

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам акционерного общества «Литий-Элемент» и иным пользователям.

### Мнение

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Литий-Элемент» (ОГРН 1026402485581, дом 11А, ул. им. Орджоникидзе Г.К., г. Саратов, 410015), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, а также пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение акционерного общества «Литий-Элемент» по состоянию на 31 декабря 2019 года, а также финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, 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 описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, 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.



АУДИТОР ПАНГЕЛЕЕВ  
АЛЕКСАНДР СЕМЕНОВИЧ  
АТТЕСТАТ №03-000034  
ВЫДАН 21.09.2011

## **Ответственность руководства аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность**

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

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

## **Ответственность аудитора за аудит 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 МСА, 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 МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) 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;

б) 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 аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в



целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Заместитель генерального директора ООО «ГФ»

(действующий на основании приказа Генерального директора ООО «ГФ» от 18.04.2019 № 2-1; квалификационный аттестат аудитора от 21 сентября 2011 г. № 03-000034 выданный на неограниченный срок)



А.С. Пантелеев

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы»

ОГРН 1082312000110

Российская Федерация, 109052, г. Москва, ул. Нижегородская, д. 70, корпус 2, офис 16А, этаж 1, помещение 4.

член саморегулируемой организации аудиторов АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО» (СРО АСС) ОГРН 11906111114

«29» января 2020 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 19 г.**

Организация Акционерное общество "Литий-Элемент" Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Производство электрических аккумуляторов и аккумуляторных батарей по ОКПО \_\_\_\_\_  
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество по ОКФС \_\_\_\_\_  
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ \_\_\_\_\_  
Местонахождение (адрес) 410015 г.Саратов ул. им.Орджоникидзе Г.К. д.11А

Коды		
0710001		
31	12	2019
00218710		
6451115083		
27.20		
1 22 67		49
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ  
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)  
индивидуального аудитора ООО "Группа Финансы"

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

ИНН	2312145943
ОГРН/ ОГРНИП	1082312000110

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 20 19 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 17 г. <sup>5</sup>
	<b>АКТИВ</b>				
п.3.1; таб.1.1; 1.2;1.3;	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	288	220	242
п. 3.1; таб.1.4;1.5	Результаты исследований и разработок	1120	571	637	2812
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п.3.2; таб.2.1; 2.2; 2.4	Основные средства	1150	29871	33235	36870
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
п.3.3; таб.3.1	Финансовые вложения	1170	3	3	3
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	775
п.3.4	Прочие внеоборотные активы	1190	1005	369	347
	Итого по разделу I	1100	31738	34464	41049
п.3.5; таб.4.1	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	165710	236068	224340
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
п.3.6; таб.5.1;5.2	Дебиторская задолженность	1230	44954	44615	34800
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
п.3.7	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	114847	252290	125363
п.3.8	Прочие оборотные активы	1260	65	303	68
	Итого по разделу II	1200	325576	533276	384571
	<b>БАЛАНС</b>	1600	<b>357314</b>	<b>567740</b>	<b>425620</b>

Форма 0710001 с. 2

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 20 19 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 17 г. <sup>5</sup>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ<sup>6</sup></b>				
п.3.9	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	909	940	940
	Резервный капитал	1360	15	15	15
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	281732	283576	241861
	Итого по разделу III	1300	282754	284629	242914
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	4694	8433	8891
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	4694	8433	8891
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
п.3.6; таб.5.3	Кредиторская задолженность	1520	59358	264165	166324
	Доходы будущих периодов	1530	989	989	989
таб.7	Оценочные обязательства	1540	9519	9524	6502
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	69866	274678	173815
	<b>БАЛАНС</b>	1700	<b>357314</b>	<b>567740</b>	<b>425620</b>

Руководитель

Папикян Р.П.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 24

января

20 20 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 именует указанный 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.



(в ред. Приказов Минфина России  
от 06.04.2015 № 57н, от 06.03.2018 № 41н,  
от 19.04.2019 № 61н)

## Отчет о финансовых результатах

за \_\_\_\_\_ год 20 19 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31 12 2019

000218710

6451115083

27.20

1 22 67 49

384

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.

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За _____ год 20 19 г. <sup>3</sup>	За _____ год 20 18 г. <sup>4</sup>
	Выручка <sup>5</sup>	2110	609283	724074
таб.6	Себестоимость продаж	2120	( 573345 )	( 654059 )
	Валовая прибыль (убыток)	2100	35938	70015
	Коммерческие расходы	2210	( 483 )	( 412 )
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	35455	69603
	Доходы от участия в других организациях	2310	5249	7988
	Проценты к получению	2320	10789	8409
	Проценты к уплате	2330	-	-
п.3.12	Прочие доходы	2340	12944	9191
п.3.12	Прочие расходы	2350	( 35946 )	( 40620 )
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	28491	54571
п.3.13	Текущий налог на прибыль	2410	( 11141 )	( 10689 )
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1704	92
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	3739	458
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	( 775 )
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	21089	43565

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 19 г.

Организация	Акционерное общество "Литий-Элемент"	Форма по ОКУД	0710004
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31 12 2019
Вид экономической деятельности	Производство электрических аккумуляторов и аккумуляторных батарей	по ОКПО	00218710
Организационно-правовая форма/форма собственности		ИНН	6451115083
Акционерное общество		по ОКВЭД 2	27.20
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКПФ/ОКФС	1 22 67 49
		по ОКЕИ	384

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 17 г. <sup>1</sup>	3100	98	-	940	15	241861	242914
За 20 18 г. <sup>2</sup>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	43661	43661
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	43565	43565
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	96	96
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. <sup>1</sup>	Изменения капитала за 20 19 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 19 г. <sup>2</sup>
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b> до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3400	-	-	-	-
	3410	-	-	-	-
	3420	-	-	-	-
	3500	-	-	-	-
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок					
	3401	-	-	-	-
	3411	-	-	-	-
	3421	-	-	-	-
	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям) до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок					
	3402	-	-	-	-
	3412	-	-	-	-
	3422	-	-	-	-
	3502	-	-	-	-

Форма 0710004 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 17 г. <sup>1</sup>
Чистые активы	3600	283742	285618	243903

Руководитель \_\_\_\_\_ Папикян Р.П.  
(подпись) (расшифровка подписи)

" 24 " января 20 20 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 19 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Акционерное общество "Литий-Элемент"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности Производство электрических аккумуляторов и  
аккумуляторных батарей

по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_

Акционерное общество

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2019
002018710		
6451115083		
27.20		
1 22 67		49
384		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 19 г. <sup>1</sup>	За _____ год 20 18 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	479513	766719
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	466118	736166
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	13395	30553
Платежи - всего	4120	( 607388 )	( 648852 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 331092 )	( 407863 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 236787 )	( 236901 )
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	( 22795 )	-
прочие платежи	4129	( 16714 )	( 4088 )
Сальдо денежных потоков от текущих операций	<b>4100</b>	127875	117867

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 19 г. <sup>1</sup>	За _____ год 20 18 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	16432	16861
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	417	458
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	16015	16403
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	( 5925 )	( 5619 )
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( 5925 )	( 5619 )
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	10507	11242
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
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	-	-



Форма 0710005 с. 3

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 19 г. <sup>1</sup>	За _____ год 20 18 г. <sup>2</sup>
Платежи - всего	4320	( 20075 )	( 2182 )
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	( 20075 )	( 2182 )
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	( 20075 )	( 2182 )
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>( 137443 )</b>	<b>126927</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>4450</b>	<b>252290</b>	<b>125363</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>4500</b>	<b>114847</b>	<b>252290</b>
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Папикян Р.П.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 24 " января 20 20 г.

## Примечания

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

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за  
2019 год**

<b>Общие сведения об организации</b>	
Название организации полное	АО "Литий-Элемент"
Название организации краткое	АО "Литий-Элемент"
ОПФ	АО
ИНН	6451115083
ОКПО	00218710
Отчетные период	2019г.
ФИО руководителя	Папикян Р.П.
ФИО гл.бухгалтера	Вазикова Ю.В.
ФИО ответственного	Вазикова Ю.В.
Контактный телефон	(845-2) 96-24-37
Контактный mail	



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 <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Нематериальные активы - всего	5100	2019	493,0	( 273,0 )	163,0	( 38,0 )	-	( 57,0 )	-	-	-	618,0	( 330,0 )	
	5110	2018	455,0	( 213,0 )	38,0	-	-	( 60,0 )	-	-	-	493,0	( 273,0 )	
в т.ч. патенты	5101	2019	287,0	( 154,0 )	-	-	-	( 43,0 )	-	-	-	287,0	( 197,0 )	
	5111	2018	287,0	( 115,0 )	-	-	-	( 39,0 )	-	-	-	287,0	( 154,0 )	
прочее	5102	2019	206,0	( 119,0 )	163,0	( 38,0 )	-	( 14,0 )	-	-	-	331,0	( 133,0 )	
	5112	2018	168,0	( 98,0 )	38,0	-	-	( 21,0 )	-	-	-	206,0	( 119,0 )	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017
1	2	3	4	5
Всего	5120	-	-	-
в т.ч. патенты	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017
1	2	3	4	5
Всего	5130	-	-	-
в т.ч. Видеофильм	5131	-	-	-
патенты	5132	-	-	-
прочее	5133	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной
						первоначальная стоимость	часть стоимости			
			4	5	6	7	8	9	10	11
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	2019	637,0	-	164,0	( 230,0 )	-	-	571,0	-
	5150	2018	2 812,0	-	460,0	( 2 457,0 )	-	( 178,0 )	815,0	( 178,0 )
в т.ч. Разработка источника	5141	2019	637,0	-	164,0	( 230,0 )	-	-	571,0	-
	5151	2018	2 812,0	-	460,0	( 2 457,0 )	-	( 178,0 )	815,0	( 178,0 )

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	2019	637,0	164,0	( 230,0 )	-	571,0
	5170	2018	2 634,0	460,0	-	( 2 457,0 )	637,0
в т.ч. разработка ИТ	5161	2019	637,0	164,0	( 230,0 )	-	571,0
	5171	2018	2 634,0	460,0	-	( 2 457,0 )	637,0
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	2019	38,0	163,0	-	( 38,0 )	163,0
	5190	2018	-	38,0	-	-	38,0
в т.ч. незаконченные операции НМА ИЗ	5181	2019	38,0	163,0	-	( 38,0 )	163,0
	5191	2018	-	38,0	-	-	38,0

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 <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	поступило	выбыло объектов	накопленная амортизация <sup>6</sup>	начислено амортизации <sup>6</sup>	первоначальная стоимость	накопленная амортизация <sup>6</sup>	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	2019	116 239,0	( 83 465,0 )	5 925,0	( 2 930,0 )	1 966,0	( 8 082,0 )	-	-	119 234,0	( 89 581,0 )
в т.ч.: - здания	5210	2018	112 845,0	( 76 436,0 )	5 619,0	( 2 225,0 )	2 003,0	( 9 032,0 )	-	-	116 239,0	( 83 465,0 )
5201	2019	2018	12 630,0	( 6 799,0 )	-	( 848,0 )	257,0	( 590,0 )	-	-	11 782,0	( 7 132,0 )
5211	2018	2019	12 630,0	( 6 210,0 )	-	-	-	( 589,0 )	-	-	12 630,0	( 6 799,0 )
сооружения	5202	2018	7 241,0	( 4 781,0 )	-	-	-	( 603,0 )	-	-	7 241,0	( 5 384,0 )
5211	2018	2019	7 192,0	( 4 119,0 )	49,0	-	-	( 662,0 )	-	-	7 241,0	( 5 384,0 )
машин и оборудование	5203	2019	85 598,0	( 65 485,0 )	3 917,0	( 588,0 )	588,0	( 5 407,0 )	-	-	88 926,0	( 70 304,0 )
5212	2018	2019	83 763,0	( 59 457,0 )	2 064,0	( 229,0 )	229,0	( 6 257,0 )	-	-	85 598,0	( 65 485,0 )
транспортные средства	5204	2019	10 008,0	( 5 666,0 )	2 008,0	( 1 490,0 )	1 118,0	( 1 477,0 )	-	-	10 526,0	( 6 025,0 )
5213	2018	2019	8 498,0	( 5 921,0 )	3 506,0	( 1 996,0 )	1 618,0	( 1 363,0 )	-	-	10 008,0	( 5 666,0 )
прочие	5205	2019	762,0	( 734,0 )	-	( 4,0 )	3,0	( 5,0 )	-	-	759,0	( 736,0 )
5214	2018	2019	762,0	( 729,0 )	-	-	156,0	( 161,0 )	-	-	762,0	( 734,0 )
Учено в составе доходных вложений в материальные	5220	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5230	2018	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за год		На конец года
				затраты за период	принято к учету в качестве основных средств или уменьшения	
1	2	3	4	5	6	7
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и в т.ч. прочие (проектные работы)	5241	2019	461,0	-	( 243,0 )	218,0
5240	2018	2019	461,0	-	-	461,0
5250	2019	2018	461,0	-	-	218,0
5241	2019	2018	461,0	-	-	218,0

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за год		На конец года
				затраты за период	принято к учету в качестве основных средств или уменьшения	
1	2	3	4	5	6	7
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2019	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	2019	-	-	-	-



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	на 31.12.2019	на 31.12.18	на 31.12.17
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 (залог 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 корректура <sup>7</sup>	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до фактической)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура <sup>7</sup>
						первоначальная стоимость	накопленная корректура <sup>7</sup>				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	5301	2019	3,0	-	-	-	-	-	-	3,0	-
	5311	2018	3,0	-	-	-	-	-	-	3,0	-
	53011	2019	3,0	-	-	-	-	-	-	3,0	-
	53111	2018	3,0	-	-	-	-	-	-	3,0	-
	53019	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53119	2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за год			начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до фактической)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец года	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура <sup>7</sup>		выбыло (погашено)	первоначальная стоимость	накопленная корректура <sup>7</sup>			первоначальная стоимость	накопленная корректура <sup>7</sup>
Краткосрочные - всего	5305	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	2019	3,0	-	-	-	-	-	-	-	3,0	-
	5310	2018	3,0	-	-	-	-	-	-	-	3,0	-

#### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5320	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5329	-	-	-

#### 4. Запасы

##### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за год			оборот запасов между их группами (видами)	убытков от снижения стоимости	На конец года	
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло		резерв под снижение стоимости				
						7	8					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Запасы - всего	5400	2019	238 496,0	( 2 428,0 )	1 428 226,0	( 1 500 961,0 )	2 428,0	(51)	-	165 761,0	( 51,0 )	
	5420	2018	226 412,0	( 2 072,0 )	2 075 685,0	( 2 063 601,0 )	2 072,0	(2428)	-	238 496,0	( 2 428,0 )	
в т.ч.:	5401	2019	118 244,0	( 2 375,0 )	286 194,0	( 274 137,0 )	2 375,0	(51)	-	130 301,0	( 51,0 )	
Сырье, материалы и другие затраты в незавершенном производстве	5421	2018	144 971,0	( 2 072,0 )	667 048,0	( 693 775,0 )	2 072,0	(2375)	-	118 244,0	( 2 375,0 )	
	5403	2019	69 172,0	-	573 839,0	( 610 282,0 )	-	-	-	32 729,0	-	
готовая продукция и товары для перепродажи	5423	2018	63 401,0	-	713 705,0	( 707 934,0 )	-	-	-	69 172,0	-	
	5404	2019	51 080,0	( 53,0 )	568 193,0	( 616 542,0 )	53,0	-	-	2 731,0	-	
товары отгруженные	5424	2018	18 040,0	-	694 932,0	( 661 892,0 )	-	(53)	-	51 080,0	( 53,0 )	
	5405	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие запасы и затраты	5425	2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5407	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

##### 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		погашение	выбыло		перевод из долго-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 *		на финансовый результат *	восста-новление резерва			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	2019	51 232,0	( 6 617,0 )	950 381,0	-	( 950 246,0 )	-	204,0	-	51 367,0	( 6 413,0 )
	5530	2018	41 417,0	( 6 617,0 )	1 217 231,0	-	( 1 207 416,0 )	-	-	-	51 232,0	( 6 617,0 )
	5511	2019	28 800,0	-	737 314,0	-	( 729 607,0 )	-	-	-	36 507,0	-
	5531	2018	5 593,0	-	857 232,0	-	( 834 025,0 )	-	-	-	28 800,0	-
Поставщики и подрядчики	5512	2019	13 293,0	( 1 459,0 )	138 484,0	-	( 145 582,0 )	-	204,0	-	6 195,0	( 1 255,0 )
	5532	2018	17 265,0	( 1 459,0 )	276 828,0	-	( 280 800,0 )	-	-	-	13 293,0	( 1 459,0 )
	5500	2019	9 139,0	( 5 158,0 )	74 583,0	-	( 75 057,0 )	-	-	X	8 665,0	( 5 158,0 )
	5520	2018	18 559,0	( 5 158,0 )	83 171,0	-	( 92 591,0 )	-	-	X	9 139,0	( 5 158,0 )
Итого	5500	2019	51 232,0	( 6 617,0 )	950 381,0	-	( 950 246,0 )	-	204,0	X	51 367,0	( 6 413,0 )
	5520	2018	41 417,0	( 6 617,0 )	1 217 231,0	-	( 1 207 416,0 )	-	-	X	51 232,0	( 6 617,0 )

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	2019		2018		2017	
		учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учетная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	6 413,0	6 413,0	6 617,0	6 617,0	6 617,0	6 617,0
В т.ч. более 6 месяцев	5541	6 413,0	6 413,0	6 617,0	6 617,0	6 617,0	6 617,0

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за год					Остаток на конец года
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	2019	-	-	-	-	-	-	-
	5571	2018	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	2019	264 165,0	913 196,0	-	( 1 118 003,0 )	-	-	59 358,0
	5580	2018	166 324,0	1 262 386,0	-	( 1 164 545,0 )	-	-	264 165,0
в т.ч.:	5561	2019	63 010,0	270 644,0	-	( 320 284,0 )	-	-	13 370,0
	5581	2018	18 400,0	434 022,0	-	( 389 412,0 )	-	-	63 010,0
поставщики и подрядчики	5562	2019	7 273,0	183 279,0	-	( 186 217,0 )	-	-	4 335,0
	5582	2018	5 583,0	193 439,0	-	( 191 749,0 )	-	-	7 273,0
задолженность перед персоналом организации	5563	2019	5 767,0	46 395,0	-	( 49 007,0 )	-	-	3 155,0
	5583	2018	469,0	14 391,0	-	( 9 093,0 )	-	-	5 767,0
задолженность перед государственными	5564	2019	36 442,0	203 717,0	-	( 214 024,0 )	-	-	26 135,0
	5584	2018	19 607,0	230 537,0	-	( 213 702,0 )	-	-	36 442,0
задолженность по налогам и сборам	5568	2019	206,0	21 962,0	-	( 21 886,0 )	-	-	282,0
	5588	2018	567,0	1 946,0	-	( 2 307,0 )	-	-	206,0
участниками (учредителями) по покупателям	5569	2019	151 048,0	183 502,0	-	( 323 652,0 )	-	-	10 898,0
	5589	2018	118 546,0	386 211,0	-	( 353 709,0 )	-	-	151 048,0
прочие кредиторы	5570	2019	419,0	3 697,0	-	( 2 933,0 )	-	-	1 183,0
	5590	2018	3 152,0	1 840,0	-	( 4 573,0 )	-	-	419,0
Итого	5550	2019	264 165,0	913 196,0	-	( 1 118 003,0 )	-	-	59 358,0
	5570	2018	166 324,0	1 262 386,0	-	( 1 164 545,0 )	-	-	264 165,0

5.4. Просроченная кредиторская задолженность.

Наименование показателя	Код	2019		2018		2017	
		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	2019	2018
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	257 675,0	370 327,0
Расходы на оплату труда	5620	164 962,0	176 039,0
Отчисления на социальные нужды	5630	47 548,0	50 729,0
Амортизация	5640	8 139,0	9 092,0
Прочие затраты	5650	60 495,0	50 014,0
Итого по элементам	5660	538 819,0	656 201,0
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670	35009	( 1730 )
незавершенного производ-ства	5680	36443	( 5771 )
готовой продукции	5681	(1434)	4041
прочее	5682	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	573 828,0	654 471,0

6.2 Расшифровка прочих доходов и расходов

Наименование показателя	код	2019		2018	
		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	-	-	-	-
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	9 524,0	16 229,0	( 16 234,0 )	-	9 519,0

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	2019			2018			2017		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Полученные - всего	5800	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-	-	-	-	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	2019		2018	
		1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в т.ч.:					
на текущие расходы					
на вложения во внеоборотные активы					
	Код	Период	На начало года	Получено за год	Возвращено за год
	5910	2019	-	-	На конец года
	5920	2018	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					

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
13. Указывается отчетная дата периода, аналогичного отчетному периоду

Руководитель организации



24 января 2020

Акционерное общество  
«Литий-Элемент»

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах за 2019 год  
(в текстовой форме)



## **Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчетности о финансовых результаты АО «Литий-Элемент»**

### **1. Общие сведения**

Акционерное общество «Литий-Элемент» в соответствии с Уставом предприятия осуществляло в 2019 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. Саратов 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 отчетный период 360 человек. Среднегодовая численность работающих за 2018 год 347 человек.

Органами управления Общества являются:

Высший орган Общества (общее собрание акционеров»);

Коллегиальный орган общества (Совет директоров);

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Папикян Роман Петросович

Состав ревизионной комиссии: состав ревизионной комиссии утвержден решением годового собрания акционеров АО «Литий-Элемент» (протокол №57 от 27 июня 2019г., дата проведения общего собрания акционеров: 24 июня 2019г.)

Избрана Ревизионная комиссия Общества в составе:

Колядинский Андрей Александрович

Климитенко Светлана Николаевна

Ломаченков Юрий Анатольевич

### **2. Основные положения учетной политики на 2019г**

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**

Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам за 2019 год составляет 571 тыс. руб.

По состоянию на 01.01.2020 года по строке 1110 Бухгалтерского баланса в состав НМА включена стоимость приобретенных НМА в размере 288 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 Положением по бухгалтерскому учёту «Учёт основных средств» ПБУ 6/01, утверждённым Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н и Методическими указаниями по бухгалтерскому учёту основных средств, утверждёнными Приказом Минфина России от 13.10.2003 № 91н.

Объекты основных средств принимаются к учёту по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

Приобретённые объекты первоначальной стоимостью до 40 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.

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.

На 31.12.2019 года в строку 1150 Бухгалтерского баланса включена сумма незавершенного строительства (проектные работы) 218 тыс. руб.



Общество использует оборудование полученное от АО «Литиевые технологии» по договорам аренды № 4 от 01.09.2005 года и № 5 от 01.06.2006 года. По договору № 6/н от 01.07.2006 года заключена аренда недвижимого имущества - производственный корпус. Доля арендованных основных средств в процессе производства составляет менее 25 % в составе всех производственных мощностей Общества. Договоры, заключенные с ООО «Литиевые технологии» в соответствии с частью 2 статьи 621 ГК РФ возобновлены на неопределенный срок, что несет определенные риски. Однако учитывая специфику производства, то, что производственная площадка по месту нахождения арендуемого имущества находится на режимной территории, определить иного арендатора за исключением АО «Литий-Элемент», выполняющего Государственный оборонный заказ, не представляется для Арендодателя возможным. В связи с этим риски утраты права пользования недвижимым имуществом можно считать минимальными.

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 – 1005 тыс. рублей

### 3.5 Запасы

В 2019 году по результатам годовой инвентаризации сформирован резерв под снижение стоимости ТМЦ с истекшим сроком хранения и утративших химические и физические свойства, в сумме 50 тыс. руб.

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 44 953 тыс. руб. на 31.12.2019 год:

1. Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 4 940 тыс. руб.
2. Расчеты с покупателями и заказчиками – 36 507 тыс. руб.
3. Расчеты по социальному страхованию – 888 тыс. руб.
4. Прочие дебиторы – 2 618 тыс. руб.



Состав кредиторской задолженности в сумме 59 358 тыс. руб. на 31.12.2019 год:

1. Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 13 370 тыс. руб.
2. Расчеты с покупателями и заказчиками – 10 898 тыс. руб.
3. Расчеты по налогам и сборам – 26 135 тыс. руб.
4. Расчеты по социальному страхованию – 3 155 тыс. руб.
5. Расчеты с персоналом по оплате труда – 4 335 тыс. руб.
6. Задолженность участникам (учредителям) – 282 тыс. руб.
7. Прочие дебиторы – 1 183 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 31.12.2019 г. – 3 726 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 – 111 120 тыс. руб.

### 3.8 Прочие оборотные активы

Расходы будущих периодов краткосрочные на 31.12.2019 – 65 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 обых. ЦБ, шт.	Кол-во привил. ЦБ, шт.	Всего ЦБ, шт	% УК	Вид
1	679808	Акционерное общество «Российская электроника»	7478	0	7478	38,0018	Владелец
2	404020	Научно исследовательский институт химических источников тока (акционерное общество)	4645	2358	7003	35,5880	Владелец

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 31.12.2019 года АО «Литий-Элемент» не имеет задолженности по кредитам. Банковские гарантии на 31.12.2019 года отсутствуют.

### 3.11 Чистые активы

Стоимость чистых активов АО «Литий-Элемент» на 01.01.2019 года составляет 285 618 тыс. рублей, на 01.01.2020 г. – 283 742 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	2018 г.	2019 г.
1.	Поступления от возмещения коммунальных услуг	3 538	3 778
2.	Выручка от реализации ТМЦ и основных средств	1 815	3 955
3.	Оприходованные металлолом и ТМЦ содержащие ДМ	97	472
4.	Списание кредиторской задолженности с просроченным сроком	5	0
5.	Доход от сдачи имущества в аренду	794	859
6.	Страховое возмещение по ОСАГО	104	105
7.	Выручка от реализации услуг	547	516
8.	Возмещение транспортных расходов	-	546
9.	Восстановление резерва под ГП	-	53
10.	Восстановление резерва под снижение стоимости ТМЦ	2 072	2 375
11.	Оприходование излишек по результатам инвентаризации	121	0
12.	Восстановление резерва по сомнительным долгам	-	205



13.	Обязательства по процедурам закупок	-	40
14.	Возврат страховых взносов	98	40
	Итого	9 191	12 944

### Прочие расходы:

		тыс. руб.	
п/п	Наименование	2018 г.	2019 г.
1	Расходы от возмещения коммунальных услуг	3 538	3 778
2	Себестоимость реализованных ТМЦ и основных средств	1 552	3 326
3	Содержание спортзала, медпункта	83	90
4	Спонсорство, благотворительность, пожертвование	7	0
5	Резерв под снижение стоимости ТМЦ	2 428	51
6	Расходы на субаренду	802	856
7	Остаточная стоимость списанных ОС	-	592
8	Услуги банка	401	205
9	Налог на имущество	642	168
10	Страховые взносы с соц. выплат	228	209
11	Списание материалов и готовой продукции с просроченным сроком	2 769	2 821
12	Госпошлина, пени, НДС	41	23
13	Излишки по резерву на отпуска (тех.ошибка)	-	3 058
12	Потери от брака	-	439
13	Себестоимость выполненных услуг на сторону	453	308
14	Прочие	33	-
15	Расходы по ведению реестра. Составления отчетов, проведение собраний акционеров	166	334
16	Списание дебиторской задолженности (резерв)	-	223
17	Выплата из прибыли	21 761	13 029
18	НИОКР не давший полож.результат, ОКР	2 457	230
19	Затраты по проектам	-	168
20	Отчисления на культмассовую работу 0,3%	490	459
21	Командировочные расходы	49	12
22	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	1 250	1 469
23	По акту проверки	103	2
24	Штраф	2	263
25	Услуги сторонних организаций	190	3 436
26	Списание затрат по темам	1 175	-
27	Расходы на проведение юбилея АО «Литий-Элемент»	-	397
	Итого	67 691	35 946

### 3.13 Налог на прибыль

По результатам финансово хозяйственной деятельности АО «Литий-Элемент» за 2019 год по налоговому учету получена прибыль в размере 55 703 тыс. руб. Начислен налог на прибыль по ставке 20% в размере 11 141 тыс. руб.



В бухгалтерском учете чистая прибыль составила 21 089 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 2019 год составило сумму 7947 тыс.руб. Поставляемые услуги субаренды АО «Тест-3» составили в размере 735 тыс. руб. Задолженность на 31.12.19 в пользу АО «Литий-Элемент» в сумме 225 тыс.руб.
Преобладающие хозяйственные общества НИИХИТ (АО)	Организация контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо	Приобретение услуг от НИИХИТ (АО) за 2019 год составили сумму 11069 тыс. руб. Поставляемые услуги и продажа товаров за 2019 год составили в размере 898 тыс. руб. Задолженность на 31.12.19 в пользу НИИХИТ (АО) в сумме 847 тыс. руб.
АО «Росэлектроника»	Организация контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо	Обороты с АО «Росэлектроника» в 2019 году отсутствуют.
Основной управленческий персонал организации: Члены Совет директоров-  Транковская Наталья Владимировна, Чендаров Андрей Владимирович, Маричев Михаил Николаевич, Игинов Александр Иванович, Добров Вадим Сергеевич, Сорокин Виктор Федорович, Буров Виктор Юрьевич, Буров Юрий Александрович, Буров Кирилл Юрьевич  Генеральный директор Папикиан Роман Петросович	Членам Совета директоров вознаграждение в 2019 году не выплачивалось          Заработная плата и вознаграждение выплачивается в соответствии с контрактом Утвержденным Председателем Совета Директоров. В 2019 году была произведена выплата заработной платы в сумме 4925,7 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	Транковская Наталья Владимировна	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	Решение общего собрания акционеров от 24.06.2019 г.	0%	0%
2	Чендаров Андрей Владимирович	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	24.06.2019 г.	0%	0%
3	Маричев Михаил Николаевич	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	24.06.2019 г.	0%	0%
4	Буров Кирилл Юрьевич	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	24.06.2019 г.	0%	0%
5	Буров Юрий Александрович	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	24.06.2019 г.	0%	0%
6	Буров Виктор Юрьевич	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	24.06.2019 г.	0,6555%	0,1761%
7	Сорокин Виктор Федорович	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	24.06.2019 г.	0%	0%
8	Игинов Александр Иванович	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров	24.06.2019 г.	0%	0%

			акционерного общества			
9	Добров Вадим Сергеевич	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	24.06.2019 г.	0%	0%
10	Папикян Роман Петросович	Согласие не получено	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества	Решение внеочередного общего собрания акционеров от 14.05.2018	0%	0%
			Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество			
11	Научно исследовательский институт химических источников тока (АО)	410015, г. Саратов, ул. им.Орджоникидзе Г.К., д. 11А	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества	30.05.2011 г.	35,5879%	31,4744%
12	Акционерное общество «Российская электроника»	121357, г. Москва, ул. Верейская, д.29 стр.141	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества	27.06.2013 г.	38,0018%	50,67 %
			Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество			
13	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%



### Список бенефициарных владельцев

№ п/п	ИНН	Наименование/ФИО	Руководитель/ участник/ акционер/ бенефициар
1	7710277994	Акционерное общество «Российская электроника»	Акционер
1.2	Согласие не получено	Борисов Александр Анатольевич	Руководитель
1.3	7704274402	Государственная корпорация по содействию разработке, производству и экспорту высокотехнологической промышленной продукции «РОСТЕХ»	Акционер АО «Росэлектроника»
1.3.1.	Согласие не получено	Чемезов Сергей Викторович	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»	Акционер
3.1	Согласие не получено	Быкова Марина Алексеевна	Руководитель
3.2	Согласие не получено	Буров Виктор Юрьевич	Учредитель (участник) ООО «ЭКОТЕХНИИХИТ» с долей участия 42,5%
3.3	Согласие не получено	Буров Кирилл Юрьевич	Учредитель (участник) ООО «ЭКОТЕХНИИХИТ» с долей участия 32,5%

3.4	Согласие не получено	Самылкина Надежда Викторовна	Учредитель (участник) ООО «ЭКОТЕХНИИХИТ» с долей участия 25%
4	Согласие не получено	249 акционеров, с долей в УК менее 5%	акционер

## 5. Условные факты хозяйственной деятельности

Условные обязательства и условные активы в хозяйственной деятельности АО «Литий-Элемент» отсутствуют.

## 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 2019 год в хозяйственной деятельности Общества отсутствуют.

## 7. Прочие показатели

Прибыль на обыкновенную акцию  
(чистая прибыль – дивиденды по привилегированным акциям)/  
среднее количество обыкновенных акций в обращении)  
(21089-0/14758) 1,0 тыс. руб.

Генеральный директор



Р. П. Папикян

« 24 » января 2020 год

