

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

Общие сведения об организации

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 ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Нематериальные активы - всего	5100	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. Видеofilм	5131	-	-	-
патенты	5132	-	-	-
прочее	5133	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

1	2	3	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной	6	выбыло		часть списанной стоимости, на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной
						первоначальная стоимость ³	часть стоимости			
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		поступило	выбыло объектов		Изменения за год		на конец года		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	начислено амортизации ⁶	переоценка			
									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	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)
	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)
в т.ч. - здания	5201	2019	12 630,0	(6 799,0)	-	(848,0)	257,0	(590,0)	-	-	11 782,0	(7 132,0)
	5211	2018	12 630,0	(6 210,0)	-	-	-	(589,0)	-	-	12 630,0	(6 799,0)
сооружения	5202	2019	7 241,0	(4 781,0)	-	-	-	(603,0)	-	-	7 241,0	(5 384,0)
	5211	2018	7 192,0	(4 119,0)	49,0	-	-	(662,0)	-	-	7 241,0	(4 781,0)
машины 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	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	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	762,0	(729,0)	-	-	156,0	(161,0)	-	-	762,0	(734,0)
Учтено в составе доходных вложений в материальные	5220	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
вложений в материальные	5230	2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	7	8
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и в т.ч. прочие (проектные работы)	5240	2019	461,0	-	(243,0)	-	218,0
	5250	2018	461,0	-	-	-	461,0
	5241	2019	461,0	-	(243,0)	-	218,0

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

Наименование показателя	Код	за 2018		за 2017	
		1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	на 31.12.2019	на 31.12.18	на 31.12.17
1	2	3	4	5
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Передаваемые 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 корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего			3,0	-	-	-	-	-	-	3,0	-
5301	2019										
5311	2018		3,0	-	-	-	-	-	-	3,0	-
в т.ч.:			3,0	-	-	-	-	-	-	3,0	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других	53011	2019									
53111	2018		3,0	-	-	-	-	-	-	3,0	-
53019	2019										
53119	2018		-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за год					На конец года	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
Краткосрочные - всего	5305	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5315	2018		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений -			3,0	-	-	-	-	-	-	3,0	-
5300	2019										
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	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за год						На конец года	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
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)
	5401	2019	118 244,0 (	2 375,0)	286 194,0 (	274 137,0)	2 375,0	(51)	-	130 301,0 (	51,0)
	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	-
	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	-
	5424	2018	18 040,0	-	694 932,0 (	661 892,0)	-	(53)	-	51 080,0 (	53,0)
	5405	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие запасы и затраты	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			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*	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	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5521	2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в т.ч.:	5502	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Покупатели и заказчики	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)
в т.ч.:	5511	2019	28 800,0	-	737 314,0	-	(729 607,0)	-	-	-	36 507,0	-
Покупатели и заказчики	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)
прочие дебиторы	5520	2018	18 559,0	(5 158,0)	83 171,0	-	(92 591,0)	-	-	X	9 139,0	(5 158,0)
5500	2019	51 232,0	(6 617,0)	950 381,0	-	(950 246,0)	-	-	204,0	X	51 367,0	(6 413,0)
Итого	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	
		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	6 413,0	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	поступление		Изменения за год		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	Остаток на конец года
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	выбыло		
				5	6	7	8		
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
поставщики и подрядчики	5581	2018	18 400,0	434 022,0	-	(389 412,0)	-	-	63 010,0
задолженность перед персоналом организации	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 государственными	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 по налогам и сборам	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 перед участниками (учредителями) по покупке	5568	2019	206,0	21 962,0	-	(21 886,0)	-	-	282,0
	5588	2018	567,0	1 946,0	-	(2 307,0)	-	-	206,0
прочие кредиторы	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
	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
	5550	2019	264 165,0	913 196,0	-	(1 118 003,0)	-	-	59 358,0
Итого	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 производства	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	
1	2	3	4
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
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	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего	Код	Период	На начало года	Получено за год	Возвращено за год
	5910	2019	-	-	-
	5920	2018	-	-	-

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" именуют 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.
8. Величина резерва под обеспечение 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

Р.П.Патрикян

24 января 2020 г.

