

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам АО «Литий-Элемент»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Литий-Элемент» (сокращенно – АО «Литий-Элемент», далее – Организация) (ОГРН11026402485581, Российская Федерация, 410015, г. Саратов, ул. им. Орджоникидзе Г.К. д.11А), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе: отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 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 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

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

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление 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.

Совет директоров осуществляющий в соответствии с Уставом общее руководство деятельностью общества, компетенции которого относятся предварительное утверждение годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчета о финансовых результатах, в лице председателя СД Балекина Е.В. и секретаря Махнач Л.В. отвечающие за корпоративное управление аудируемого лица, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

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

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

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

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

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

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

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



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

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

Государственная регистрация: ОГРН 1097746834393.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов: член СРО ААС

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

31 «января» 2022 года

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

Бухгалтерский баланс **на 31 декабря 21 г.**

Организация <u>Акционерное общество "Литий-Элемент"</u>	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	0710001		
Вид экономической деятельности	по ОКПО	31	12	2021
Производство электрических аккумуляторов и аккумуляторных батарей	ИНН	00218710		
Организационно-правовая форма/форма собственности	по ОКВЭД 2	6451115083		
Акционерное общество	по ОКОПФ/ОКФС	27.20		
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	1 22 67	49	
Местонахождение (адрес) <u>410015 г.Саратов ул. им.Орджоникидзе Г.К. д.11А</u>		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	ИНН	7708710956
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1097746834393

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 21 г. ³	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
	АКТИВ				
п.3.1; таб.1.1; 1.2;1.3;	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	524	459	288
п. 3.1; таб.1.4;1.5	Результаты исследований и разработок	1120	-	101	571
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п.3.2; таб.2.1; 2.2; 2.4	Основные средства	1150	25386	24192	29871
	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	1292	1234	1005
	Итого по разделу I	1100	27205	25989	31738
п.3.5; таб.4.1	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	191024	232074	165710
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
п.3.6; таб.5.1;5.2	Дебиторская задолженность	1230	158936	25184	44954
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
п.3.7	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	137741	236491	114847
п.3.8	Прочие оборотные активы	1260	103	88	65
	Итого по разделу II	1200	487804	493837	325576
	БАЛАНС	1600	515009	519826	357314

Форма 0710001 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 21 г. ³	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 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	877	909	909
	Резервный капитал	1360	15	15	15
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	261893	286768	281732
	Итого по разделу III	1300	262883	287790	282754
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	3160	7127	4694
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	3160	7127	4694
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
п.3.6; таб.5.3	Кредиторская задолженность	1520	238276	214628	59358
	Доходы будущих периодов	1530	985	985	989
таб.7	Оценочные обязательства	1540	9705	9296	9519
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	248966	224909	69866
	БАЛАНС	1700	515009	519826	357314

Руководитель

Папикян Р.П.

(подпись)

(расшифровка подписи)

24

января

20 22 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 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 21 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация Акционерное общество "Литий-Элемент"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической

по

деятельности Производство электрических аккумуляторов и
аккумуляторных батарей

ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма/форма собственности

Акционерное общество

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
000218710		
6451115083		
27.20		
1 22 67		49
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 21 г. ³	За _____ год 20 20 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	570379	478835
таб.6	Себестоимость продаж	2120	(451067)	(453108)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	119312	25727
	Коммерческие расходы	2210	(947)	(683)
	Управленческие расходы	2220	(116200)	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2165	25044
	Доходы от участия в других организациях	2310	2622	5235
	Проценты к получению	2320	3867	8516
	Проценты к уплате	2330	-	-
п.3.12	Прочие доходы	2340	8359	6905
п.3.12	Прочие расходы	2350	(15681)	(30361)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1332	15339
п.3.13	Текущий налог на прибыль	2410	(4882)	(3394)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1281	2758
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	3967	(2432)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(53)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	364	9513

Форма 0710002 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 21 г. ³	За _____ год 20 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	364	9513
п.7	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	1	1
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Папикян Р.П.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 24 января 20 22 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.

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

3. Указывается отчетный период.

4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

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 21 г.

Коды			
0710004			
31	12	2021	
00218710			
6451115083			
27.20			
1 22 67		49	
384			

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

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 19 г. ¹	3100	98	-	909	15	281732	282754
За 20 20 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	9650	9650
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	9513	9513
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	137	137
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	-	-	-	-	(4614)	(4614)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3222	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	0	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	(4614)	(4614)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	0	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	0	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г. ²	3200	98	-	909	15	286768	287790
За 20 21 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	65063	65063
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	364	364
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	64699	64699
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(32)	-	(89938)	(89970)
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	(87560)	(87560)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	(2378)	(2378)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(32)	-	-	(32)
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 21 г. ³	3300	98	-	877	15	261893	262883

Форма 0710004 с. 3

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ¹	Изменения капитала за 20 21 г. ²		На 31 декабря 20 21 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Форма 0710004 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ³	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ¹
Чистые активы	3600	263868	288775	283742

Руководитель _____ Паликян Р.П.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 24 " января 20 22 г.



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

(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)**Отчет о движении денежных средств**
за _____ 20 21 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	2021
002018710		
6451115083		
27.20		
1 22 67		49
384		

Наименование показателя	Код	За _____ 20 21 г. ¹	За _____ 20 20 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	461585	639303
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	445834	627103
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	15751	12200
Платежи - всего	4120	(560023)	(524930)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(299711)	(282063)
в связи с оплатой труда работников	4122	(230776)	(226565)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(3447)	(11141)
прочие платежи	4129	(26089)	(5161)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(98438)	114373

Наименование показателя	Код	За _____ 20 21 г. ¹	За _____ 20 20 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	6512	13813
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	20	85
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	6492	13728
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(4282)	(1950)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(4282)	(1950)
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	2230	11863
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	-	-

Форма 0710005 с. 3

Наименование показателя	Код	За _____ 20 21 г. ¹	За _____ 20 20 г. ²
Платежи - всего	4320	(2542)	(4592)
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	(2542)	(4592)
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	(2542)	(4592)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(98750)	121644
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	236491	114847
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	137741	236491
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-


 Руководитель _____
 (подпись)

24 января 20 22 г.

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

Папикян Р.П.
 (расшифровка подписи)

24

АО "Литий-Элемент"
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах за 2021 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	2021	831,0	(372,0)	98,0	()	()	(33,0)	-	-	-	929,0	(405,0)
	5110	2020	618,0	(330,0)	398,0	(185,0)	10,0	(52,0)	-	-	-	831,0	(372,0)
	5101	2021	663,0	(224,0)	98,0	()	-	(22,0)	-	-	-	761,0	(246,0)
	5111	2020	450,0	(197,0)	398,0	(185,0)	10,0	(37,0)	-	-	-	663,0	(224,0)
прочее	5102	2021	168,0	(148,0)	()	()	()	(11,0)	-	-	-	168,0	(159,0)
	5112	2020	168,0	(133,0)	()	()	-	(15,0)	-	-	-	168,0	(148,0)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
1	2	3	4	5
Всего	5120	-	-	-
в т.ч. патенты	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
1	2	3	4	5
Всего	5130	316,0	208,0	94,0
в т.ч. Видеофильм	5131	69,0	69,0	69,0
патенты	5132	157,0	103,0	24,0
прочее	5133	90,0	1,0	1,0

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

1	2	3	4	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, списанная на расходы за период			
НИОКР - всего	5140	2021	101,0	-	-	(101,0)	-	-	-	-
	5150	2020	571,0	-	639,0	(1 109,0)	-	(- -)	101,0	(- -)
	5141	2021	-	-	-	(- -)	-	-	-	-
в т.ч. Разработка 08.8	5151	2020	571,0	-	34,0	(605,0)	-	(- -)	-	(- -)
	5141	2021	101,0	-	-	(101,0)	-	-	-	-
в т.ч. Собст. 04.2	5151	2020	-	-	605,0	(504,0)	-	(- -)	101,0	(- -)

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за год			На конец года
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного	принято к учету в качестве нематериальных активов	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	2021	-	-	(- -)	-	-
	5170	2020	571,0	34,0	-	(605,0)	-
	5161	2021	-	-	(- -)	-	-
в т.ч. разработка 08.8	5171	2020	571,0	134,0	-	-	-
	5180	2021	173,0	99,0	-	-	272,0
	5190	2020	125,0	223,0	-	(175,0)	173,0
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5181	2021	173,0	99,0	-	-	272,0
	5191	2020	125,0	223,0	-	(175,0)	173,0
	5191	2020	125,0	223,0	-	(175,0)	173,0

84

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	персона		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	2021	120298,0	(96189,0)	6290,0	(65165,0)	65142,0	(4990,0)	-	-	61423,0	(36037,0)
	5210	2020	119234,0	(89581,0)	2388,0	(1324,0)	1324,0	(7932,0)	-	-	120298,0	(96189,0)
	5201	2021	11782,0	(7692,0)		(1475,0)	486,0	(1474,0)	-	-	10307,0	(6704,0)
	5211	2020	11782,0	(7132,0)		(7132,0)		(560,0)	-	-	11782,0	(7692,0)
	5202	2021	7241,0	(5926,0)		(4315,0)	4571,0	(142,0)	-	-	2926,0	(1497,0)
в т.ч. - здания сооружения	5211	2020	7241,0	(5384,0)		(5384,0)		(542,0)	-	-	7241,0	(5926,0)
	5203	2021	89861,0	(74919,0)	6290,0	(57982,0)	56735,0	(5319,0)	-	-	38169,0	(23503,0)
	5212	2020	88926,0	(70304,0)	1704,0	(769,0)	769,0	(5384,0)	-	-	89861,0	(74919,0)
	5204	2021	10659,0	(6916,0)		(638,0)	638,0	(1945,0)	-	-	10021,0	(4333,0)
	5213	2020	10526,0	(6025,0)	684,0	(551,0)	551,0	(1442,0)	-	-	10659,0	(6916,0)
транспортные средства	5205	2021	755,0	(736,0)		(755,0)	736,0	(4,0)	-	-	755,0	(736,0)
	5214	2020	759,0	(736,0)		(4,0)	4,0	(4,0)	-	-	755,0	(736,0)
	5220	2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 увеличена	
1	2	3	4	5	6	152	8
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	2021	83,0		(83,0)	-	
	5250	2020	218,0	234,0	(369,0)	-	83,0
	5241	2021	83,0		(83,0)	-	

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

Наименование показателя	Код	2021	2020
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-

82

Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-
--	------	---	---

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	на 31.12.2021	на 31.12.20	на 31.12.19
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	881,0	881,0	881,0
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5299	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за год				На конец года	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	поступило	выбыло (поташено)	накопленная корректура	первоначальная стоимость	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до рыночной)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	5301	2021	3,0	-	-	-	-	-	-	3,0	-
в т.ч.:	5311	2020	3,0	-	-	-	-	-	-	3,0	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других	53011	2021	3,0	-	-	-	-	-	-	3,0	-
	53111	2020	3,0	-	-	-	-	-	-	3,0	-
Прочие	53019	2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53119	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за год				На конец года	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	поступило	выбыло (поташено)	накопленная корректура	первоначальная стоимость	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до рыночной)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
Краткосрочные - всего	5305	2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений -	5300	2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-
итого	5310	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за год					На конец года	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего в т.ч.:	5400	2021	234543,0	(2469,0)		(1160013,0)	1187,0	(118)		194562,0	(3538,0)
	5420	2020	165761,0	(51,0)	1228795,0	(279061,0)	51,0	(2469,0)		234543,0	(2469,0)
	5401	2021	186517,0	(2469,0)	251097,0	(279061,0)	1187,0	(118)		158553,0	(3538,0)
	5421	2020	130301,0	(51,0)	270692,0	(214476,0)	51,0	(2469,0)		186517,0	(2469,0)
	5403	2021	44476,0	(-)	494975,0	(505653,0)	-	-		33798,0	(-)
	5423	2020	32729,0	(-)	504282,0	(492535,0)	-	-		44476,0	(-)
	5404	2021	3550,0	(-)	449218,0	(450557,0)	-	-		2211,0	(-)
	5424	2020	2731,0	(-)	453821,0	(453002,0)	-	-		3550,0	(-)
	5405	2019	-	-	-	-	-	-		-	-
	5425	2018	-	-	-	-	-	-		-	-
товары отгруженные	5407	2019	-	-	-	-	-	-		-	-
	5427	2018	-	-	-	-	-	-		-	-
прочие запасы и затраты											

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за год					Остаток на конец года		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
					в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	2021	31 647,0	(6 463,0)	834 044,0	(700 292,0)	-	-	-	165 399,0	(6 463,0)	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	2020	51 367,0	(6 413,0)	811 300,0	50,0	(831 020,0)	-	-	-	31 647,0	(6 463,0)
	5511	2021	17 609,0	-	686 994,0	-	(556 144,0)	-	-	-	148 459,0	-
	5531	2020	36 507,0	-	577 642,0	-	(596 540,0)	-	-	-	17 609,0	-
	5512	2021	5 220,0	(1 305,0)	146 942,0	(144 148,0)	-	-	-	8 014,0	(1 305,0)	-
	5532	2020	6 195,0	(1 255,0)	144 085,0	50,0	(145 060,0)	-	-	-	5 220,0	(1 305,0)
прочие дебиторы	5500	2021	8 818,0	(5 158,0)	108,0	-	(89 420,0)	-	-	X	8 926,0	(5 158,0)
	5520	2020	8 665,0	(5 158,0)	89 573,0	-	(89 420,0)	-	-	X	8 818,0	(5 158,0)
	5500	2021	31 647,0	(6 463,0)	834 044,0	(700 292,0)	-	-	-	X	165 399,0	(6 463,0)
	5520	2020	51 367,0	(6 617,0)	811 300,0	50,0	(831 020,0)	-	-	X	31 647,0	(6 463,0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	2021		2020		2019	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	6 463,0	6 463,0	6 413,0	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		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	выбыло			перевод из долгосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) 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	-	-	-	-	-	-	-	
	5560	2021	214628,0	1120191,0		1096543,0			238276,0	
	5580	2020	59358,0	1168037,0		1012767,0			214628,0	
	5561	2021	62640,0	275850,0		(285776,0)			52714,0	
	5581	2020	13370,0	304752,0		(255482,0)			62640,0	
	5562	2021	85,0	189956,0		(182657,0)			7384,0	
	5582	2020	4335,0	170512,0		(174762,0)			85,0	
	5563	2021		54511,0		(48782,0)			5729,0	
	5583	2020	3155,0	44616,0		(47771,0)				
	5564	2021	10237,0	231561,0		(189976,0)			51822,0	
	5584	2020	26135,0	224050,0		(239948,0)			10237,0	
	5568	2021	179,0	2559,0		(2553,0)			185,0	
	5588	2020	282,0	4627,0		(4730,0)			179,0	
	5569	2021	141364,0	364242,0		(386799,0)			118807,0	
прочие кредиторы	5589	2020	10898,0	410230,0		(279764,0)			141364,0	
	5570	2021	123,0	1512,0		(1635,0)			123,0	
	5590	2020	1183,0	9250,0		(10310,0)			1635,0	
	5550	2021	214628,0	1120191,0		(1096543,0)			238276,0	
Итого	5570	2020	59358,0	1168037,0		(1012767,0)			214628,0	

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	2021		2020		2019	
		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	2021	2020
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	277 649,0	205 321,0
Расходы на оплату труда	5620	173 895,0	159 152,0
Отчисления на социальные нужды	5630	49 954,0	45 439,0
Амортизация	5640	4 990,0	7 985,0
Прочие затраты	5650	50 159,0	48 461,0
Итого по элементам	5660	556 647,0	466 358,0
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670	11567	(12567)
незавершенного производ-ства	5680	10228	(11747)
готовой продукции	5681	1339	(820)
прочее	5682	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	568 214,0	453 791,0

6.2 Расшифровка прочих доходов и расходов

Наименование показателя	код	2021		2020	
		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	9 296,0	17 506,0	(17 097,0)	-	9 705,0

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	2021		2020		2019	
1	2	3	4	5	6	7	8
Полученные - всего	5800	-	-	-	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	2021	2020
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 5910 5920	На начало года - -	Получено за год - -
		Возвращено за год	На конец года
		-	-
		-	-

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

24 января 2022 г.



Акционерное общество
«Литий-Элемент»

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021 год
(в текстовой форме)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «Литий-Элемент» за 2021 год

1. Общие сведения

Акционерное общество "Литий-Элемент" в соответствии с Уставом предприятия осуществляло в 2021 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 2021 год 354 человек.

Органами управления Общества являются:
высший орган Общества (общее собрание акционеров);
коллегиальный орган Общества (Совет директоров);
единоличный исполнительный орган - генеральный директор Папикян Роман Петрович

Состав ревизионной комиссии: состав ревизионной комиссии утвержден решением годового собрания акционеров АО «Литий-Элемент» (протокол № 59 от 22 июня 2021 г., дата проведения общего собрания акционеров: 18 июня 2021 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 2021 год

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

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

3.1 Нематериальные активы и расходы на НИОКР

По состоянию на 31.12.2021 года по строке 1110 Бухгалтерского баланса в состав НМА включена стоимость приобретенных НМА в размере 524 тыс. руб.

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

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

3.2 Основные средства

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

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

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

С приведением в соответствии с Учетной политикой на 2021 год 01.01.2021 года внесены изменения и сделаны соответствующие переходные записи в бухгалтерском учете меняющие состав основных средств. Произведено списание основных средств корректировкой на нераспределенную прибыль с нулевой балансовой стоимостью и с остаточной балансовой стоимостью с учетом нового лимита 100 тыс. рублей, а также отражением данных активов на забалансовом счете МЦ01. На основании п.31 ФСБУ 6/2020 ликвидационная стоимость объектов основных средств равна нулю, так как ожидаемые поступления от выбытия основных средств за вычетом затрат на выбытие признаны несущественными, кроме автотранспорта:

- Хундай инв. № 2528 (2014 года выпуска), ликвидационная стоимость 350 000 руб.;

- Тойота Камри инв. № 2556 (2018 года выпуска), ликвидационная стоимость 1 580 000 руб.;

- Тойота Камри инв. № 2579 (2019 года выпуска), ликвидационная стоимость 1 650 000 руб.;

- Лада Ларгус инв. № 2604 (2020 года выпуска), ликвидационная стоимость 608 000 руб.;

- ГАЗ-2705 инв. № 2562 (2018 года выпуска), ликвидационная стоимость 500 000 руб.;

- Газ-172442 инв. № 2410 (2013 года выпуска), ликвидационная стоимость 150 000 руб.;

- Чайка-Сервис инв. № 2297 (2011 года выпуска), ликвидационная стоимость 350 000 руб.;

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

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

Переоценка объектов основных средств Обществом не производится.

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

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

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 – 1 292 тыс. рублей

3.5 Запасы

В 2021 году по результатам годовой инвентаризации сформирован резерв под снижение стоимости ТМЦ с истекшим сроком хранения и утративших химические и физические свойства, в сумме 3 538 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 158 936 тыс. руб. на 31.12.2021 год:

1. Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 6 709 тыс. руб.
2. Расчеты с покупателями и заказчиками – 148 459 тыс. руб.
3. Расчеты по социальному страхованию – 43 тыс. руб.
4. Прочие дебиторы – 3 725 тыс. руб.

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

1. Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 52 714 тыс. руб.
2. Расчеты с покупателями и заказчиками – 118 807 тыс. руб.
3. Расчеты по налогам и сборам – 51 822 тыс. руб.
4. Расчеты по социальному страхованию – 5 729 тыс. руб.
5. Расчеты с персоналом по оплате труда – 7 384 тыс. руб.
6. Задолженность участникам (учредителям) – 185 тыс. руб.
7. Прочие кредиторы – 1 635 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 31.12.2021 г. – 137 741 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 – 122 000 тыс. руб.

3.8 Прочие оборотные активы

Расходы будущих периодов краткосрочные на 31.12.2021 – 103 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 обик. 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	4645	2358	7003	35,5880	Владелец

		источников (акционерное общество)	тока					
3	682166	Общество ограниченной ответственностью «Экологические Технологии НИИХИТ»	с	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 31.12.2021 года АО «Литий-Элемент» не имеет задолженности по кредитам.

Банковские гарантии на обеспечения обязательств по исполнению условий договоров на 31.12.2021 года отсутствуют.

3.11 Чистые активы

Стоимость чистых активов АО «Литий-Элемент» на 01.01.2021 года составляет 288 775 тыс. рублей, на 01.01.2022 г. – 263 868 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.	2021 г.
1.	Поступления от возмещения коммунальных услуг	3 768	4785
2.	Выручка от реализации ТМЦ и основных средств	1 061	1147
3.	Оприходованные металлолом и ТМЦ содержащие ДМ	202	230
4.	Списание кредиторской задолженности с просроченным сроком	9	0
5.	Доход от сдачи имущества в аренду	803	797
6.	Страховое возмещение по ОСАГО	1	18
7.	Выручка от реализации услуг	718	395
8.	Возмещение транспортных расходов	-	361

32

9.	Курсовые разницы	-	154
10.	Восстановление резерва под снижение стоимости ТМЦ	51	118
11.	Восстановление резерва на отпуска	287	-
12.	Оприходование ОС	-	280
13.	Прочие доходы	5	74
	Итого	6 905	8359

Прочие расходы:

тыс. руб.

п/п	Наименование	2020 г.	2021 г.
1	Расходы от возмещения коммунальных услуг	3 768	4 785
2	Себестоимость реализованных ТМЦ и основных средств	491	477
3	Содержание спортзала, медпункта	54	73
4	Расходы на озеленение территории	10	0
5	Резерв под снижение стоимости ТМЦ	2 469	1 187
6	Расходы на субаренду	844	843
7	Остаточная стоимость списанных ОС	-	1
8	Услуги банка	193	217
9	Налог на имущество	131	115
10	Страховые взносы с соц. выплат	97	78
11	Списание материалов и готовой продукции с просроченным сроком, неликвиды	970	448
12	Госпошлина, пени, НДС	44	3
13	Себестоимость выполненных услуг на сторону	-	234
14	Расходы по ведению реестра. Составления отчетов, проведение собраний акционеров	275	253
15	Списание дебиторской задолженности	-	78
16	Выплата из прибыли, отчисления на культмассовую работу 0,3%	15 269	4 074
17	Затраты по проектам	258	33
18	Отчисления на культмассовую работу 0,3%	432	
19	Командировочные расходы	72	123
20	Плата за негативное воздействие на окружающую среду, за превышение норм сброса сточных вод	136	57
21	По акту проверки	-	2
22	Штраф	-	1
23	Услуги сторонних организаций	4 657	2 004
24	Списание затрат по темам	23	595
25	Резерв по сомнительной задолженности	50	-
26	Затраты по Рекламации	118	-
	Итого	30 361	15 681

3.13 Налог на прибыль

По результатам финансово хозяйственной деятельности АО «Литий-Элемент» за 2021 год по налоговому учету получена прибыль в размере 24 411 тыс. руб.

Начислен налог на прибыль по ставке 20% в размере 4 882 тыс. руб.

В бухгалтерском учете чистая прибыль составила 364 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 2021 год составило сумму 11528 тыс.руб. Поставляемые услуги субаренды АО «Тест-3» составили в размере 547 тыс. руб. Задолженность на 31.12.21 в пользу АО «Тест-3» в сумме 129 тыс.руб.
Преобладающие хозяйственные общества НИИХИТ (АО)	Организация контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо	Приобретение услуг от НИИХИТ (АО) за 2021 год составили сумму 11627 тыс. руб. Поставляемые услуги и продажа товаров за 2021 год составили в размере 1398 тыс. руб. Задолженность на 31.12.21 в пользу НИИХИТ (АО) в сумме 823 тыс. руб.
ООО «РТ-Капитал»	Организация контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо	Обороты с ООО «РТ-Капитал» в 2021 году отсутствуют.
Основной управленческий персонал организации: Члены Совет директоров - Балекин Евгений Викторович, Борисовский Евгений Сергеевич, Зацепин Алексей Михайлович, Костюк Мария Александровна, Кашурин Михаил Юрьевич, Сорокин Виктор Федорович, Буров Виктор Юрьевич, Буров Юрий Александрович, Буров Кирилл Юрьевич Генеральный директор Папикян Роман Петросович	 Членам Совета директоров вознаграждение в 2021 году не выплачивалось Заработная плата и вознаграждение выплачивается в соответствии с контрактом Утвержденным Председателем Совета Директоров. В 2021 году	

	была произведена выплата заработной платы в сумме 3 184 тыс. руб.	
--	---	--

Список аффилированных лиц.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Балекин Евгений Викторович	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	Решение годового общего собрания акционеров от 18.06.2021	0%	0%
2	Борисовский Евгений Сергеевич	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	18.06.2021	0%	0%
3	Зацепин Алексей Михайлович	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	18.06.2021	0%	0%
4	Костюк Мария Александровна	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	18.06.2021	0%	0%
5	Кашурин Михаил Юрьевич	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	18.06.2021	0%	0%
6	Буров Юрий Александрович	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	18.06.2021	0%	0%
7	Буров Виктор Юрьевич	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	18.06.2021	0,6555%	0,1761%
8	Сорокин Виктор Федорович	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	18.06.2021	0%	0%
9	Буров Кирилл	Согласие не	Лицо является	18.06.2021		

	Юрьевич	получено	членом Совета директоров акционерного общества		0,0254%	0%
10	Папикян Роман Петросович	Согласие не получено	<p>Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества</p> <p>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество</p>	Решение внеочередного общего собрания акционеров от 14.05.2018	0%	0%
11	Акционерное общество «Тест-3»	410015, г. Саратов, ул. им. Орджоникидзе Г.К., д. 11А	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал данного лица	30.05.1997	0%	0%
12	Научно-исследовательский институт химических источников тока (акционерное общество)	410015, г. Саратов, ул. им. Орджоникидзе, Г.К. д. 11А	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества	30.05.2011	35,5879%	31,4744%
13	Общество с ограниченной ответственностью «РТ-Капитал»	119048, г. Москва, ул. Усачева, д.24	<p>Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества</p> <p>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество</p>	11.06.2020	38,0018%	50,67 %

Список бенефициарных владельцев

№ п/п	ИНН	Наименование/ФИО	Руководитель/ участник/ акционер/ бенефициар
1	7704770859	Общество с ограниченной ответственностью «РТ-Капитал»	Акционер
1.2	Согласие не получено	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	248 акционеров, с долей в УК менее 5%	акционер
---	----------------------	---------------------------------------	----------

5. Условные факты хозяйственной деятельности

В 2021 году по результатам налоговой проверки на основании требования ИФНС по Саратовской области было перечислено в бюджет 22 935 тыс. руб. В настоящее время Общество находится в длящемся 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.

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. В настоящее время в Верховный суд РФ направлена Кассационная жалоба на решение Арбитражного суда Саратовской области от 28.06.2021, Постановление Двенадцатого арбитражного апелляционного суда от 10.09.2021, Постановление арбитражного суда кассационной инстанции.

По состоянию на 31.12.2021 г. числится просроченная дебиторская задолженность АО ГОКБ «Прожектор» в размере 16 657 тыс.руб., образовавшаяся по договору в рамках исполнения ГОЗ. Государственным заказчиком является Министерство обороны. В связи с задолженностью АО ГОКБ "Прожектор" по договору от 10.11.2017 № 14-349/КО-030 03.03.2020 исх. № 423 в адрес Заказчика была направлена претензия на нарушение условий договора, оставшаяся без ответа. 24.01.2022 в Арбитражный суд г. Москвы было направлено и поступило на рассмотрение исковое заявление на предмет взыскания задолженности.

В соответствии с п.8.10 Учетной политикой резерв не создается.

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 2021 год в хозяйственной деятельности Общества отсутствуют.

7. Прочие показатели

Прибыль на обыкновенную акцию

0,02 тыс. руб.

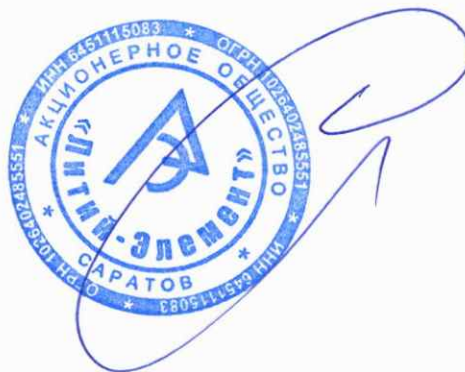
(чистая прибыль – дивиденды по привилегированным акциям)/

среднее количество обыкновенных акций в обращении)

(364-0/14758)

Генеральный директор

« 24 » января 2022 год



Р. П. Папикян

Прошнуровано, пронумеровано
и скреплено печатью

Генеральный директор

ООО «Аудиторское Партерство «НИКА»

М. В. Игнащенко

