

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Общие сведения об организации

Название организации полное	АО "Литий-Элемент"
Название организации краткое	АО "Литий-Элемент"
ОПФ	ОАО
ИНН	6451115083
ОКПО	00218710
Отчетные период	2018г.
ФИО руководителя	Папикян Р.П.
ФИО гл.бухгалтера	Вазикова Ю.В.
ФИО ответственного	Вазикова Ю.В.
Контактный телефон	(845-2) 96-24-37
Контактный mail	

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за год							На конец года	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						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	за 2018	633,0	(213,0)		(178,0)		(60,0)	0,0	0,0	0,0	455,0	(273,0)
	5110	за 2017	455,0	(145,0)	178,0	(0,0)		(68,0)				633,0	(213,0)
в т.ч: патенты	5101	за 2018	287,0	(115,0)		(0,0)		(39,0)	0,0	0,0	0,0	287,0	(154,0)
	5111	за 2017	287,0	(75,0)	0,0	(0,0)		(39,0)				287,0	(114,0)
прочее	5102	за 2018	346,0	(98,0)		(178,0)		(21,0)	0,0	0,0	0,0	168,0	(119,0)
	5112	за 2017	168,0	(70,0)	178,0	(0,0)		(29,0)				346,0	(99,0)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018	2017	2016
1	2	3	4	5
Всего	5120	168,0	633,0	168,0

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018	2017	2016
1	2	3	4	5
Всего	5130	94,0	24,0	24,0

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за год			На конец года	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной		выбыло		часть стоимости, списанная на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной
						первоначальная стоимость	часть стоимости			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	за 2018	178,0	(0,0)		(0,0)	0,0	(178,0)	178,0	(178,0)
	5150	за 2017		()	178,0	()		()	178,0	()

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за год			На конец года
				затраты за период	списано затрат как не лежащих положительного	принято к учету в качестве нематериальных активов	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам -	5160	за 2018	2 634,0	460,0	(2 457,0)	()	637,0
всего	5170	за 2017	1 687,0	1 125,0	()	(178,0)	2 634,0
незаконченные операции	5180	за 2018	0,0	38,0	(0,0)	(0,0)	38,0
по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2017	0,0	()	()	()	0,0

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за год						На конец года	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная	накопленная амортизация ⁶		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018	112 845,0	(76 436,0)	5 619,0	(2 225,0)	2 003,0	(9 032,0)	0,0	0,0	116 239,0	(83 465,0)
	5210	за 2017	113 251,0	(67 494,0)	419,0	(825,0)	823,0	(9 765,0)			112 845,0	(76 436,0)
в т.ч.: - здания	5201	за 2018	12 630,0	(6 210,0)		()		(589,0)			12 630,0	(6 799,0)
	5211	за 2017	12 630,0	(5 621,0)		()		(589,0)			12 630,0	(6 210,0)
сооружения	5201	за 2018	7 192,0	(4 119,0)	49,0	()		(662,0)			7 241,0	(4 781,0)
	5211	за 2017	7 192,0	(3 422,0)		()		(697,0)			7 192,0	(4 119,0)
машины и оборудование	5202	за 2018	83 763,0	(59 457,0)	2 064,0	(229,0)	229,0	(6 257,0)			85 598,0	(65 485,0)
	5212	за 2017	84 150,0	(53 259,0)	415,0	(802,0)	802,0	(7 000,0)			83 763,0	(59 457,0)
транспортные средства	5203	за 2018	8 498,0	(5 921,0)	3 506,0	(1 996,0)	1 618,0	(1 363,0)			10 008,0	(5 666,0)
	5213	за 2017	8 498,0	(4 457,0)		()		(1 464,0)			8 498,0	(5 921,0)
прочие	5204	за 2018	762,0	(729,0)		()	156,0	(161,0)			762,0	(734,0)
	5214	за 2017	781,0	(735,0)	4,0	(23,0)	21,0	(15,0)			762,0	(729,0)
Учтено в составе доходных вложений в материальные	5220	за 2018		()		()		()				()
	5230	за 2017		()		()		()				()

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за год			На конец года
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличено	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и	5240	за 2018	461,0		()	()	461,0
	5250	за 2017	461,0	228,0	(0,0)	(228,0)	461,0

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

Наименование показателя	Код	за 2018		за 2017	
		3	4	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0,0		0,0	
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	0,0		0,0	

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018	2017	2016
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		поступило	Изменения за год				На конец года	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ¹		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначаль-	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ¹
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ¹				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	5301	за 2018	3,0	0,0	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	3,0	0,0
	5311	за 2017	3,0			(0,0)				3,0	
в т.ч.: Вклады в уставные (складочные) капиталы других	53011	за 2018	3,0	0,0	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	3,0	0,0
	53111	за 2017	3,0			()				3,0	
Прочие	53019	за 2018	0,0	0,0	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	53119	за 2017				()					

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за год				На конец года	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ¹		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной	текущей рыночной стоимости (убытка от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ¹
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ¹				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные - всего	5305	за 2018		0,0	0,0	(0,0)		0,0	0,0		
	5315	за 2017	0,0			(0,0)				0,0	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018	3,0	0,0	0,0	(0,0)	0,0	0,0	0,0	3,0	0,0
	5310	за 2017	3,0			(0,0)				3,0	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за год				На конец года	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 2018	226 412,0	(2 072,0)	2 075 685,0	(2 063 601,0)	2 072,0	(2 428,0)		238 496,0	(2 428,0)
	5420	за 2017	290 299,0	(1 407,0)	1 047 995,0	(1 111 882,0)	1 407,0	(2 072,0)		226 412,0	(2 072,0)
в т.ч. Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018	144 971,0	(2 072,0)	667 048,0	(693 775,0)	2 072,0	(2 375,0)		118 244,0	(2 375,0)
	5421	за 2017	233 291,0	(1 407,0)	139 599,0	(227 919,0)	1 407,0	(2 072,0)		144 971,0	(2 072,0)
животные на выращивании и откорме	5402	за 2018	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	0		0,0	(0,0)
	5422	за 2017		()		()					()
затраты в незавершенном производстве	5403	за 2018	63 401,0	()	713 705,0	(707 934,0)	0,0	0		69 172,0	(0,0)
	5423	за 2017	55 729,0	()	457 027,0	(449 355,0)				63 401,0	()
готовая продукция и товары для перепродажи	5404	за 2018	18 040,0	(0,0)	694 932,0	(661 892,0)	0,0	(53,0)		51 080,0	(53,0)
	5424	за 2017	1 279,0	()	451 369,0	(434 608,0)				18 040,0	()
товары отгруженные	5405	за 2018	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	0,0		0,0	(0,0)
	5425	за 2017		()		()					()
расходы будущих периодов	5406	за 2018	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	0,0		0,0	(0,0)
	5426	за 2017		()		()					()
прочие запасы и затраты	5407	за 2018	0,0	(0,0)	0,0	(0,0)	0,0	0,0		0,0	(0,0)
	5427	за 2017		()		()					()

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	0,0	0,0	0,0
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0,0	0,0	0,0

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за год						Остаток на конец года	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко-срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке операции)*	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления*	погашение	списание на финансовый результат*	восста- новление резерва			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018	0,0	(0,0)		0,0	()	(0,0)		(0,0)		(0,0)
	5521	за 2017		()			()	()		()		()
в т.ч.:	5502	за 2018	0,0	(0,0)		0,0	()	(0,0)		()		(0,0)
Покупатели и заказчики	5522	за 2017		()			()	()		()		()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018	41 417,0	(6 617,0)	1 217 231,0	0,0	(1 207 416,0)	()		0,0	51 232,0	(6 617,0)
	5530	за 2017	95 844,0	(7 742,0)	952 828,0		(1 007 255,0)	()	1 125,0		41 417,0	(6 617,0)
в т.ч.:	5511	за 2018	5 593,0	(0,0)	857 232,0	0,0	(834 025,0)	()		0,0	28 800,0	(0,0)
Покупатели и заказчики	5531	за 2017	73 476,0	()	545 115,0		(612 998,0)	()			5 593,0	()
Поставщики и подрядчики	5512	за 2018	17 265,0	(1 459,0)	276 828,0	0,0	(280 800,0)	()		0,0	13 293,0	(1 459,0)
	5532	за 2017	4 773,0	(2 584,0)	95 728,0		(83 236,0)	()	1 125,0		17 265,0	(1 459,0)
прочие дебиторы	5500	за 2018	18 559,0	(5 158,0)	83 171,0		(92 591,0)	(0,0)		X	9 139,0	(5 158,0)
	5520	за 2017	17 595,0	(5 158,0)	311 985,0		(311 021,0)	()		X	18 559,0	(5 158,0)
Итого	5500	за 2018	41 417,0	(6 617,0)	1 217 231,0		(1 207 416,0)	(0,0)	0,0	X	51 232,0	(6 617,0)
	5520	за 2017	95 844,0	(7 742,0)	952 828,0		(1 007 255,0)	()	1 125,0	X	41 417,0	(6 617,0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018		На 31 декабря 2017		На 31 декабря 2016	
		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	6 617,0	6 617,0	6 617,0	6 617,0	7 742,0	7 742,0
В т.ч. более 6 месяцев	5541	6 617,0	6 617,0	6 617,0	6 617,0	7 742,0	7 742,0

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за год					Остаток на конец года
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018	0,0	0,0	0,0	(0,0)	(0,0)	(0,0)	0,0
	5571	за 2017				()	()	()	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018	166 324,0	1 262 386,0	0,0	(1 164 545,0)	(0,0)	0,0	264 165,0
	5580	за 2017	173 613,0	1 002 523,0		(1 009 812,0)	()		166 324,0
в т.ч.: поставщики и подрядчики	5561	за 2018	18 400,0	434 022,0	0,0	(389 412,0)	()	0,0	63 010,0
	5581	за 2017	112 098,0	184 029,0	0,0	(277 727,0)	()		18 400,0
задолженность перед персоналом организации	5562	за 2018	5 583,0	193 439,0	0,0	(191 749,0)	(0,0)	0,0	7 273,0
	5582	за 2017		147 241,0		(141 658,0)	()		5 583,0
задолженность перед государственными	5563	за 2018	469,0	14 391,0	0,0	(9 093,0)	(0,0)	0,0	5 767,0
	5583	за 2017	3,0	6 930,0		(6 464,0)	()		469,0
задолженность по налогам и сборам	5564	за 2018	19 607,0	230 537,0	0,0	(213 702,0)	(0,0)	0,0	36 442,0
	5584	за 2017	15 874,0	168 893,0		(165 160,0)	()		19 607,0
задолженность перед участниками (учредителями) по	5568	за 2018	567,0	1 946,0	0,0	(2 307,0)	(0,0)	0,0	206,0
	5588	за 2017	377,0	49 195,0		(49 005,0)	()		567,0
покупатели	5569	за 2018	118 546,0	386 211,0	0,0	(353 709,0)	()	0,0	151 048,0
	5589	за 2017	42 187,0	417 161,0		(340 802,0)	()		118 546,0
прочие кредиторы	5570	за 2018	3 152,0	1 840,0	0,0	(4 573,0)	()	0,0	419,0
	5590	за 2017	3 074,0	29 074,0		(28 996,0)	()		3 152,0
Итого	5550	за 2018	166 324,0	1 262 386,0	0,0	(1 164 545,0)	(0,0)	X	264 165,0
	5570	за 2017	173 613,0	1 002 523,0		(1 009 812,0)	()	X	166 324,0

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018		На 31 декабря 2017		На 31 декабря 2016	
		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	За 2018г.	За 2017 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	370 327,0	238 408,0
Расходы на оплату труда	5620	176 039,0	124 380,0
Отчисления на социальные нужды	5630	50 729,0	35 204,0
Амортизация	5640	9 092,0	9 832,0
Прочие затраты	5650	50 014,0	39 758,0
Итого по элементам	5660	656 201,0	447 582,0
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670	(1 730,0)	(11 731,0)
незавершенного производ-ства	5680	(5 771,0)	(7 672,0)
готовой продукции	5681	4 041,0	(4 059,0)
прочее	5682	0,0	0,0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	654 471,0	435 851,0

6.2 Расшифровка прочих доходов и расходов

Наименование показателя	код	За 2018г.		За 2017 г.	
		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	0,0	0,0	0,0	0,0
Прибыль (убыток) прошлых лет	2342	0,0	0,0	0,0	0,0
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	2343	0,0	0,0	0,0	0,0
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	2344	0,0	0,0	0,0	0,0
Отчисления в оценочные резервы	2345	0,0	0,0	0,0	0,0
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	2346			1,0	80,0

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	6 502,0	19 555,0	(16 533,0)	()	9 524,0

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018		На 31 декабря 2017		На 31 декабря 2016	
		3	4	5	6	7	8
Полученные - всего	5800						
Выданные - всего	5810						

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2018 г.		за 2017 г.	
1		2	3		4	
Получено бюджетных средств - всего		5900				
в т.ч.:						
на текущие расходы		5901				
на вложения во внеоборотные активы		5905				
	Код	Период	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	за 2018			()	
	5920	за 2017			()	

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

Главный бухгалтер

Ю.В.Вазикова

18 января 2019 г.

