

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам АО «Литий-Элемент»
и иным заинтересованным пользователям

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Литий-Элемент» (далее - АО «Литий-Элемент») (ОГРН 1026402485581, Российская Федерация, 410015, г. Саратов, ул. им. Орджоникидзе Г.К. д.11А), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе: отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Литий-Элемент» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения

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

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Литий-Элемент» за год, закончившийся 31.12.2019 г., был проведен другой аудиторской организацией ООО «Группа

Финансы» ОГРН 1082312000110. По результатам аудита за 2019 год Обществу выдано аудиторское заключение от 29 января 2020 года с выражением немодифицированного мнения.

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

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

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем

риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;

- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;

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

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

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

«10» февраля 2021 г.

Генеральный директор
ООО «АП «НИКА»



М.В. Игнащенко

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

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

Государственная регистрация: ОГРН 1097746834393.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов: член СРО ААС

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

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 20 г.

Организация Акционерное общество "Литий-Элемент"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической

деятельности Производство электрических аккумуляторов и аккумуляторных батарей

Организационно-правовая форма/форма собственности
Акционерное общество

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 410015 г.Саратов ул. им.Орджоникидзе Г.К. д.11А

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2020
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 "Аудиторское партнерство "НИКА"

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

ИНН
ОГРН/
ОГРНИП

7708710956
1097746834393

Пояснение ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 20 г. ³	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
	АКТИВ				
п.3.1; таб.1.1; 1.2;1.3;	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	459	288	220
п. 3.1; таб.1.4;1.5	Результаты исследований и разработок	1120	101	571	637
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п.3.2; таб.2.1; 2.2; 2.4	Основные средства	1150	24192	29871	33235
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
п.3.3; таб.3.1	Финансовые вложения	1170	3	3	3
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
п.3.4	Прочие внеоборотные активы	1190	1234	1005	369
	Итого по разделу I	1100	25989	31738	34464
п.3.5; таб.4.1	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	232074	165710	236068
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
п.3.6; таб.5.1;5.2	Дебиторская задолженность	1230	25184	44954	44615
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
п.3.7	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	236491	114847	252290
п.3.8	Прочие оборотные активы	1260	88	65	303
	Итого по разделу II	1200	493837	325576	533276
	БАЛАНС	1600	519826	357314	567740

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 20 г. ³	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
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	909	940
	Резервный капитал	1360	15	15	15
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	286768	281732	283576
	Итого по разделу III	1300	287790	282754	242914
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	7127	4694	8433
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	7127	4694	8433
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
п.3.6; таб.5.3	Кредиторская задолженность	1520	214628	59358	264165
	Доходы будущих периодов	1530	985	989	989
таб.7	Оценочные обязательства	1540	9296	9519	9524
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	224909	69866	274678
	БАЛАНС	1700	519826	357314	567740

Руководитель

Папикян Р.П.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 20 " января 20 21 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.

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

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

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

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

(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 20 ____ г.

Организация Акционерное общество "Литий-Элемент"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической _____

деятельности Производство электрических аккумуляторов и
аккумуляторных батарей

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Акционерное общество _____

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2020
000218710		
6451115083		
27.20		
1 22 67	49	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 20 ____ г. ³	За _____ год 20 19 ____ г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	478835	609283
таб.6	Себестоимость продаж	2120	(453108)	(573345)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	25727	35938
	Коммерческие расходы	2210	(683)	(483)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	25044	35455
	Доходы от участия в других организациях	2310	5235	5249
	Проценты к получению	2320	8516	10789
	Проценты к уплате	2330	-	-
п.3.12	Прочие доходы	2340	6905	12944
п.3.12	Прочие расходы	2350	(30361)	(35946)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	15339	28491
п.3.13	Текущий налог на прибыль	2410	(3394)	(11141)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	2758	1704
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(2432)	3739
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	9513	21089

Форма 0710002 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 ____ г. ³	За _____ год 20 ____ г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	9513	21089
п.7	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	1	1
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Папикян Р.П.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 20 " января 20 21 г.

Примечания

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

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 20 г.

Коды		
0710004		
31	12	2020
00218710		
6451115083		
27.20		
1 22 67		49
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

Организация Акционерное общество "Литий-Элемент"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство электрических аккумуляторов и
аккумуляторных батарей

по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма/форма собственности

Акционерное общество

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Единица измерения: тыс. руб.

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 18 г. ¹	3100	98	-	940	15	283576	284629
Зачислено в 20 19 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	21120	21120
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	21089	21089
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	31	31
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(31)	-	(22964)	(22995)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3222	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(31)	x	-	(31)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	0	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	(22964)	(22964)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	0	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	0	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. ²	3200	98	-	909	15	281732	282754
За 20 20 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	9650	9650
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	9513	9513
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	137	137
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	(4614)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3322	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	(4614)	(4614)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г. ³	3300	98	-	909	15	286768	287790

Форма 0710004 с. 3

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ¹	Изменения капитала за 20 20 г. ²		На 31 декабря 20 20 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего 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 20 г. ³	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ¹
Чистые активы	3600	288775	283742	285618


 Папикян Р.П.
 (подпись) _____
 (расшифровка подписи) _____
 " 20 " января 20 20 г.

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 20 г.

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	2020
002018710		
6451115083		
27.20		
1 22 67	49	
384		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 20 г. ¹	За _____ год 20 19 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	639303	479513
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	627103	466118
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	12200	13395
Платежи - всего	4120	(524930)	(607388)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(282063)	(331092)
в связи с оплатой труда работников	4122	(226565)	(236787)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(11141)	(22795)
прочие платежи	4129	(5161)	(16714)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	114373	(127875)

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 20 г. ¹	За _____ год 20 19 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	13813	16432
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	85	417
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	13728	16015
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1950)	(5925)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1950)	(5925)
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	11863	10507
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>20</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>19</u> г. ²
Платежи - всего	4320	(4592)	(20075)
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	(4592)	(20075)
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	(4592)	(20075)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	121644	(137443)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	114847	252290
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	236491	114847
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Папикян Р.П.

(расшифровка подписи)

" 20 января 20 21 г.

Примечания

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

АО "Литий-Элемент"

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах за 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 ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	5100	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)
	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

1	2	3	4	5	6	7		8	9	10	11
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	первоначальная стоимость	выбыло	часть стоимости	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
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. Собет. 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 амортизаций ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	на конец года
						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)	
в т.ч. - здания	5210	2019	116239,0	(83465,0)	5925,0	(2930,0)	1966,0	(8082,0)	-	-	119234,0	(89581,0)	
сооружения	5201	2020	11782,0	(7132,0)	-	()	()	(560,0)	-	-	11782,0	(7692,0)	
машины и оборудование	5211	2019	12630,0	(6799,0)	-	(848,0)	257,0	(590,0)	-	-	11782,0	(7132,0)	
транспортные средства	5202	2020	7241,0	(5384,0)	-	()	()	(542,0)	-	-	7241,0	(5926,0)	
прочие	5211	2019	7241,0	(4781,0)	-	()	()	(603,0)	-	-	7241,0	(5384,0)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные	5203	2020	88926,0	(70304,0)	1704,0	(769,0)	769,0	(5384,0)	-	-	89861,0	(74919,0)	
вложения	5212	2019	85598,0	(65485,0)	3917,0	(588,0)	588,0	(5407,0)	-	-	88926,0	(70304,0)	
материальные	5204	2020	10526,0	(6025,0)	684,0	(551,0)	551,0	(1442,0)	-	-	10659,0	(6916,0)	
капитальные	5213	2019	10008,0	(5666,0)	2008,0	(1490,0)	1118,0	(1477,0)	-	-	10660,0	(6025,0)	
вложения	5205	2020	759,0	(736,0)	-	(4,0)	4,0	(4,0)	-	-	755,0	(736,0)	
вложения	5214	2019	762,0	(734,0)	-	(4,0)	3,0	(5,0)	-	-	759,0	(736,0)	
вложения	5220	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
вложения	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	152	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	2019	
		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
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 корректировка ¹	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до первоначальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ²
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ¹				
I	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	-
	53011	2020	3,0	-	-	-	-	-	-	3,0	-
	53111	2019	3,0	-	-	-	-	-	-	3,0	-
	53019	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53119	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		накопленная корректировка	Изменения за год				На конец года	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		поступило	выбыло (погашено)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
							накопленная корректировка	накопленная корректировка			
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	8					
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)		
	5401	2020	130301,0	(51,0)	270692,0	(214476,0)	51,0	(2469,0)		186517,0	(2469,0)		
	5421	2019	118244,0	(2375,0)	286194,0	(274137,0)	2375,0	(51,0)	-	130301,0	(51,0)		
	5403	2020	32729,0	(-)	504282,0	(492535,0)	-	-		44476,0	(-)		
	5423	2019	69172,0	(-)	573839,0	(610282,0)	-	-	-	32729,0	(-)		
	5404	2020	2731,0	(-)	453821,0	(453002,0)	-	-	-	3550,0	(-)		
	5424	2019	51080,0	(53,0)	568193,0	(616542,0)	53,0	-	-	2731,0	(-)		
	5405	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
товары отгруженные	5407	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5427	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 сомни-тельным долгам	поступление		погашение	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) ^б	привлеченные проценты, штрафы и иные начисления ^а		списание на финансовый результат ^а	восста-новление резерва			
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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)
	5511	2020	36 507,0	-	577 642,0	-	(596 540,0)	-	-	-	17 609,0	-
	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)
	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

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) ⁹	притраченные проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долгосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	2020	-	-	-	-	-	-	-
	5571	2019	-	-	-	-	-	-	-
	5560	2020	59358,0	1168037,0	-	1012767,0	-	-	214628,0
	5580	2019	264165,0	913196,0	-	(1118003,0)	-	-	59358,0
	5561	2020	13370,0	304752,0	-	(255482,0)	-	-	62640,0
	5581	2019	63010,0	270644,0	-	(320284,0)	-	-	13370,0
	5562	2020	4335,0	170512,0	-	(174762,0)	-	-	85,0
	5582	2019	7273,0	183279,0	-	(186217,0)	-	-	4335,0
	5563	2020	3155,0	44616,0	-	(47771,0)	-	-	-
	5583	2019	5767,0	46395,0	-	(49007,0)	-	-	3155,0
	5564	2020	26135,0	224050,0	-	(239948,0)	-	-	10237,0
	5584	2019	36442,0	203717,0	-	(214024,0)	-	-	26135,0
	5568	2020	282,0	4627,0	-	(4730,0)	-	-	179,0
	5588	2019	206,0	21962,0	-	(21886,0)	-	-	282,0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5569	2020	10898,0	410230,0	-	(279764,0)	-	-	141364,0
	5589	2019	151048,0	183502,0	-	(323652,0)	-	-	10898,0
	5570	2020	1183,0	9250,0	-	(10310,0)	-	-	123,0
	5590	2019	419,0	3697,0	-	(2933,0)	-	-	1183,0
прочие кредиторы	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 производства	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, 3	убыток 4	прибыль 5	убыток 6
1	2				
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	Наислелено	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
I	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в т.ч.:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
	Код	На начало года	Получено за год
	5910	-	-
	5920	-	-
Бюджетные кредиты - всего	Период	Возвращено за год	На конец года
	2020	-	-
	2019	-	-

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переименования 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 между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
10. Указывается отчетный период.
11. Указывается период предшествующего года, аналогичный отчетному периоду.
12. Указывается период, аналогичный отчетному периоду.
13. Указывается период, аналогичный отчетному периоду.

Руководитель организации _____ Р.П. Папикян



20 января 2021 г.

Акционерное общество
«Литий-Элемент»

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2020 год
(в текстовой форме)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «Литий-Элемент» за 2020 год

1. Общие сведения

Акционерное общество "Литий-Элемент" в соответствии с Уставом предприятия осуществляло в 2020 году следующие виды деятельности:

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

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

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

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

Среднегодовая численность работающих за 2020 год 354 человек, за 2019 год 360 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 № 58 от 08 октября 2020 г., дата проведения общего собрания акционеров: 30 сентября 2020 г.)

Избрана Ревизионная комиссия Общества в составе:

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

2. Основные положения учетной политики на 2020 год

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

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

3.1 Нематериальные активы и расходы на НИОКР

Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам за 2020 год составляет 101 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 года по строке 1110 Бухгалтерского баланса в состав НМА включена стоимость приобретенных НМА в размере 459 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 31.12.2020 года в строку 1150 Бухгалтерского баланса включена сумма незавершенного строительства (проектные работы) 83 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 – 1 234 тыс. рублей

3.5 Запасы

В 2020 году по результатам годовой инвентаризации сформирован резерв под снижение стоимости ТМЦ с истекшим сроком хранения и утративших химические и физические свойства, в сумме 2 469 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 25 184 тыс. руб. на 31.12.2020 год:

1. Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 3 915 тыс. руб.
2. Расчеты с покупателями и заказчиками – 17 609 тыс. руб.
3. Расчеты по социальному страхованию – 40 тыс. руб.
4. Прочие дебиторы – 3 620 тыс. руб.

Состав кредиторской задолженности в сумме 214 628 тыс. руб. на 31.12.2020 год:

1. Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 62 640 тыс. руб.
2. Расчеты с покупателями и заказчиками – 141 364 тыс. руб.
3. Расчеты по налогам и сборам – 10 237 тыс. руб.
4. Расчеты с персоналом по оплате труда – 85 тыс. руб.
5. Задолженность участникам (учредителям) – 179 тыс. руб.
6. Прочие кредиторы – 123 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 31.12.2020 г. – 236 491 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 – 221 000 тыс. руб.

3.8 Прочие оборотные активы

Расходы будущих периодов краткосрочные на 31.12.2020 – 88 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 обык. ЦБ, шт.	Кол-во привил. ЦБ, шт	Всего ЦБ, шт	% УК	Вид
1	800003	Общество с ограниченной ответственностью «РТ-Капитал»	7478	0	7478	38,0018	Владелец
2	404020	Научно исследовательский 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 31.12.2020 года АО «Литий-Элемент» не имеет задолженности по кредитам.

Банковские гарантии на обеспечения обязательств по исполнению условий договора на 31.12.2020 года:

ООО «Аудиторское партнерство «НИКА» - БГ №118861 от 02.06.2020 до 06.04.2021 на сумму 162 тыс. руб.

Сбербанк ПАО № 8622 - БГ №54/0000/0060/196 от 04.12.19 АО «Транснефть-Диаскан» до 29.01.2021 на сумму 28 852 тыс. руб.

Сбербанк ПАО № 8622 – БГ №54/0000/0060/279 от 26.10.20 АО «Транснефть-Диаскан» до 03.03.2021 на сумму 929 тыс. руб.

3.11 Чистые активы

Стоимость чистых активов АО «Литий-Элемент» на 01.01.2020 года составляет 283 742 тыс. рублей, на 01.01.2021 г. – 288 775 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	2020 г.	2019 г.
1.	Поступления от возмещения коммунальных услуг	3 768	3 778
2.	Выручка от реализации ТМЦ и основных средств	1 061	3 955
3.	Оприходованные металлолом и ТМЦ содержащие ДМ	202	472
4.	Списание кредиторской задолженности с просроченным сроком	9	0
5.	Доход от сдачи имущества в аренду	803	859
6.	Страховое возмещение по ОСАГО	1	105
7.	Выручка от реализации услуг	718	516
8.	Возмещение транспортных расходов	-	546
9.	Восстановление резерва под ГП	-	53
10.	Восстановление резерва под снижение стоимости ТМЦ	51	2 375
11.	Восстановление резерва на отпуска	287	0
12.	Восстановление резерва по сомнительным долгам	-	205
13.	Обязательства по процедурам закупок	-	40
14.	Возврат страховых взносов	-	40
15.	Прочие доходы	5	-
	Итого	6 905	12 944

Прочие расходы:

тыс. руб.

п/п	Наименование	2020 г.	2019 г.
1	Расходы от возмещения коммунальных услуг	3 768	3 778
2	Себестоимость реализованных ТМЦ и основных средств	491	3 326
3	Содержание спортзала, медпункта	54	90
4	Расходы на озеленение территории	10	0
5	Резерв под снижение стоимости ТМЦ	2 469	51
6	Расходы на субаренду	844	856
7	Остаточная стоимость списанных ОС	-	592
8	Услуги банка	193	205
9	Налог на имущество	131	168
10	Страховые взносы с соц. выплат	97	209
11	Списание материалов и готовой продукции с просроченным сроком, неликвиды	970	2 821
12	Госпошлина, пени, НДС	44	23
13	Излишки по резерву на отпуска (тех.ошибка)	-	3 058
12	Потери от брака	-	439
13	Себестоимость выполненных услуг на сторону	-	308
14	Прочие		-
15	Расходы по ведению реестра. Составления отчетов, проведение собраний акционеров	275	334
16	Списание дебиторской задолженности (резерв)	-	223
17	Выплата из прибыли	15 269	13 029
18	НИОКР не давший полож.результат, ОКР	-	230
19	Затраты по проектам	258	168
20	Отчисления на культмассовую работу 0,3%	432	459
21	Командировочные расходы	72	12
22	Плата за негативное воздействие на окружающую среду, за превышение норм сброса сточных вод	136	1 469
23	По акту проверки	-	2
24	Штраф	-	263
25	Услуги сторонних организаций	4 657	3 436
26	Списание затрат по темам	23	-
27	Расходы на проведение юбилея АО «Литий-Элемент»	-	397
28	Резерв по сомнительной задолженности	50	-
29	Затраты по Рекламации	118	-
	Итого	30 361	35 946

3.13 Налог на прибыль

По результатам финансово хозяйственной деятельности АО «Литий-Элемент» за 2020 год по налоговому учету получена прибыль в размере 16 968 тыс. руб.

Начислен налог на прибыль по ставке 20% в размере 3 394 тыс. руб.

В бухгалтерском учете чистая прибыль составила 9 513 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 2020 год составило сумму 8255 тыс.руб. Поставляемые услуги субаренды АО «Тест-3» составили в размере 479 тыс. руб. Задолженность на 31.12.20 в пользу АО «Литий-Элемент» в сумме 595 тыс.руб.
Преобладающие хозяйственные общества НИИХИТ (АО)	Организация контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо	Приобретение услуг от НИИХИТ (АО) за 2020 год составили сумму 11224 тыс. руб. Поставляемые услуги и продажа товаров за 2020 год составили в размере 1390 тыс. руб. Задолженность на 31.12.20 в пользу «АО «Литий-Элемент» в сумме 75 тыс. руб.
ООО «РТ-Капитал»	Организация контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо	Обороты с ООО «РТ-Капитал» в 2020 году отсутствуют.
Основной управленческий персонал организации: Члены Совет директоров- Балекин Евгений Викторович, Борисовский Евгений Сергеевич, Зацепин Алексей Михайлович, Кайнов Антон Сергеевич, Кашурин Михаил Юрьевич, Сорокин Виктор Федорович, Бузов Виктор Юрьевич, Бузов Юрий Александрович, Бузов Кирилл Юрьевич Генеральный директор Папикян Роман Петросович	Членам Совета директоров вознаграждение в 2020 году не выплачивалось Заработная плата и вознаграждение выплачивается в соответствии с контрактом Утвержденным Председателем Совета Директоров. В 2020 году была произведена выплата заработной платы в сумме 3408,8 тыс. руб.	

Список аффилированных лиц.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя,	Место нахождения юридического лица или место жительства физического	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия Аффилированного лица в уставном капитале	Доля принадлежащих аффилированному лицу
-------	---	---	---	--	---	---

	отчество аффилированного лица	лица (указывается только с согласия физического лица)			акционерно го общества, %	обыкновенных акций акционерного общества, %
1	Балекин Евгений Викторович	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	Решение общего собрания акционеров от 30.09.2020 г.	0%	0%
2	Борисовский Евгений Сергеевич	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	30.09.2020 г.	0%	0%
3	Зацепин Алексей Михайлович	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	30.09.2020 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	Кайнов Антон Сергеевич	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	30.09.2020 г.	0%	0%
9	Кашурин Михаил Юрьевич	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	30.09.2020 г.	0%	0%
10	Папикян Роман Петросович	Согласие не получено	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного	Решение внеочередного общего собрания	0%	0%

28

			органа акционерного общества	акционеров от 14.05.2018		
			Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество			
11	Научно исследовательски й институт химических источников тока (АО)	410015, г. Саратов, ул. им.Орджоники дзе Г.К., д. 11А	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества	30.05.2011 г.	35,5879%	31,4744%
12	ООО «РТ- Капитал»	119048, г. Москва, ул. Усачева, д.24	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества	11.06.2020 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

N п/п	ИНН	Наименование/ФИО	Руководитель/ участник/ акционер/ бенефициар
1	7704770859	Общество с ограниченной ответственностью «РТ-Капитал»	Акционер
1.2	Согласие не получено	Федоров Кирилл Валерьевич	Руководитель
1.3	7704274402	ГК «Ростех»	Учредитель ООО «РТ-Капитал»

1.3.1	Согласие не получено	Чемезов Сергей Викторович	Руководитель
1.4	7724804619	АО «РТ-Проектные технологии»	Учредитель ООО «РТ-Капитал»
1.4.1	Согласие не получено	Ярош Сергей Николаевич	Руководитель
1.5	7717671799	АО «Швабе»	Учредитель ООО «РТ-Капитал»
1.5.1	Согласие не получено	Патрикеев Алексей Павлович	Руководитель
1.6	7704727853	АО «РТ-Стройтех»	Учредитель ООО «РТ-Капитал»
1.7	7734613934	АО «РТ-Химкомпозит»	Учредитель ООО «РТ-Капитал»
1.7.1	Согласие не получено	Шубский Кирилл Юльевич	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

По состоянию на 31.12.2020 Общество находится в делящемся судебном разбирательстве с Межрайонной ИФНС России №19 по Саратовской области (УФНС России по Саратовской области) об оспаривании решения налогового органа №02/11 от 29.09.2020.

В период с 26.03.2018 по 20.12.2018 МИФНС России № 19 по Саратовской области в АО «Литий-Элемент» проведена выездная проверка в соответствии со ст.89 НК РФ по вопросам правильности исчисления и своевременности уплаты (удержания, перечисления) всех налогов и сборов за период с 01.01.2015 по 31.12.2016 гг. По итогам ВНП составлен акт от 20.02.2019 г. № 02/11, дополнения от 18.06.2019 г. к Акту налоговой проверки № 02/11 от 20.02.2019 г. Налоговым органом было вынесено Решение № 02/11 от 29.09.2020 об отказе в привлечении к ответственности за совершение налогового правонарушения. Согласно, данного Решения доначисленные в Акте ВНП суммы налогов Обществу предложено уплатить в размере 21 949 924,47 руб., в том числе налогов в сумме 16 671 810 руб. и пени в сумме 5 289 260,47 руб.

АО «Литий-Элемент», не согласно с содержанием указанного Решения, считает, что оно не соответствует действующему законодательству РФ и нарушает права и законные интересы Общества, все выводы налогового органа документально не подтверждены, носят субъективный характер и не основаны на нормах действующего законодательства.

Исходя из судебной практики в применении статьи 54.1 НК РФ у налогового органа бесспорных доказательств, свидетельствующих о получении АО «Литий-Элемент» необоснованной налоговой выгоды по сделке с ООО «ПСК-М» в ходе выездной проверки не получено. Кроме того, согласно <https://kad.arbitr.ru> в настоящее время имеется положительная практика в пользу плательщика.

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 2020 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) (9513-0/14758)	1,0 тыс. руб.
--	---------------

Генеральный директор



Р. П. Папикян

« 20 » января 2021 год

Проинформировано, пронумеровано
и скреплено печатью 29 листов

Генеральный директор ООО "Аудиторское Информационное Агентство "НИКА"

М. В. [подпись]

