

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам АО «Литий-Элемент»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Литий-Элемент» (далее – АО «Литий-Элемент») (ОГРН 1026402485581, Российская Федерация, 410015, г. Саратов, ул. им. Орджоникидзе Г.К. д.11А), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе: отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Литий-Элемент» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе "Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности" нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и членов Совета директоров за бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

Руководство несет ответственность за подготовку указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с законодательством Российской Федерации и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке финансовой отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров, отвечающие за корпоративное управление аудируемого лица, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;

- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность.

- проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Совета директоров, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

М.В. Игнащенко
Генеральный директор ООО «АП «НИКА»
(ОРНЗ 22006083543)

И.И. Овчарова
Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 22006188404)



Наименование аудитора: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторское Партнерство «НИКА» (сокращенно - ООО «АП «НИКА»)

Адрес аудитора: Российская Федерация, 111024, г. Москва, шоссе Энтузиастов, д. 17, офис 525.

Государственная регистрация: ОГРН 1097746834393.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов: член СРО ААС

Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ): 12006041005

«26» января 2023 года

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 22 г.

Организация <u>Акционерное общество "Литий-Элемент"</u>	Форма по ОКУД	7010001
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	31 12 2022
Вид экономической деятельности	по ОКПО	00218710
Производство электрических аккумуляторов и аккумуляторных батарей	ИНН	6451115083
Организационно-правовая форма/форма собственности	по ОКВЭД 2	27.20
Акционерное общество	по ОКОПФ/ОКФС	1 22 67 49
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес) <u>410015 г.Саратов ул. им.Орджоникидзе Г.К. д.11А</u>		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)
индивидуального аудитора ООО "АП "НИКА" ИНН 7708710956
ОГРН 1097746834393

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации/индивидуального аудитора
Основной государственный регистрационный номер
аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН
ОГРН/
ОГРНИП

Пояснение ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 22 г. ³	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	524	524	459
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	101
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	32655	25386	24192
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	3	3	3
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	1225	1292	1234
	Итого по разделу I	1100	34407	27205	25989
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	183474	191024	232074
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	267723	158936	25184
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	90448	137741	236491
	Прочие оборотные активы	1260	60	103	88
	Итого по разделу II	1200	541705	487804	493837
	БАЛАНС	1600	576112	515009	519826

Форма 0710001 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 30 июня 20 22 г. ³	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	98	98	98
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	876	877	909
	Резервный капитал	1360	15	15	15
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	272747	261893	286768
	Итого по разделу III	1300	273736	262883	287790
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	3119	3160	7127
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	3119	3160	7127
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	291788	238276	214628
	Доходы будущих периодов	1530	985	985	985
	Оценочные обязательства	1540	6484	9705	9296
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	299257	248966	224909
	БАЛАНС	1700	576112	515009	519826

Руководитель

(подпись)

Шорваев А.Э.

(расшифровка подписи)

12

января

20 23 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именуется указанным раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах

за _____ год 20 22 г.

Организация Акционерное общество "Литий-Элемент"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности Производство электрических аккумуляторов и
аккумуляторных батарей

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Акционерное общество

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2022
000218710		
6451115083		
27.20		
1 22 67		49
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 22 г. ³	За _____ год 20 21 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	494183	570379
таб.6	Себестоимость продаж	2120	(405541)	(451067)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	88642	119312
	Коммерческие расходы	2210	(417)	(947)
	Управленческие расходы	2220	(80253)	(116200)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	7972	2165
	Доходы от участия в других организациях	2310	4360	2622
	Проценты к получению	2320	4478	3867
	Проценты к уплате	2330	(1328)	-
п.3.12	Прочие доходы	2340	9611	8359
п.3.12	Прочие расходы	2350	(12225)	(15681)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	12868	1332
п.3.13	Текущий налог на прибыль	2410	(2478)	(915)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	-2518	-4882
	отложенный налог на прибыль	2412	40	3967
	Прочее	2460	()	(53)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	10390	364

Форма 0710002 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За год 20 22 г. ³	За год 20 21 г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-1	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	10389	364
п.7	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		1
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Шорваев А.Э.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 12 " января 20 23 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Итого

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Отчет об изменениях капитала за 20 22 г.

Коды			
0710004			
31	12	2022	
00218710			
6451115083			
27.20			
1 22 67		49	
384			

Организация Акционерное общество "Литий-Элемент" Форма по ОКУД 0710004
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН Дата (число, месяц, год) 31 12 2022
Вид экономической деятельности Производство электрических аккумуляторов и аккумуляторов батарей по ОКПО 00218710
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество по ОКВЭД 2 27.20
Единица измерения: тыс. руб. по ОКОПФ/ОКФС 1 22 67 по ОКЕИ 49

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г. ¹	3100	98	-	909	15	286768	287790
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	65063	65063
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	364	364
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	64699	64699
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Форма 07/10004 с. 2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(32)	-	(89938)	(89970)
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	(87560)	(87560)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	0	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	(2378)	(2378)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(32)	0	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	0	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 21 г. ²	3200	98	-	877	15	261893	262883
За 20 22 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	24093	24093
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	10390	10391
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	13703	13703
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(1)	-	(13239)	(13240)
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	(13057)	(13057)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	(182)	(182)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(1)	-	-	(1)
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 21 г. ³	3300	98	-	876	15	272747	273736

Форма 0710004 с. 3

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ¹	Изменения капитала за 20 22 г. ²		На 31 декабря 20 22 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
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	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

466

Форма 0710004 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ³	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ¹
Чистые активы	3600	274721	263868	288775

Руководитель _____ Шорваев А.Э.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 17 " января 20 23 г.

Примечания:

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

Отчет о движении денежных средств

за _____ год 20 22 г.

Организация Акционерное общество "Литий-Элемент" Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
Вид экономической деятельности Производство электрических аккумуляторов и аккумуляторов батарей ИНН _____
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ то ОКВЭД 2 _____
Акционерное общество _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2022
002018710		
6451115083		
27.20		
1 22 67	49	
384		

Наименование показателя	Код	За _____ 20 22 г. ¹	За _____ 20 21 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	435161	461585
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	435161	445834
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	-	15751
Платежи - всего	4120	(487686)	(560023)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(243289)	(299711)
в связи с оплатой труда работников	4122	(212690)	(230776)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(4882)	(3447)
прочие платежи	4129	(26825)	(26089)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(52525)	(98438)

Наименование показателя	Код	За _____ 20 22 г. ¹	За _____ 20 21 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	6986	6512
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	20
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	6986	6492
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1558)	(4282)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1558)	(4282)
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	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	5428	2230
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код	За _____ 20 22 г. ¹	За _____ 20 21 г. ²
Платежи - всего	4320	(196)	(2542)
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 (участников)	4322	(196)	(2542)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	196	(2542)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(47293)	(98750)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	137741	236491
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	90448	137741
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____
(подпись)
24 января 20 23 г.

Шорваев А.Э.
(расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

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		Изменения за год							На конец года	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	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 и убытки от обесценения		
I	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)
	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)
в т.ч. патенты	5102	2022	168,0	(159,0)		()		()	-	-	-	168,0	(159,0)
	5112	2021	168,0	(148,0)		()		(11,0)	-	-	-	168,0	(159,0)
прочее													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
I	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
I	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

	1	2	3	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	7	часть стоимости, 8			
НИОКР - всего		5140	2022				(-		10	11
		5150	2021	101,0	-		(101,0	-			-
		5141	2022		-		(-			-
		5151	2021		-		(-			-
в т.ч. Разработка 08.8		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	
1	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	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	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)
	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)
	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)
	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)
	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)
5205	2022	()	()	()	()	()	()	-	-	()	()	
5214	2021	755,0	(736,0)	()	(755,0)	736,0	()	-	-	()	()	
5220	2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	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 увеличено	
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
			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	
		2	3	4	5
1	2				
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		Изменения за год				На конец года	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до фактической)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Долгосрочные - всего	5301	2022	3,0	-	-	-	-	-	-	3,0
	5311	2021	3,0	-	-	-	-	-	-	3,0
в т.ч.:	5301	2022	3,0	-	-	-	-	-	-	3,0
Вклады в уставные (складочные) капиталы других	5311	2021	3,0	-	-	-	-	-	-	3,0
Прочие	53019	2022	-	-	-	-	-	-	-	-
	53119	2021	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за год			На конец года	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ¹		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до фактической)	текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ²
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 продаж), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за год					На конец года	
			себестоимость	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				
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)
	5401	2022	158553,0	(3538,0)	255869,0	(275928,0)		(1187)		138494,0	(2351,0)
	5421	2021	186517,0	(2469,0)	251097,0	(279061,0)	1187,0	(118)		158553,0	(3538,0)
	5403	2022	33798,0	(-)	465859,0	(454081,0)		-		45574,0	(-)
запасы в незавершенном производстве	5423	2021	44476,0	(-)	494975,0	(505653,0)		-		33798,0	(-)
	5404	2022	2211,0	(-)	399917,0	(400371,0)		-		1757,0	(-)
	5424	2021	3550,0	(-)	449218,0	(450557,0)		-		2211,0	(-)
	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 сомни-тельным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
					в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке операции)*	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления *	погашение	списание на финансовый результат *	восста-новление резерва			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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)
	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 заказчики	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)
	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)
Прочие дебиторы	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 долгосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹			
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	2022	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	2021	-	-	-	-	-	-	-	
	5560	2022	238276,0	904340,0		850828,0			291788,0	
	5580	2021	214628,0	1120191,0		1096543,0			238276,0	
	5561	2022	52714,0	253243,0		(210330,0)			95627,0	
	5581	2021	62640,0	275850,0		(285776,0)			52714,0	
	5562	2022	7384,0	160919,0		(164952,0)			3351,0	
	5582	2021	85,0	189956,0		(182657,0)			7384,0	
	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	
	5568	2022	185,0	206,0		(280,0)			111,0	
	5588	2021	179,0	2559,0		(2553,0)			185,0	
	5569	2022	118807,0	258330,0		(234801,0)			142336,0	
	5589	2021	141364,0	364242,0		(386799,0)			118807,0	
	5570	2022	1635,0	10649,0		()			12284,0	
	5590	2021	123,0	1512,0		()			1635,0	
	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

0.2.1. вальшировка прочих доходов и расходов						
Наименование показателя		код	2022		2021	
	I	2	прибыль	убыток	прибыль	убыток
			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, признанных 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 обязательства

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

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" изменяет 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 различия между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, 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.Шораяев



Акционерное общество
«Литий-Элемент»

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2022 год
(в текстовой форме)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «Литий-Элемент» за 2022 год

1. Общие сведения

Акционерное общество "Литий-Элемент" в соответствии с Уставом предприятия осуществляло в 2022 году следующие виды деятельности:

- производство, гарантийный надзор, авторский надзор химических источников тока.
- разработка химических источников тока.

Товарная продукция АО "Литий - Элемент" используется для нужд Министерства обороны, предприятий Министерства РФ по атомной энергетике, Главного управления навигации и океанографии, предприятий нефтегазовой отрасли.

АО «Литий – Элемент» зарегистрировано Администрацией г. Саратова 15 августа 1994 года, регистрационный номер 01093116.

Юридический и почтовый адрес предприятия: 410015, г. Саратов, ул. им. Орджоникидзе Г.К., д. 11А.

Среднегодовая численность работающих за 2021 год 354 человек, за 2022 год 339 человек.

Органами управления Общества являются:

высший орган Общества (общее собрание акционеров);

коллегиальный орган Общества (Совет директоров);

единоличный исполнительный орган в период 2022 г.:

с 01.01.2022 по 28.09.2022 генеральный директор Папикян Роман Петросович;

с 29.09.2022 генеральный директор Шорваев Александр Эдуардович,

Состав ревизионной комиссии: состав ревизионной комиссии утвержден решением годового собрания акционеров АО «Литий-Элемент» (протокол № 60 от 27 июня 2022 г., дата проведения общего собрания акционеров: 22 июня 2022 г.)

Избрана Ревизионная комиссия Общества в составе:

1. Ветвицкий Александр Георгиевич
2. Кривощекова Ольга Владимировна
3. Тагирова Гульнара Хамзевна

2. Основные положения учетной политики на 2022 год

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

3.1 Нематериальные активы и расходы на НИОКР

По состоянию на 31.12.2022 года по строке 1110 Бухгалтерского баланса в состав НМА включена стоимость приобретенных НМА в размере 524 тыс. руб.

Ежемесячная сумма амортизационных отчислений рассчитывается линейным способом исходя из первоначальной стоимости нематериального актива равномерно в течение срока полезного использования этого актива.

Информация по наличию на начало и конец отчетного периода и движению в течение отчетного периода НМА и НИОКР и соответствующего накопленного износа по НМА представлена в Пояснениях табличной формы Таблица 1.1 «Наличие и движение НМА»; 1.2 «Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией»; 1.3 «НМА с полностью погашенной стоимостью»; 1.4 «Наличие и движение результатов НИОКР»; 1.5 «Незаконченные и неоформленные НИОКР».

3.2 Основные средства

Учёт основных средств ведётся в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утверждённым Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н.

Объекты основных средств, принимаются к учёту по первоначальной стоимости, равной сумме связанных с объектами капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Приобретённые объекты первоначальной стоимостью до 100 тыс. руб. включительно за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов и их стоимость списывается на затраты производства в момент передачи их в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности, данные объекты учитываются за балансом.

Произведено списание основных средств корректировкой на нераспределенную прибыль с нулевой балансовой стоимостью и с остаточной балансовой стоимостью с учетом нового лимита 100 тыс. рублей, а также отражением данных активов на забалансовом счете МЦ01. На основании п.31 ФСБУ 6/2020 ликвидационная стоимость объектов основных средств равна нулю, так как ожидаемые поступления от выбытия основных средств за вычетом затрат на выбытие признаны несущественными, кроме автотранспорта:

- Хундай инв. № 2528 (2014 года выпуска), ликвидационная стоимость 350 000 руб.;
- Тойота Камри инв. № 2556 (2018 года выпуска), ликвидационная стоимость 1 800 000 руб.;
- Тойота Камри инв. № 2579 (2019 года выпуска), ликвидационная стоимость 2 000 000 руб.;
- Лада Ларгус инв. № 2604 (2020 года выпуска), ликвидационная стоимость 608 000 руб.;
- ГАЗ-2705 инв. № 2562 (2018 года выпуска), ликвидационная стоимость 500 000 руб.;
- Газ-172442 инв. № 2410 (2013 года выпуска), ликвидационная стоимость 150 000 руб.;
- Чайка-Сервис инв. № 2297 (2011 года выпуска), ликвидационная стоимость 350 000 руб.;

- ГАЗ-2705 инв. № 2561 (2018 года выпуска), ликвидационная стоимость 500 000 руб.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной из срока полезного использования этого объекта.

Переоценка объектов основных средств Обществом не производится.

В отношении объектов, ранее бывших в эксплуатации, срок полезного использования устанавливается с учётом количества лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Общество использует оборудование, полученное от ООО «Литиевые технологии» по договорам аренды № 4 от 01.09.2005 года и № 5 от 01.06.2006 года аренда признается операционной и арендные платежи списываются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

По договору № 6/н от 01.07.2006 года заключена аренда недвижимого имущества - производственный корпус. Аренда по договору № 6/н от 01.07.2006 года признается на основании ФСБУ №25/2018. Общество признает предмет аренды на 01.01.2022 г. в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

Информация по наличию на начало и конец отчетного периода и движению в течение отчетного периода основных средств и соответствующего накопленного износа по основным средствам представлена в Пояснениях табличной формы Таблица 2.1 «Наличие и движение ОС»; 2.2 «Незавершенные капитальные строительства»; 2.4 «Иное использование основных средств».

3.3 Финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения:

Наименование вложения	Остаток на начало года	Списание	Остаток на конец года
Акции ЗАО «НИИХИТ – 2»	20 (шт.) на 200 руб.		20 (шт.) на 200 рублей
Акции АО «Тест – 3»	6 600 (шт.) на 3 300 руб.		6 600 (шт.) на 3 300 руб.

3.4 Прочие внеоборотные активы

Расходы будущих периодов, долгосрочные – 1 225 тыс. рублей

3.5 Запасы

В 2022 году по результатам годовой инвентаризации резерв под снижение стоимости ТМЦ с истекшим сроком хранения и утративших химические и физические свойства не сформирован, ввиду отсутствия ТМЦ, удовлетворяющим данным критериям.

Информация по наличию на начало и конец отчетного периода и движению в течение отчетного периода запасов представлена в Пояснениях табличной формы Таблица 4.1 «Наличие и движение запасов».

3.6 Дебиторская задолженность и кредиторская задолженность

Состав дебиторской задолженности в сумме 267 723 тыс. руб. на 31.12.2022 год:

1. Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 9 049 тыс. руб.
2. Расчеты с покупателями и заказчиками – 251 984 тыс. руб.
3. Прочие дебиторы – 6 678 тыс. руб.

Состав кредиторской задолженности в сумме 238 276 тыс. руб. на 31.12.2021 год:

1. Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 95 627 тыс. руб.
2. Расчеты с покупателями и заказчиками – 142 336 тыс. руб.
3. Расчеты по налогам и сборам – 32 560 тыс. руб.
4. Расчеты по социальному страхованию – 5 519 тыс. руб.
5. Расчеты с персоналом по оплате труда – 3 351 тыс. руб.
6. Задолженность участникам (учредителям) – 111 тыс. руб.
7. Прочие кредиторы – 12 284 тыс. руб.

В настоящее время предприятие не имеет просроченной задолженности в бюджет, внебюджетные фонды и по заработной плате.

Информация по наличию на начало и конец отчетного периода и движению в течение отчетного периода дебиторской и кредиторской задолженностей представлена в Пояснениях табличной формы Таблица 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности»; 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность»; 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности»

3.7 Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства на расчетных счетах на 31.12.2022 г. – 90 448 тыс. руб.

В целях составления бухгалтерского баланса АО «Литий-Элемент» включает денежные эквиваленты (временно свободные денежные средства, размещенные на депозитном счете сроком менее 3-х месяцев) в состав строки 1250 – 34 600 тыс. руб.

3.8 Прочие оборотные активы

Расходы будущих периодов краткосрочные на 31.12.2022 – 60 тыс. рублей

3.9 Капитал

Уставный капитал состоящий из 19 678 акций составляет 98 тыс. руб.

Список зарегистрированных лиц с долей участия в УК от 5% и больше:

№ п/п	№ ЛС	Наименование (ФИО)	Кол-во обыв. ЦБ, шт.	Кол-во привил. ЦБ, шт.	Всего ЦБ, шт	% УК	Вид
1	800003	Общество с ограниченной ответственностью «РТ-Капитал»	7478	0	7478	38,0018	Владелец
2	404020	Научно исследовательский	4645	2358	7003	35,5880	Владелец

		институт химических источников тока (акционерное общество)					
3	682166	Общество с ограниченной ответственностью «Экологические Технологии НИИХИТ»	1300	0	1300	6,6064	Владелец
		Итого ЮЛ	13423	2358	15781	80,1962	
		Итого по списку	13423	2358	15781	80,1962	

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

Указанных лиц нет

3.10 Займы и кредиты. Банковские гарантии

По состоянию на 31.12.2022 года АО «Литий-Элемент» не имеет задолженности по кредитам.

Банковские гарантии на обеспечения обязательств по исполнению условий договоров на 31.12.2022 года отсутствуют.

3.11 Чистые активы

Стоимость чистых активов АО «Литий-Элемент» на 01.01.2022 года составляет 263 868 тыс. рублей, на 01.01.2023 г. – 274 721 тыс. рублей.

3.12 Прочие доходы и расходы

В состав прочих включаются все доходы и расходы АО «Литий-Элемент», которые не относятся к обычным видам деятельности. Ежемесячно сальдо прочих доходов и расходов списывается на счет 99 «Прибыли и убытки».

Прочие доходы:

тыс. руб.

п/п	Наименование	2021 г.	2022 г.
1.	Поступления от возмещения коммунальных услуг	4785	4656
2.	Выручка от реализации ТМЦ и основных средств	1147	2291
3.	Оприходованные металлолом и ТМЦ содержащие ДМ	230	158
4.	Возврат госпошлины	0	117
5.	Доход от сдачи имущества в аренду	797	854
6.	Страховое возмещение по ОСАГО, возмещение взносов	18	17
7.	Выручка от реализации услуг	395	311

8.	Возмещение транспортных расходов	361	-
9.	Курсовые разницы	154	20
10.	Восстановление резерва под снижение стоимости ТМЦ	118	1187
11.	Восстановление резерва на отпуска	-	-
12.	Оприходование ОС	280	-
13.	Прочие доходы	74	-
	Итого	8359	9611

Прочие расходы:

		тыс. руб.	
п/п	Наименование	2021 г.	2022 г.
1	Расходы от возмещения коммунальных услуг	4 785	4656
2	Себестоимость реализованных ТМЦ и основных средств	477	615
3	Содержание спортзала, медпункта	73	
4	Расходы на озеленение территории	0	3
5	Резерв под снижение стоимости ТМЦ	1 187	
6	Расходы на субаренду	843	801
7	Остаточная стоимость списанных ОС	1	
8	Услуги банка	217	173
9	Налог на имущество	115	104
10	Страховые взносы с соц. выплат	78	128
11	Списание материалов и готовой продукции с просроченным сроком, неликвиды	448	1324
12	Госпошлина, пени, НДС	3	136
13	Себестоимость выполненных услуг на сторону	234	56
14	Расходы по ведению реестра. Составления отчетов, проведение собраний акционеров	253	477
15	Списание дебиторской задолженности	78	-
16	Выплата из прибыли, отчисления на культмассовую работу 0,3%	4 074	1875
17	Затраты по проектам	33	13
18	Отчисления на культмассовую работу 0,3%		437
19	Командировочные расходы	123	35
20	Плата за негативное воздействие на окружающую среду, за превышение норм сброса сточных вод	57	86
21	По акту проверки	2	-
22	Штраф, госпошлина	1	125
23	Услуги сторонних организаций	2 004	1086
24	Списание затрат по темам	595	-
25	Прочие	-	95
	Итого	15 681	12225

3.13 Налог на прибыль

По результатам финансово хозяйственной деятельности АО «Литий-Элемент» за 2022 год по налоговому учету получена прибыль в размере 12 589 тыс. руб.

Начислен налог на прибыль по ставке 20% в размере 2 518 тыс. руб.
В бухгалтерском учете чистая прибыль составила 10390 тыс. руб.

4. Операции со связанными сторонами.

В текущем отчетном периоде имели место следующие основные операции со связанными сторонами:

Группы связанных сторон	Характер отношений (80)	Виды операций (81)
Зависимые хозяйственные общества АО «Тест – 3»	На организацию оказывается значительное влияние юридическим лицом	Приобретение услуг от АО «Тест-3» за 2022 год составило на сумму 9 827 тыс. руб. Поставляемые услуги субаренды АО «Тест-3» составила в размере 258 тыс. руб. Задолженность на 31.12.2022 в пользу АО «Литий-Элемент» в сумме 150 тыс. руб.
Преобладающие хозяйственные общества НИИХИТ (АО)	Организация контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо	Приобретение услуг от НИИХИТ (АО) за 2022 год составила 12 059 тыс. руб. Поставляемые услуги и продажа товаров за 2022 год составили в размере 3 880 тыс. руб. Задолженность на 31.12.2022 в пользу НИИХИТ (АО) в размере 960 тыс. руб.
ООО «РТ-Капитал»	Организация контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо	Обороты с ООО «РТ-Капитал» в 2022 году отсутствуют.
Основной управленческий персонал организации: Члены Совет директоров- Медведев Сергей Игоревич, Борисовский Евгений Сергеевич, Кадочников Михаил Алексеевич, Зацепин Алексей Михайлович, Кашурин Михаил Юрьевич, Буров Юрий Александрович, Буров Виктор Юрьевич, Буров Кирилл Юрьевич, Быкова Марина Алексеевна Генеральный директор Шорваев Александр Эдуардович	Членам Совета директоров вознаграждение в 2022 году не выплачивалось Заработная плата и вознаграждение выплачивается в соответствии с контрактом	

	Утвержденным Председателем Совета Директоров. В 2022 году было произведено начисление заработной платы в сумме 1 075 тыс. руб.	
--	--	--

Список аффилированных лиц.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Медведев Сергей Викторович	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	Решение годового общего собрания акционеров от 22.06.2022	0%	0%
2	Борисовский Евгений Сергеевич	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	22.06.2022	0%	0%
3	Зацепин Алексей Михайлович	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	22.06.2022	0%	0%
4	Кадочников Михаил Алексеевич	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	22.06.2022	0%	0%
5	Кашурин Михаил Юрьевич	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	22.06.2022	0%	0%
6	Буров Юрий Александрович	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	22.06.2022	0%	0%
7	Буров Виктор Юрьевич	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	22.06.2022	0,6555%	0,1761%
8	Быкова Марина Алексеевна	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	22.06.2022	0%	0%

			общества			
9	Буров Кирилл Юрьевич	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	22.06.2022	0,0254%	0%
10	Шорваев Александр Эдуардович	Согласие не получено	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества	Решение внеочередного общего собрания акционеров от 27.09.2022	0%	0%
			Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество			
11	Акционерное общество «Тест-3»	410015, г. Саратов, ул. им. Орджоникидзе Г.К., д. 11А	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал данного лица	30.05.1997	0%	0%
12	Научно-исследовательский институт химических источников тока (акционерное общество)	410015, г. Саратов, ул. им. Орджоникидзе, Г.К. д. 11А	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества	30.05.2011	35,5879%	31,4744%
13	Общество с ограниченной ответственностью «РТ-Капитал»	119048, г. Москва, ул. Усачева, д.24	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества	11.06.2020	38,0018%	50,67 %
			Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество			

Список бенефициарных владельцев

№ п/п	ИНН	Наименование/ФИО	Руководитель/ участник/ акционер/ бенефициар
1	7704770859	Общество с ограниченной ответственностью «РТ-Капитал»	Акционер
1.2	Согласие не получено	Якубов Семен Валерьевич	Руководитель
1.3	7704274402	ГК «Ростех»	Учредитель (участник) ООО «РТ-Капитал»
1.3.1	Согласие не получено	Чемезов Сергей Викторович	Руководитель
1.4	7724804619	АО «РТ-Проектные технологии»	Учредитель (участник) ООО «РТ-Капитал»
1.4.1	Согласие не получено	Менжинский Олег Игоревич	Руководитель
1.5	4025431260	АО "ОНПП "ТЕХНОЛОГИЯ" ИМ. А.Г.РОМАШИНА"	Учредитель (участник) ООО «РТ-Капитал»
1.5.1	Согласие не получено	СИЛКИН АНДРЕЙ НИКОЛАЕВИЧ	Руководитель
1.6	7704727853	АО «РТ-Стройтех»	Учредитель (участник) ООО «РТ-Капитал»
1.6.1	7704770859	Общество с ограниченной ответственностью «РТ-Капитал»	Управляющая организация
1.7	7734613934	АО «РТ-Химкомпозит»	Учредитель (участник) ООО «РТ-Капитал»
1.7.1	4025431260	АО "ОНПП "ТЕХНОЛОГИЯ" ИМ. А.Г.РОМАШИНА"	Управляющая организация
1.8	7731644035	АО "ОДК"	Учредитель (участник) ООО «РТ-Капитал»
1.8.1	Согласие не получено	АРТЮХОВ АЛЕКСАНДР ВИКТОРОВИЧ	Руководитель
1.9	0273008320	ПАО "ОДК-УМПО"	Учредитель (участник) ООО «РТ-Капитал»
1.9.1	7731644035	АО "ОДК"	Управляющая организация
1.10	6623029538	АО "НАУЧНО-ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ КОРПОРАЦИЯ "УРАЛВАГОНЗАВОД"	Учредитель (участник) ООО «РТ-Капитал»
1.10.1	7706453206	АО "КОНЦЕРН "УРАЛВАГОНЗАВОД"	Управляющая организация
1.11	7720303065	АО "ГНИИХТЭОС"	Учредитель (участник) ООО «РТ-Капитал»
1.11.1	Согласие не получено	ЗАХВАТКИН ВАЛЕРИЙ НИКОЛАЕВИЧ	Руководитель
1.12	3912013210	АО "КАЛИНИНГРАДСКИЙ ЯНТАРНЫЙ КОМБИНАТ"	Учредитель (участник) ООО «РТ-Капитал»
1.12.1	Согласие не получено	ЗАЦЕПИН МИХАИЛ ИВАНОВИЧ	Руководитель
2	6451118983	Научно исследовательский институт химических источников тока (акционерное общество)	Акционер
2.1.	Согласие не получено	Буров Юрий Александрович	Руководитель, Акционер АО НИИХИТ
2.2.	Согласие не получено	Буров Виктор Юрьевич	Акционер АО НИИХИТ
2.3.	Согласие не получено	Буров Кирилл Юрьевич	Акционер АО НИИХИТ
2.4.	Согласие не получено	Бурова Ольга Викторовна	Акционер АО НИИХИТ
2.5.	Согласие не получено	Егорова Елена Викторовна	Акционер АО НИИХИТ
2.6.	Согласие не получено	Сорокин Виктор Федорович	Акционер АО НИИХИТ
2.7.	Согласие не получено	Кошолкин Олег Валерьевич	Акционер АО НИИХИТ
2.8.	6451115083	АО «Литий—Элемент»	Акционер АО НИИХИТ
2.9.	7744001497	АО «Газпромбанк»	Номинальный держатель акций АО НИИХИТ

3	6451433375	Общество с ограниченной ответственностью «Экологические Технологии НИИХИТ»	Аktionер
3.1	Согласие не получено	Быкова Марина Алексеевна	Руководитель
3.2	Согласие не получено	Буров Виктор Юрьевич	Учредитель (участник) ООО «ЭКОТЕХНИИХИТ»
3.3	Согласие не получено	Буров Кирилл Юрьевич	Учредитель (участник) ООО «ЭКОТЕХНИИХИТ»
3.4	Согласие не получено	Самылкина Надежда Викторовна	Учредитель (участник) ООО «ЭКОТЕХНИИХИТ»
4	Согласие не получено	247 акционероB, с долей в УК менее 5%	акционер

5. Условные факты хозяйственной деятельности

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов на обязательное социальное страхование. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных. Общая сумма созданного резерва на 31.12.2022 г. составляет 6484 тыс. руб.

6. События после отчетной даты

Факты, которые оказали или могли оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности АО «Литий-Элемент», которые могли произойти в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2022 год в хозяйственной деятельности Общества отсутствуют.

7. Прочие показатели

Прибыль на обыкновенную акцию 0,70 тыс. руб.
(чистая прибыль – дивиденды по привилегированным акциям)/
среднее количество обыкновенных акций в обращении)
(10390 тыс. руб. – 0 /14758 шт.)

Генеральный директор

«24» января 2023 год



А.Э. Шорваев

Прошнуровано, прокумеровано
и скреплено печатью 28 листов
Генеральный директор
ООО "Аудиторское Партерство "ПИКА"

М. В. Игнатьенко

