

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за январь-декабрь 2022 г.

Дата (число, месяц, год)
 Организация Акционерное общество "Шереметьево-Карго" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
 Вид экономической деятельности Транспортная обработка грузов по ОКВЭД2
 Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличное

Коды		
31	12	2022
11240747		
7712014197		
52.24		
12 267	16	
384	-	

акционерное общество / частная собственность по ОКОПФ/ОКФС
 Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Местонахождение (адрес) 141400, Московская область, г. Химки, аэропорт Шереметьево, Шереметьевское шоссе, д. 9

Расшифровка отдельных статей бухгалтерской (финансовой) отчетности

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 период							На конец периода	
			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		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 22 г. ¹	36 305	(29 582)	-	(229)	229	(1 973)	-	-	-	36 076	(31 326)
	5110	за 20 21 г. ²	36 210	(27 911)	1 308	(1 213)	-	(1 670)	-	-	-	36 305	(29 581)
в том числе:	5101	за 20 22 г. ¹	35 434	(29 482)	-	(229)	229	(1 914)	-	-	-	35 205	(31 167)
	программы ЭВМ	5111	за 20 21 г. ²	34 221	(27 870)	1 213	(-)	-	(1 612)	-	-	35 434	(29 482)
товарные знаки	5102	за 20 22 г. ¹	42	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	42	(-)
	5112	за 20 21 г. ²	42	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	42	(-)
Патенты	5102	за 20 22 г. ¹	829	(100)	-	(-)	-	(59)	-	-	-	829	(159)
	5112	за 20 21 г. ²	829	(41)	-	(-)	-	(59)	-	-	-	829	(100)
вложения во внеоборотные активы	5103	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5113	за 20 21 г. ²	1 118	(-)	95	(1 213)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Всего	5120	829	829	829
в том числе:				
Патенты	5121	829	829	829

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 22</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 21</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 20</u> г. ⁵
Всего	5130	24 042	24 271	24 271
в том числе: <i>программы ЭВМ</i>	5131	24 042	24 271	24 271

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 <u>21</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 <u>22</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 <u>21</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

16

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 <u>21</u> г. ²	1 118	95	(-)	(1 213)	-
в том числе: <i>программы ЭВМ</i>	5181	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5191	за 20 <u>21</u> г. ²	1 118	95	(-)	(1 213)	-

12

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов		Восстановленная амортизация в сумме ликвидационной стоимости ОС	начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>22</u> г. ¹	2 049 370	(1 478 882)	252 693	(80 997)	65 008	43 066	(98 862)	-	-	2 221 066	(1 469 670)
	5210	за 20 <u>21</u> г. ²	1 912 144	(1 400 298)	160 930	(23 704)	23 656		(102 240)	-	-	2 049 370	(1 478 882)
в том числе: <i>Здания и сооружения</i>	5201	за 20 <u>22</u> г. ¹	408 113	(202 225)	30 158	(598)	537		(13 065)	-	-	437 673	(214 753)
	5211	за 20 <u>21</u> г. ²	404 450	(189 216)	3 749	(86)	86		(13 095)	-	-	408 113	(202 225)
<i>Машины и оборудование</i>	5202	за 20 <u>22</u> г. ¹	1 096 924	(801 935)	36 932	(63 932)	50 105	25 398	(62 481)	-	-	1 069 924	(788 913)
	5212	за 20 <u>21</u> г. ²	991 333	(745 462)	120 211	(14 620)	14 595		(71 068)	-	-	1 096 924	(801 935)
<i>Транспортные средства</i>	5203	за 20 <u>22</u> г. ¹	497 933	(446 147)	25 537	(5 489)	5 399	17 668	(17 240)	-	-	517 981	(440 320)
	5213	за 20 <u>21</u> г. ²	478 134	(439 033)	28 617	(8 818)	8 796		(15 910)	-	-	497 933	(446 147)
<i>Хозяйственный инвентарь и другие виды</i>	5204	за 20 <u>22</u> г. ¹	44 838	(28 575)	4 313	(10 978)	8 967		(2 165)	-	-	38 173	(21 773)
	5214	за 20 <u>21</u> г. ²	36 665	(26 587)	8 353	(180)	179		(2 167)	-	-	44 838	(28 575)
<i>Многолетние насаждения</i>	5205	за 20 <u>22</u> г. ¹	1 562	(-)	-	(-)	-		(-)	-	-	1 562	(-)
	5215	за 20 <u>21</u> г. ²	1 562	(-)	-	(-)	-		(-)	-	-	1 562	(-)
<i>Существенные затраты на капитальные ремонты основных средств</i>	5206	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	(-)	10 082	(-)	-		(-)	-	-	10 082	(-)
	5216	за 20 <u>21</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-		(-)	-	-	-	(-)
<i>ППА</i>	5207	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	(-)	145 671	(-)	-		(3 911)	-	-	145 671	(3 911)
	5217	за 20 <u>21</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-		(-)	-	-	-	(-)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-		(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 <u>21</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-		(-)	-	-	-	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 22 г. ¹	66 302	245 782	(678)	(252 693)	58 713
	5250	за 20 21 г. ²	76 956	150 276	(-)	(160 930)	66 302
в том числе: здания и сооружения	5241	за 20 22 г. ¹	52 129	26 472	(678)	(30 158)	47 765
	5251	за 20 21 г. ²	47 227	8 651	(-)	(3 749)	52 129
машины и оборудование	5242	за 20 22 г. ¹	12 904	34 976	(-)	(36 932)	10 948
	5252	за 20 21 г. ²	17 529	115 586	(-)	(120 211)	12 904
транспортные средства	5243	за 20 22 г. ¹	1 241	24 296	(-)	(25 537)	-
	5253	за 20 21 г. ²	12 200	17 658	(-)	(28 617)	1 241
хозяйственный инвентарь и другие виды ОС	5244	за 20 22 г. ¹	28	4 285	(-)	(4 313)	-
	5254	за 20 21 г. ²	-	8 381	(-)	(8 353)	28
Существенные затраты на капитальные ремонты основных средств	5245	за 20 22 г. ¹	-	10 082	(-)	(10 082)	-
	5255	за 20 21 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
ППА	5246	за 20 22 г. ¹	-	145 671	(-)	(145 671)	-
	5256	за 20 21 г. ²	-	-	(-)	(-)	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. ¹	За 20 21 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	35 382	19 981
в том числе: здания и сооружения	5261	23 752	3 749
машины и оборудование	5262	11 576	14 170
транспортные средства	5263	54	1 359
другие ОС	5264	-	703
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(1 470)	(-)
в том числе: машины и оборудование	5271	(1 470)	(-)
Существенные затраты на капитальные ремонты основных	5280	10 082	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	10 709	308	22
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (ППА)	5282	141 760	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3 746	3 746	721
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	2 083	2 448	2 448
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

02

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Изменение первоначальной стоимости, выраженной в иностранной валюте, в связи с изменением курса иностранной валюты	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷					
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>21</u> г. ¹	331	-	-	(-)	-	-	-	-	331	-
	5311	за 20 <u>20</u> г. ²	331	-	-	(-)	-	-	-	-	331	-
в том числе: <i>паи и акции</i>		за 20 <u>21</u> г. ¹	331	-	-	(-)	-	-	-	-	331	-
		за 20 <u>20</u> г. ²	331	-	-	(-)	-	-	-	-	331	-
		за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
		за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе:		за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
		за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>21</u> г. ¹	331	-	-	(-)	-	-	-	-	331	-
	5310	за 20 <u>20</u> г. ²	331	-	-	(-)	-	-	-	-	331	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 22</u> г. ⁴	На <u>31 декабря</u> <u>20 21</u> г. ²	На <u>31 декабря</u> <u>20 20</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:		-	-	-
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 период			На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за <u>20 22</u> г. ¹	156 265	(-)	196 842	(227 620)	-	-	x	125 487	(-)
	5420	за <u>20 21</u> г. ²	141 304	(-)	310 809	(295 848)	-	-	x	156 265	(-)
в том числе: <i>сырье и материалы</i>	5401	за <u>20 22</u> г. ¹	99 804	(-)	88 135	(96 319)	-	-	-	91 620	(-)
	5421	за <u>20 21</u> г. ²	76 421	(-)	153 865	(130 482)	-	-	-	99 804	(-)
<i>топливо</i>	5402	за <u>20 22</u> г. ¹	1 348	(-)	28 261	(27 670)	-	-	-	1 939	(-)
	5422	за <u>20 21</u> г. ²	1 168	(-)	35 340	(35 160)	-	-	-	1 348	(-)
<i>запасные части</i>	5403	за <u>20 22</u> г. ¹	28 328	(-)	46 206	(51 059)	-	-	-	23 475	(-)
	5423	за <u>20 21</u> г. ²	25 120	(-)	68 245	(65 037)	-	-	-	28 328	(-)
<i>специальная и форменная одежда</i>	5404	за <u>20 22</u> г. ¹	6 815	(-)	4 451	(11 266)	-	-	-	-	(-)
	5424	за <u>20 21</u> г. ²	11 227	(-)	7 923	(12 335)	-	-	-	6 815	(-)
<i>активы, стоимостью до 100 000</i>	5405	за <u>20 22</u> г. ¹	5 045	(-)	14 502	(19 547)	-	-	-	-	(-)
	5425	за <u>20 21</u> г. ²	4 156	(-)	22 763	(21 874)	-	-	-	5 045	(-)
<i>Сертификаты, лицензии, программные продукты</i>	5406	за <u>20 22</u> г. ¹	14 925	(-)	15 287	(21 759)	-	-	-	8 453	(-)
	5426	за <u>20 21</u> г. ²	23 212	(-)	22 673	(30 960)	-	-	-	14 925	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:		-	-	-

28

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1 Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	Поступления		Выбыло			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>22</u> г. ¹	34 707	(-)	16 200	(-)	(15 236)	(-)	-	35 671	(-)
	5521	за 20 <u>21</u> г. ²	32 415	(-)	26 700	(-)	(24 408)	(-)	-	34 707	(-)
в том числе: <i>расчеты с персоналом по предоставленным займам</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	34 707	(-)	16 200	(-)	(15 236)	(-)	-	35 671	(-)
		за 20 <u>21</u> г. ²	32 415	(-)	26 700	(-)	(24 408)	(-)	-	34 707	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>22</u> г. ¹	345 819	(-)	8 576 716	(-)	(8 712 721)	(-)	-	209 814	(-)
	5530	за 20 <u>21</u> г. ²	285 076	(-)	14 496 377	(-)	(14 435 634)	(-)	-	345 819	(-)
в том числе: <i>расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>	5511	за 20 <u>22</u> г. ¹	97 832	(-)	394 087	(-)	(470 178)	(-)	-	21 741	(-)
	5531	за 20 <u>21</u> г. ²	53 687	(-)	785 581	(-)	(741 436)	(-)	-	97 832	(-)
<i>расчеты с покупателями и заказчиками</i>	5512	за 20 <u>22</u> г. ¹	181 320	(-)	4 680 265	(-)	(4 770 135)	(-)	-	91 450	(-)
	5532	за 20 <u>21</u> г. ²	129 780	(-)	8 151 656	(-)	(8 100 116)	(-)	-	181 320	(-)
<i>расчеты с персоналом по прочим операциям</i>	5513	за 20 <u>22</u> г. ¹	5 107	(-)	15 235	(-)	(16 668)	(-)	-	3 674	(-)
	5533	за 20 <u>21</u> г. ²	2 435	(-)	24 409	(-)	(21 737)	(-)	-	5 107	(-)
НДС с авансов	5514	за 20 <u>22</u> г. ¹	47 284	(-)	330 016	(-)	(339 212)	(-)	-	38 088	(-)
	5534	за 20 <u>21</u> г. ²	43 549	(-)	587 963	(-)	(584 228)	(-)	-	47 284	(-)
<i>Расчеты по налогам и сборам</i>	5515	за 20 <u>22</u> г. ¹	1 255	(-)	1 076 009	(-)	(1 033 335)	(-)	-	43 929	(-)
	5535	за 20 <u>21</u> г. ²	1 825	(-)	1 582 507	(-)	(1 583 077)	(-)	-	1 255	(-)
<i>Расчеты с банками по сделкам размещения денежных средств</i>	5516	за 20 <u>22</u> г. ¹	457	(-)	85 405	(-)	(85 538)	(-)	-	324	(-)
	5536	за 20 <u>21</u> г. ²	88	(-)	38 529	(-)	(38 160)	(-)	-	457	(-)
<i>Расчеты с авиакомпаниями по авиаперевозкам</i>	5516	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	(-)	222 115	(-)	222 115	(-)	-	444 230	(-)
	5536	за 20 <u>21</u> г. ²	41 984	(-)	358 643	(-)	(400 627)	(-)	-	-	(-)
Прочее	5517	за 20 <u>22</u> г. ¹	12 564	(-)	1 773 584	(-)	(2 219 770)	(-)	-	(433 622)	(-)
	5537	за 20 <u>21</u> г. ²	11 728	(-)	2 967 089	(-)	(2 966 253)	(-)	-	12 564	(-)
Итого	5500	за 20 <u>22</u> г. ¹	380 526	(-)	8 592 916	(-)	(8 727 957)	(-)	-	245 485	(-)
	5520	за 20 <u>21</u> г. ²	317 491	(-)	14 523 077	(-)	(14 460 042)	(-)	-	380 526	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-

5.3. Кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		
				в результате хозяйственных операций	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	-	-	-	-
	5571	за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	-	-	-	-
в том числе:		за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	-	-	-	-
		за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>22</u> г. ¹	803 891	8 702 785	-	(8 781 672)	-	725 004
	5580	за 20 <u>21</u> г. ²	750 953	14 501 803	-	(14 448 865)	-	803 891
в том числе: покупатели и заказчики	5561	за 20 <u>22</u> г. ¹	284 356	4 714 642	-	(4 770 134)	-	228 864
	5581	за 20 <u>21</u> г. ²	262 365	8 122 107	-	(8 100 116)	-	284 356
поставщики и подрядчики	5562	за 20 <u>22</u> г. ¹	14 419	388 405	-	(394 087)	-	8 737
	5582	за 20 <u>21</u> г. ²	10 417	745 429	-	(741 427)	-	14 419
зadолженность перед персоналом	5562	за 20 <u>22</u> г. ¹	118 880	1 259 046	-	(1 376 743)	-	1 183
	5582	за 20 <u>21</u> г. ²	84 585	2 074 445	-	(2 040 150)	-	118 880
зadолженность по налогам и сборам	5563	за 20 <u>22</u> г. ¹	202 053	920 541	-	(1 033 336)	-	89 258
	5583	за 20 <u>21</u> г. ²	138 544	1 646 587	-	(1 583 078)	-	202 053
зadолженность по страховым взносам	5563	за 20 <u>22</u> г. ¹	80 637	338 076	-	(250 066)	-	168 647
	5583	за 20 <u>21</u> г. ²	60 564	513 389	-	(493 316)	-	80 637
расчеты с авиакомпаниями по авиаперевозкам	5563	за 20 <u>22</u> г. ¹	11 430	212 131	-	(222 115)	-	1 446
	5583	за 20 <u>21</u> г. ²	11 868	400 190	-	(400 628)	-	11 430
средства на выплаты социального характера и	5563	за 20 <u>22</u> г. ¹	87 370	173 023	-	(35 778)	-	224 615
	5583	за 20 <u>21</u> г. ²	179 343	105 358	-	(197 331)	-	87 370
Прочее	5563	за 20 <u>22</u> г. ¹	4 746	696 921	-	(699 413)	-	2 254
	5583	за 20 <u>21</u> г. ²	3 267	894 298	-	(892 819)	-	4 746
Итого	5550	за 20 <u>22</u> г. ¹	803 891	8 702 785	-	(8 781 672)	-	725 004
	5570	за 20 <u>21</u> г. ²	750 953	14 501 803	-	(14 448 865)	-	803 891

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 22</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 21</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 20</u> г. ⁵
Всего	5590	-	-	-
в том числе:		-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За <u>20 22</u> г. ¹	За <u>20 21</u> г. ²
Материальные затраты	5610	202 337	301 781
Расходы на оплату труда	5620	1 206 546	1 985 463
Отчисления на социальные нужды	5630	314 412	490 258
Амортизация	5640	92 310	99 568
Прочие затраты	5650	133 165	198 705
Итого по элементам	5660	1 948 770	3 075 775
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 948 770	3 075 775

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Увеличение за год	Уменьшение за год	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	94 566	148 984	(191 145)	52 405
в том числе:					
<i>резерв на оплату отпусков и страховых взносов</i>	5701	94 566	148 984	(191 145)	52 405

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800	32 000	32 000	27 369
в том числе:				
<i>банковские гарантии в рублях</i>	5801	32 000	32 000	27 000
<i>банковские гарантии в валюте</i>	5801			369
Выданные - всего	5810	500	371	392
в том числе:				
<i>залог векселя</i>	5811	-	-	-
<i>обеспечительный платеж</i>	5812	500	371	392
	5813	-	-	-

22

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 <u>22</u> г. ¹		За 20 <u>21</u> г. ²	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 <u>22</u> г. ¹	5910	-	-	(-)	-
	20 <u>21</u> г. ²	5920	-	-	(-)	-
в том числе:						
-	20 <u>22</u> г. ¹		-	-	(-)	-
-	20 <u>21</u> г. ²		-	-	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-

Примечания

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" именуется 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. Прочие доходы

Доход	За 20 22 г. ¹	За 20 21 г. ²
Доходы от сдачи имущества в аренду	16 837	22 745
Доходы от реализации основных средств	91	3 638
Списание долгов по истечении срока исковой давности	2 896	1 955
Материалы, полученные при ликвидации ОС и ТМЦ	1 603	3 651
Курсовые разницы по операциям в валюте, подлежащие оплате в валюте	-	1 160
Курсовые разницы по операциям в валюте, подлежащие оплате в рублях	-	(80)
Доходы от купли-продажи валюты	2 462	-
Реализация лома металлов	770	1 274
Финансирование предупредительных мер за счет ФСС	2 450	1 901
Прочие	1 216	2 455
ИТОГО	28 325	38 699

Официальные курсы Евро / Доллара США, установленные Центральным банком РФ на 31.12.2022: 75.6553 / 70.3375

11. Прочие расходы

Расход	За 20 22 г. ¹	За 20 21 г. ²
Списание и износ объектов, услуг непромышленной сферы	9 786	6 668
Налог на имущество	4 124	4 075
Затраты, износ ОС, сданных в аренду	3 685	3 805
Расходы от реализации основных средств	67	159
Невозмещаемый НДС	1 676	1 465
Услуги банка	18 350	4 369
Курсовые разницы по операциям в валюте, подлежащие оплате в валюте	4 987	-
Курсовые разницы по операциям в валюте, подлежащие оплате в рублях	(44)	-
Страховые взносы	3 249	17 896
Списание по акту	603	497
Расходы от реализации имущества, полученного безвозмездно	1 548	3 516
Прочие	1 442	3 646
ИТОГО	49 473	46 096

Генеральный директор


Новиков В. И.
(подпись) (расшифровка подписи)



"10" февраля 2023 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Шереметьево-Карго» за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели отражены в отчетности в круглых скобках.

**12. Краткая характеристика организации и основные направления деятельности
Акционерное общество «Шереметьево-Карго»**

Акционерное общество «Шереметьево-Карго» (далее – АО «Шереметьево-Карго» или Общество), ранее именовавшееся Открытое акционерное общество «Шереметьево-Карго», является коммерческой организацией, созданной в форме акционерного общества. Акционерное общество «Шереметьево-Карго» является непубличным обществом.

Полное фирменное наименование общества на русском языке: Акционерное Общество «Шереметьево-Карго». Сокращенное фирменное наименование общества на русском языке: АО «Шереметьево-Карго». Сокращенное фирменное наименование общества на английском языке: “Sheremetyevo-Cargo” J.S.C.

Место нахождения Общества: 141400, Московская область, город Химки, аэропорт Шереметьево, Шереметьевское шоссе, д.9.

АО «Шереметьево-Карго» зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве 24.09.2002 за № 1027700247068.

АО «Шереметьево-Карго» является грузовым агентом Международной ассоциации воздушного транспорта (IATA), ассоциированным членом Международной федерации экспедиторских ассоциаций (FIATA) и Ассоциации Российских экспедиторов (АРЭ), действительным членом Ассоциации международных автомобильных перевозчиков (АСМАП), а также ассоциированным членом Международного общества авиационной связи (SITA).

Среднесписочная численность работников АО «Шереметьево-Карго» за 2022 год составила 941 человек, за 2021 год - 995 человек.

В соответствии с уставом для обеспечения функционирования АО «Шереметьево-Карго» созданы органы управления и контроля.

Органами управления Общества являются:

- общее собрание акционеров Общества;
- Совет директоров, в который по состоянию на 31.12.2022 входят следующие лица:

Ф. И. О.	Должность
Андреев Сергей Викторович	Технический директор
Зеленова Александра Васильевна	Заместитель генерального директора по грузовым перевозкам АО «Шереметьево-Карго»
Митин Александр Сергеевич	Главный инженер по развитию АО «Шереметьево-Карго»
Новиков Владимир Иванович	Генеральный директор АО «Шереметьево-Карго»
Страхова Татьяна Яковлевна	Директор по экономике и финансам АО «Шереметьево-Карго»

- Единичный исполнительный орган - генеральный директор АО «Шереметьево-Карго»

Органом контроля Общества является:

Ревизионная комиссия, в которую по состоянию на 31.12.2021 г. входят следующие лица:

- Овсянников Евгений Романович,
- Иванова Галина Михайловна,
- Пономарев Олег Юрьевич.

Согласно положениям статьи 88 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» бухгалтерская отчетность АО «Шереметьево-Карго» подлежит обязательной ежегодной проверке независимым аудитором.

Аудитором АО «Шереметьево-Карго» за 2022 год является Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы».

Место нахождения: 111020, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Лефортово, ул. 2-я Синичкина, д. 9А, стр. 7

ООО «Группа Финансы» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС). Регистрационный номер записи в реестре СОА: 11906111114.

Реестродержателем АО «Шереметьево-Карго» является Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.» (АО «НРК - Р.О.С.Т.»)

Количество акционеров на 31.12.2022 – 273.

Основные подходы к подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2022 год подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете и отчетности. Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 № 34н (с изменениями и дополнениями), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету (далее ПБУ) и Федеральными стандартами по бухгалтерскому учету.

13. Нематериальные активы (НМА)

Нематериальными активами признаются приобретенные и (или) созданные налогоплательщиком результаты интеллектуальной деятельности и иные объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на них), используемые в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) или для управленческих нужд организации в течение длительного времени (продолжительностью свыше 12 месяцев).

Нематериальные активы отражаются в учете и отчетности в сумме затрат на приобретение, изготовление и расходов по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету исходя из срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности, согласно законодательству РФ, или срока, в течение которого организация предполагает использовать нематериальный актив с целью получения экономической выгоды на основании отдельного акта, утвержденного руководителем предприятия или лицом на то уполномоченным.

Амортизация НМА производится линейным способом. Переоценка нематериальных активов путем пересчета их остаточной стоимости не производится. Проверка нематериальных активов на обесценение не осуществляется.

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования, амортизация по таким объектам не начисляется.

14. Основные средства

В составе основных средств отражены здания, сооружения, машины, оборудование, транспортные средства и другие объекты основных средств.

Сроки полезного использования объектов основных средств, определяются на основании «Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», утвержденной Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002 г. с дополнениями и изменениями. В общих случаях устанавливается наименьший срок полезного использования, определенный для амортизационной группы, а в отдельных случаях исходя из технических условий и рекомендаций изготовителей на основании распоряжения руководителя предприятия.

Амортизация основных средств производится линейным способом.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов соответственно.

15. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Проверка на обесценение проводится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения. Показатель строки «Финансовые вложения (долгосрочные)» - 331 тыс. руб.:

- 331 тыс. руб. - доля в уставном капитале ООО "Транслайн" - 24,6%. На 31.12.2022 величина чистых активов ООО "Транслайн", приходящаяся на долю АО "Шереметьево-Карго" (24,6%) превышает величину финансового вложения, резерв под обесценение не формировался;

16. Денежные средства и денежные эквиваленты.

В составе денежных средств учитываются:

- денежные средства в кассе организации;
- денежные средства, размещенные на расчетных и валютных счетах;
- денежные средства, размещенные на депозитных счетах в кредитных организациях;
- переводы в пути.

17. Запасы

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. Запасами являются, в частности, следующие активы: сырьё, материалы, топливо, запасные части, специальная одежда, другие активы,

используемые при оказании услуг и для управленческих нужд. Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости в зависимости от способа их получения или изготовления.

Отпуск запасов в производство и иное выбытие производится по себестоимости каждой единицы указанных запасов. На 31.12.2022 у Общества отсутствуют признаки обесценения запасов, соответственно, резерв под обесценение не создавался.

18. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность за оказанные услуги (выполненные работы, проданные ценности) учитывается в сумме предъявленных покупателям расчетных документов к оплате на основании условий договоров на оказание услуг (выполнение работ, продажу ценностей) независимо от того, получены ли от них деньги за оказанные услуги (выполненные работы, проданные ценности). Кредиторская задолженность поставщикам и другим кредиторам учитывается в сумме принятых к оплате счетов и величине начисленных обязательств, согласно расчетным документам и условиям договоров. Суммы кредиторской и дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации и приказа и относятся на финансовые результаты в состав прочих доходов или расходов соответственно. Истечение срока исковой давности определяется в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации.

19. Кредиты и займы.

Задолженность по кредитам и займам по состоянию на 31.12.2022 года и на 31.12.2021 г. у АО «Шереметьево-Карго» отсутствует.

20. Оценочные обязательства

АО «Шереметьево-Карго» создает оценочные обязательства в части предстоящих расходов на оплату отпусков работникам. Общество создает резерв предстоящих расходов на оплату очередных (ежегодных) отпусков работников, который отражается как оценочное обязательство. Расчет оценочного обязательства на оплату отпусков на отчетную дату произведен исходя из числа дней отпуска, заработанных, но не использованных сотрудниками, и средней заработной платы по каждому работнику. Сумма оценочных обязательств на оплату страховых взносов с отпускных рассчитана исходя из остатка оценочного обязательства по отпускным и ставки страховых взносов на предстоящий год. Общая сумма оценочного обязательства отражена в строке 1540 бухгалтерского баланса. Долгосрочные оценочные обязательства отсутствуют.

21. Признание доходов.

Доходы АО «Шереметьево-Карго» в зависимости от характера, условий получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от оказания услуг и работ:

- бронирование и продажа грузовых перевозок на рейсы различных авиакомпаний;
- обслуживание международных и внутренних грузов и почты;
- предоставление услуг склада временного хранения (СВХ) в отношении грузов различных категорий (в том числе, опасных, требующих особых условий хранения и пр.) и почтово-багажных отправок;
- осуществление операций по консолидации и расконсолидации груза на складах предприятия и проведению погрузо-разгрузочных работ;
- логистические и информационные услуги;
- осуществление грузовых автомобильных перевозок с использованием собственного автомобильного парка;
- обеспечение трансферных перевозок грузов и почты;
- организация перевозок и оказание иных услуг, непосредственно связанных с перевозкой груза;
- прочая выручка.

Выручка от реализации продукции, работ и услуг определялась по мере их фактического оказания (отгрузки) и предъявления заказчику расчетных документов.

Выручка за 2022 год составила 2 020 180 тыс. руб., в том числе в иностранной валюте 73 657 тыс. руб.

Официальный курсы иностранных валют к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату: евро - 75.6553 руб., доллар США - 70.3375 руб.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями.

Курсовые разницы за отчетный период:

	Отрицательная курсовая разница, тыс. руб.	Положительная курсовая разница, тыс. руб.
Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	345 752	340 764
Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	82	126

При формировании показателей Отчета о финансовых результатах «Прочие доходы» и «Прочие расходы», общество использует свернутое отражение доходов и расходов по курсовым разницам.

22. Признание расходов.

Расходы АО «Шереметьево-Карго» в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, осуществление которых связано с выполнением работ и оказанием услуг по обычным видам деятельности. Управленческие и коммерческие расходы включаются полностью в себестоимость оказанных услуг (выполненных работ).

23. Налог на прибыль, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства.

Текущий налог на прибыль в 2022 году, исчисленный в соответствии с положениями НК РФ, составил 16 641 тыс. руб.

Условный налог на прибыль, исчисленный исходя из бухгалтерской прибыли, по ставке 20% составил 27 148 тыс. руб.

Постоянные налоговые обязательства связаны с наличием расходов, не учитываемых в соответствии с законодательством при налогообложении, и составили 2 40 тыс. руб. в 2022 году.

24. Прибыль на акцию

Чистая прибыль, полученная по итогам деятельности за 2022 год, составила 106 068 тыс. руб. за 2021 год – 410 566 тыс. руб. Разводненная прибыль на акцию равна базовой прибыли на акцию – в 2022 году - 0.17 тыс. руб. на акцию, в 2021 году - 0.64 тыс. руб. на акцию.

25. Судебные разбирательства.

Незавершенные судебные разбирательства по состоянию на 31.12.2022:

- 1 административное дело в отношении АО «Шереметьево-Карго», выигранное АО «Шереметьево-Карго», но оспариваемое другой стороной (на сумму 20 000 рублей).

- 2 административных дела в отношении АО «Шереметьево-Карго», которые оспариваются АО «Шереметьево-Карго» (на общую сумму 56 000 рублей).

- 1 гражданское дело (по иску АО «Шереметьево-Карго») на сумму 307 614 рублей, которое оспаривается АО «Шереметьево-Карго».

Предполагаем, что вероятность положительного исхода данных разбирательств в пользу АО «Шереметьево-Карго» составляет более 50%.

26. Вознаграждение ключевому управленческому персоналу.

Вознаграждение, выплаченному основному управленческому персоналу Общества (руководителям высшего и среднего звена, обладающих полномочиями и ответственностью в вопросах руководства, контроля и планирования деятельности), составило: заработная плата, премии и другие выплаты в 2022 году: 220 256 тыс. руб., в 2021 году – 381 569 тыс. руб. В 2022 году с вышеперечисленных сумм начислены обязательные страховые взносы в размере 44 624 тыс. руб. (в 2021 году – 68 962 тыс.

руб.) Вознаграждения членам Совета директоров и Ревизионной комиссии АО «Шереметьево-Карго» в связи с исполнением ими своих обязанностей не выплачивались.

27. Операции со связанными сторонами и остатки по ним.

Основными операциями со связанными сторонами являются предоставление в аренду помещения, обслуживание грузов, которые осуществляются на рыночных условиях.

Связанная сторона	2021		2022	
	Продано товаров (работ, услуг)	Приобретено товаров (работ, услуг)	Продано товаров (работ, услуг)	Приобретено товаров (работ, услуг)
Зависимые общества (доля в уставном капитале более 20%)				
ООО «Транслайн»	2 043	0	544	0
Всего	2 043	0	544	0

Все расчеты за услуги произведены на условиях, соответствующих рыночным.

Остатки по счетам взаиморасчетов со связанными сторонами:

Связанная сторона	2021		2022	
	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
Зависимые общества (доля в уставном капитале более 20%)				
ООО «Транслайн»	0	173	0	215
Всего	0	173	0	215

28. Обеспечения полученные

На 31.12.2022 г. АО «Шереметьево-Карго» получены банковские гарантии в соответствии с таможенным законодательством для обеспечения деятельности в качестве владельца склада временного хранения и таможенного перевозчика на сумму 32 000 тыс. руб.

29. Уставный капитал

Уставный капитал Общества составляет 13 471 479 рублей и разделяется на 641 499 обыкновенных именных акций номиналом 21 рубль. Решения об уменьшении или увеличении уставного капитала, консолидации или дроблении акций в течение 2022 года не принимались. Ограничений в обращении ценных бумаг нет.

30. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

31. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

32. Чистые активы

Величина чистых активов на 31.12.2022 года составила 1 488 088 тыс. руб. (на 31.12.2021 года 1 530 670 тыс. рублей).

«10» февраля 2023 г

Генеральный директор


В.И. Новиков

Заместитель главного бухгалтера


Т. В. Каширец

