

АО "Литий-Элемент"

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах за 2020 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 ⁴	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	5100	2020	618,0	(330,0)	398,0	(185,0)	11,0	(53,0)	-	-	-	831,0	(372,0)
	5110	2019	493,0	(273,0)	163,0	(38,0)	-	(57,0)	-	-	-	618,0	(330,0)
в т.ч. патенты	5101	2020	287,0	(197,0)	175,0	(175,0)	-	(38,0)	-	-	-	287,0	(235,0)
	5111	2019	287,0	(154,0)	-	-	-	(43,0)	-	-	-	287,0	(197,0)
прочее	5102	2020	331,0	(133,0)	223,0	(10,0)	11,0	(15,0)	-	-	-	544,0	(137,0)
	5112	2019	206,0	(119,0)	163,0	38,0	-	(14,0)	-	-	-	331,0	(133,0)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
1	2	3	4	5
Всего	5120	101,0	-	-
в т.ч. патенты	5121	101,0	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
1	2	3	4	5
Всего	5130	208,0	94,0	92,0
в т.ч. Видеофильм	5131	69,0	69,0	69,0
патенты	5132	103,0	24,0	22,0
прочее	5133	36,0	1,0	1,0

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости,			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	2020	571,0	-	639,0	(1 109,0)	-	-	101,0	-
	5150	2019	637,0	-	164,0	(230,0)	-	(-)	571,0	(-)
в т.ч. Разработка 08.8	5141	2020	571,0	-	34,0	(605,0)	-	-	-	-
	5151	2019	637,0	-	164,0	(230,0)	-	(-)	571,0	(-)
в т.ч. Собст. 04.2	5141	2020	-	-	605,0	(504,0)	-	-	101,0	-
	5151	2019	-	-	-	(-)	-	(-)	-	(-)

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	2020	571,0	34,0	(-)	(605,0)	-
	5170	2019	637,0	164,0	230,0	(-)	571,0
в т.ч. разработка 08.8	5161	2020	571,0	34,0	(-)	(605,0)	-
	5171	2019	637,0	164,0	230,0	(-)	571,0
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	2020	125,0	223,0	-	(175,0)	173,0
	5190	2019	38,0	125,0	-	(38,0)	125,0
в т.ч. незаконченные операции НМА 08.5	5181	2020	125,0	223,0	-	(175,0)	173,0
	5191	2019	38,0	125,0	-	(38,0)	125,0

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за год						На конец года		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная	накопленная амортизация ⁶				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	2020	119234,0	(89581,0)	2388,0	(1324,0)	1324,0	(7932,0)	-	-	120298,0	(96189,0)		
		5210	2019	116239,0	(83465,0)	5925,0	(2930,0)	1966,0	(8082,0)	-	-	119234,0	(89581,0)	
в т.ч.: здания	5201	2020	11782,0	(7132,0)	-	(-)	-	(560,0)	-	-	11782,0	(7692,0)		
	5211	2019	12630,0	(6799,0)	-	(848,0)	257,0	(590,0)	-	-	11782,0	(7132,0)		
сооружения	5202	2020	7241,0	(5384,0)	-	(-)	-	(542,0)	-	-	7241,0	(5926,0)		
	5211	2019	7241,0	(4781,0)	-	(-)	-	(603,0)	-	-	7241,0	(5384,0)		
машины и оборудование	5203	2020	88926,0	(70304,0)	1704,0	(769,0)	769,0	(5384,0)	-	-	89861,0	(74919,0)		
	5212	2019	85598,0	(65485,0)	3917,0	(588,0)	588,0	(5407,0)	-	-	88926,0	(70304,0)		
транспортные средства	5204	2020	10526,0	(6025,0)	684,0	(551,0)	551,0	(1442,0)	-	-	10659,0	(6916,0)		
	5213	2019	10008,0	(5666,0)	2008,0	(1490,0)	1118,0	(1477,0)	-	-	10660,0	(6025,0)		
прочие	5205	2020	759,0	(736,0)	-	(4,0)	4,0	(4,0)	-	-	755,0	(736,0)		
	5214	2019	762,0	(734,0)	-	(4,0)	3,0	(5,0)	-	-	759,0	(736,0)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные	5220	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5230	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

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 незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	2020	218,0	234,0	(369,0)	-	83,0
	5250	2019	461,0	-	(243,0)	-	218,0
в т.ч. прочие (проектные работы)	5241	2020	218,0	234,0	(369,0)	-	83,0

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

Наименование показателя	Код	2020	2019
		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 31.12.2020	на 31.12.19	на 31.12.18
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 (зalog и др.)	5299	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за год				На конец года	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ¹		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначаль-	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ¹
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ¹				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	5301	2020	3,0	-	-	-	-	-	-	3,0	-
	5311	2019	3,0	-	-	-	-	-	-	3,0	-
в т.ч.	53011	2020	3,0	-	-	-	-	-	-	3,0	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других	53111	2019	3,0	-	-	-	-	-	-	3,0	-
Прочие	53019	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53119	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 первоначаль-	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ¹
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ¹				
Краткосрочные - всего	5305	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	2020	3,0	-	-	-	-	-	-	3,0	-
	5310	2019	3,0	-	-	-	-	-	-	3,0	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
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	
			себе-стоимость	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	2020	165761,0	(51,0)	1228795,0	(1160013,0)	51,0	(2469,0)	-	234543,0	(2469,0)
	5420	2019	238496,0	(2428,0)	1428226,0	(1500961,0)	2428,0	(51,0)	-	165761,0	(51,0)
в т.ч.:	5401	2020	130301,0	(51,0)	270692,0	(214476,0)	51,0	(2469,0)	-	186517,0	(2469,0)
Сырье, материалы и другие	5421	2019	118244,0	(2375,0)	286194,0	(274137,0)	2375,0	(51,0)	-	130301,0	(51,0)
затраты в незавершенном производстве	5403	2020	32729,0	(-)	504282,0	(492535,0)	-	-	-	44476,0	(-)
	5423	2019	69172,0	(-)	573839,0	(610282,0)	-	-	-	32729,0	(-)
готовая продукция и товары для перепродажи	5404	2020	2731,0	(-)	453821,0	(453002,0)	-	-	-	3550,0	(-)
	5424	2019	51080,0	(53,0)	568193,0	(616542,0)	53,0	-	-	2731,0	(-)
товары отгруженные	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- 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			
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в т.ч.:	5502	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Покупатели и заказчики	5522	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	2020	51 367,0	(6 413,0)	811 300,0	50,0	(831 020,0)	-	-	-	31 647,0	(6 463,0)
	5530	2019	51 232,0	(6 617,0)	950 381,0	-	(950 246,0)	-	204,0	-	51 367,0	(6 413,0)
в т.ч.:	5511	2020	36 507,0	-	577 642,0	-	(596 540,0)	-	-	-	17 609,0	-
Покупатели и заказчики	5531	2019	28 800,0	-	737 314,0	-	(729 607,0)	-	-	-	36 507,0	-
Поставщики и подрядчики	5512	2020	6 195,0	(1 255,0)	144 085,0	50,0	(145 060,0)	-	-	-	5 220,0	(1 305,0)
	5532	2019	13 293,0	(1 459,0)	138 484,0	-	(145 582,0)	-	204,0	-	6 195,0	(1 255,0)
прочие дебиторы	5500	2020	8 665,0	(5 158,0)	89 573,0	-	(89 420,0)	-	-	X	8 818,0	(5 158,0)
	5520	2019	9 139,0	(5 158,0)	74 583,0	-	(75 057,0)	-	-	X	8 665,0	(5 158,0)
Итого	5500	2020	51 367,0	(6 617,0)	811 300,0	50,0	(831 020,0)	-	-	X	31 647,0	(6 463,0)
	5520	2019	51 232,0	(6 617,0)	950 381,0	-	(950 246,0)	-	204,0	X	51 367,0	(6 617,0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	2020		2019		2018	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
I	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	6 463,0	6 463,0	6 413,0	6 413,0	6 617,0	6 617,0
В т.ч. более 6 месяцев	5541	6 463,0	6 463,0	6 413,0	6 413,0	6 617,0	6 617,0

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

3.3. Платежи и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за год					Остаток на конец года
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)*	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	2020	-	-	-	-	-	-	-
	5571	2019	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	2020	59358,0	1168037,0		1012767,0			214628,0
	5580	2019	264165,0	913196,0	-	(1118003,0)	-	-	59358,0
в т.ч.:	5561	2020	13370,0	304752,0		(255482,0)			62640,0
поставщики и подрядчики	5581	2019	63010,0	270644,0	-	(320284,0)	-	-	13370,0
задолженность перед персоналом организации	5562	2020	4335,0	170512,0		(174762,0)			85,0
	5582	2019	7273,0	183279,0	-	(186217,0)	-	-	4335,0
задолженность перед государственными	5563	2020	3155,0	44616,0		(47771,0)			-
государственными	5583	2019	5767,0	46395,0	-	(49007,0)	-	-	3155,0
задолженность по налогам и сборам	5564	2020	26135,0	224050,0		(239948,0)			10237,0
	5584	2019	36442,0	203717,0	-	(214024,0)	-	-	26135,0
задолженность перед участниками (учредителями) по	5568	2020	282,0	4627,0		(4730,0)			179,0
участниками (учредителями) по	5588	2019	206,0	21962,0	-	(21886,0)	-	-	282,0
покупатели	5569	2020	10898,0	410230,0		(279764,0)			141364,0
	5589	2019	151048,0	183502,0	-	(323652,0)	-	-	10898,0
прочие кредиторы	5570	2020	1183,0	9250,0		(10310,0)			123,0
	5590	2019	419,0	3697,0	-	(2933,0)	-	-	1183,0
Итого	5550	2020	59358,0	1168037,0		(1012767,0)			214628,0
	5570	2019	264165,0	913196,0	-	(1118003,0)	-	-	59358,0

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	2020		2019		2018	
		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	2020	2019
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	205 321,0	257 675,0
Расходы на оплату труда	5620	159 152,0	164 962,0
Отчисления на социальные нужды	5630	45 439,0	47 548,0
Амортизация	5640	7 985,0	8 139,0
Прочие затраты	5650	48 461,0	60 495,0
Итого по элементам	5660	466 358,0	538 819,0
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]).	5670	(12567)	35009
незавершенного производ-ства	5680	(11747)	36443
готовой продукции	5681	(820)	(1434)
прочее	5682	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	453 791,0	573 828,0

6.2 Расшифровка прочих доходов и расходов

Наименование показателя	код	2020		2019	
		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	9 519,0	14 858,0	(15 081,0)	-	9 296,0

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	2020		2019		2018	
1	2	3	4	5	6	7	8
Полученные - всего	5800	-	-	-	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	2020		2019	
1		2	3		4	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в т.ч.:						
на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
	Код	Период	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	2020	-	-	-	-
	5920	2019	-	-	-	-

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

Р.П.Папикян

20 января 2021

