0	(159,0)
	5112	2021	168,0	(148,0)		()		(11,0)	-	-	-	168,0	(159,0)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
1	2	3	4	5
Всего	5120	-	-	-
в т.ч. патенты	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
1	2	3	4	5
Всего	5130	287,0	316,0	208,0
в т.ч. Видеофильм	5131	69,0	69,0	69,0
патенты	5132	128,0	157,0	103,0
прочее	5133	90,0	90,0	1,0

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

			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,			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	2022				()	-	-		-
	5150	2021	101,0	-		(101,0)	-	-		-
в т.ч. Разработка 08.8	5141	2022		-		()	-	-		-
	5151	2021		-		()	-	-		-
в т.ч. Собст. 04.2	5141	2022		-		()	-	-		-
	5151	2021	101,0	-		(101,0)	-	-		-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за год			На конец года
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного	принято к учету в качестве нематериальных активов	
I	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	2022			(-)	()	-
	5170	2021			(-)	()	-
в т.ч разработка 08.8	5161	2022			(-)	()	-
	5171	2021			(-)	()	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	2022	272,0	30,0	(219,0)	()	83,0
	5190	2021	173,0	99,0	-	()	272,0
в т.ч. незаконченные операции НМА 08.5	5181	2022			-	()	
	5191	2021	173,0	99,0	-	()	272,0

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за год							На конец года							
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶								
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная	накопленная амортизация ⁶										
1	2	3	4	5		6	7		8	9	10	11	12	13						
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	2022	61423,0	(	36037,0	)	20320,0	(	13057,0	)	13057,0	(	13051,0	)	-	-	68686,0	(	36031,0)
	5210	2021	120298,0	(	96189,0	)	6290,0	(	65165,0	)	65142,0	(	4990,0	)	-	-	61423,0	(	36037,0)
в т.ч.: -здания	5201	2022	10307,0	(	6704,0	)	18153,0	(		)		(	9538,0	)	-	-	28460,0	(	16242,0)
	5211	2021	11782,0	(	7692,0	)		(	1475,0	)	486,0	(	1474,0	)	-	-	10307,0	(	6704,0)
сооружения	5202	2022	2926,0	(	1497,0	)		(		)		(	151,0	)	-	-	2926,0	(	1648,0)
	5211	2021	7241,0	(	5926,0	)		(	4315,0	)	4571,0	(	142,0	)	-	-	2926,0	(	1497,0)
машины и оборудование	5203	2022	38169,0	(	23503,0	)	2167,0	(	13057,0	)	13057,0	(	3932,0	)	-	-	27279,0	(	14378,0)
	5212	2021	89861,0	(	74919,0	)	6290,0	(	57982,0	)	56735,0	(	5319,0	)	-	-	38169,0	(	23503,0)
транспортные средства	5204	2022	10021,0	(	4333,0	)		(		)			570,0		-	-	10021,0	(	3763,0)
	5213	2021	10659,0	(	6916,0	)		(	638,0	)	638,0		1945,0		-	-	10021,0	(	4333,0)
прочие	5205	2022		()		()		()	-	-		()
	5214	2021	755,0	(	736,0	)		(	755,0	)	736,0	()	-	-		()
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	2022	-		-		-		-		-		-		-	-	-		-	
	5230	2021	-		-		-		-		-		-		-	-	-		-	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за год			На конец года
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена	
1	2	3	4	5	6	152	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	2022		185,0	()	-	185,0
	5250	2021	83,0		(83,0)	-	
в т.ч. прочие (проектные работы)	5241	2021	83,0		(83,0)	-	

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

Наименование показателя	Код	2022	2021
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	Код	на 31.12.2022	на 31.12.21	на 31.12.20
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	881,0	881,0	881,0
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5299	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за год				На конец года	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	5301	2022	3,0	-	-	-	-	-	-	3,0	-
	5311	2021	3,0	-	-	-	-	-	-	3,0	-
в т.ч.:											
Вклады в уставные	53011	2022	3,0	-	-	-	-	-	-	3,0	-
(складочные) капиталы других	53111	2021	3,0	-	-	-	-	-	-	3,0	-
Прочие	53019	2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53119	2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за год				На конец годв	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначаль-	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Краткосрочные - всего	5305	2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
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	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за год				На конец года	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		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	5400	2022	194562,0	(3538,0)	1121645,0	(1130380,0)		(1187)		185825,0	(2351,0)
	5420	2021	234543,0	(2469,0)	1195290,0	(1235271,0)	1187,0	(118)		194562,0	(3538,0)
в т.ч.:	5401	2022	158553,0	(3538,0)	255869,0	(275928,0)		(1187)		138494,0	(2351,0)
Сырье, материалы и другие	5421	2021	186517,0	(2469,0)	251097,0	(279061,0)	1187,0	(118)		158553,0	(3538,0)
затраты в незавершенном производстве	5403	2022	33798,0	(-)	465859,0	(454081,0)	-	-		45574,0	(-)
	5423	2021	44476,0	(-)	494975,0	(505653,0)	-	-		33798,0	(-)
готовая продукция и товары для перепродажи	5404	2022	2211,0	(-)	399917,0	(400371,0)	-	-		1757,0	(-)
	5424	2021	3550,0	(-)	449218,0	(450557,0)	-	-		2211,0	(-)
товары отгруженные	5405	2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	5407	2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
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	Код	Период	На начало года		Изменения за год						Остаток на конец года	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке операции) ^б	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^а	погашение	списание на финансовый результат ^а	восста- новление резерва			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в т.ч.: Покупатели и заказчики	5502	2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	2022	165 399,0	(6 463,0)	714 329,0	-	(605 542,0)	-	-	-	274 186,0	(6 463,0)
	5530	2021	31 647,0	(6 463,0)	834 044,0	-	(700 292,0)	-	-	-	165 399,0	(6 463,0)
в т.ч.: Покупатели и заказчики	5511	2022	148 459,0	-	596 132,0	-	(492 607,0)	-	-	-	251 984,0	-
	5531	2021	17 609,0	-	686 994,0	-	(556 144,0)	-	-	-	148 459,0	-
Поставщики и подрядчики	5512	2022	8 014,0	(1 305,0)	115 275,0	-	(112 935,0)	-	-	-	10 354,0	(1 305,0)
	5532	2021	5 220,0	(1 305,0)	146 942,0	-	(144 148,0)	-	-	-	8 014,0	(1 305,0)
прочие дебиторы	5500	2022	8 926,0	(5 158,0)	2 922,0	-	()	-	-	X	11 848,0	(5 158,0)
	5520	2021	8 818,0	(5 158,0)	108,0	-	()	-	-	X	8 926,0	(5 158,0)
Итого	5500	2022	165 399,0	(6 463,0)	714 329,0	-	(605 542,0)	-	-	X	274 186,0	(6 463,0)
	5520	2021	31 647,0	(6 463,0)	834 044,0	-	(700 292,0)	-	-	X	165 399,0	(6 463,0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	2022		2021		2020	
		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	6 463,0	6 463,0	6 463,0	6 463,0	6 413,0	6 413,0
В т.ч. более 6 месяцев	5541	6 463,0	6 463,0	6 463,0	6 463,0	6 413,0	6 413,0

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за год					Остаток на конец года
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	2022	-	-	-	-	-	-	-
	5571	2021	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	2022	238276,0	904340,0		850828,0			291788,0
	5580	2021	214628,0	1120191,0		1096543,0			238276,0
в т.ч.:	5561	2022	52714,0	253243,0		(210330,0)			95627,0
поставщики и подрядчики	5581	2021	62640,0	275850,0		(285776,0)			52714,0
задолженность перед персоналом организации	5562	2022	7384,0	160919,0		(164952,0)			3351,0
	5582	2021	85,0	189956,0		(182657,0)			7384,0
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5563	2022	5729,0	48136,0		(48346,0)			5 519,0
	5583	2021	-	54511,0		(48782,0)			5 729,0
задолженность по налогам и сборам	5564	2022	51822,0	172857,0		(192119,0)			32560,0
	5584	2021	10237,0	231561,0		(189976,0)			51822,0
задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	5568	2022	185,0	206,0		(280,0)			111,0
	5588	2021	179,0	2559,0		(2553,0)			185,0
покупатели	5569	2022	118807,0	258330,0		(234801,0)			142336,0
	5589	2021	141364,0	364242,0		(386799,0)			118807,0
прочие кредиторы	5570	2022	1635,0	10649,0		()			12284,0
	5590	2021	123,0	1512,0		()			1635,0
Итого	5550	2022	238276,0	904340,0		(850828,0)			291788,0
	5570	2021	214628,0	1120191,0		(1096543,0)			238276,0

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	2022		2021		2020	
		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	5590	-	-	-	-	-	-
в т.ч. более 6 месяцев	5591	-	-	-	-	-	-

6. Расшифровка статей отчета о прибылях и убытках

6.1 Затраты на производство

Наименование показателя	Код	2022	2021
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	242 756,0	277 649,0
Расходы на оплату труда	5620	145 725,0	173 895,0
Отчисления на социальные нужды	5630	43 363,0	49 954,0
Амортизация	5640	12 864,0	4 990,0
Прочие затраты	5650	52 825,0	50 159,0
Итого по элементам	5660	497 533,0	556 647,0
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670	-11322	11567
незавершенного производ-ства	5680	-11776,0	10228
готовой продукции	5681	454	1339
прочее	5682	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	486 211,0	568 214,0

ФСБУ 25/2018

6.2 Расшифровка прочих доходов и расходов

Наименование показателя	код	2022		2021	
		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	2341	-	-	-	-
Прибыль (убыток) прошлых лет	2342	-	-	-	-
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	2343	-	-	-	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	2344	20,0	29,0	-	-
Отчисления в оценочные резервы	2345	-	-	-	-
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	2346	-	-	-	-

7. Резервы под оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец года
1	2	3	4	5	6	7
Резервы под оценочные обязательства - всего	5700	9 705,0	14 404,0	(17 625,0)	-	6 484,0

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	2022		2021		2020	
1	2	3	4	5	6	7	8
Полученные - всего	5800	-	-	-	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	2022	2021		
1		2	3	4		
Получено бюджетных средств - всего		5900	-	-		
в т.ч.:						
на текущие расходы		5901	-	-		
на вложения во внеоборотные активы		5905	-	-		
	Код	Период	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	2022	-	-	-	-
	5920	2021	-	-	-	-

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.
10. Указывается отчетный период
11. Указывается период предшествующего года, аналогичный отчетному периоду
12. Указывается отчетная дата периода, аналогичного отчетному периоду

Руководитель организации

А.Э.Шораев

24 января 2022 г.

