Nexia Finance Group

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам акционерного общества «Шереметьево-Карго» и иным пользователям.

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Шереметьево-Карго» (ОГРН 1027700247068, дом 9, Шереметьевское шоссе, аэропорт Шереметьево, город Химки, Московская область, 141400), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, а также пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение акционерного общества «Шереметьево-Карго» по состоянию на 31 декабря 2018 года, а также финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, 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 описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики.

АУДИТОР КОЛБАСОВ
АНДРЕЙ НИКОЛАЕВИЧ
Аттестат № К008394
выдан 27.07.2000г.
ОРНЗ 20003015430

Nexia Finance Group

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит 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 МСА, 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.

АУДИТОР КОЛБАСОВ
АНДРЕЙ НИКОЛАЕВИЧ
Аттестат № К008394
выдан 27.07.2000г.
ОРНЗ 20003015430

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

а) 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;

б) 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 аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того,

АУДИТОР КОЛБАСОВ
АНДРЕЙ НИКОЛАЕВИЧ
Аттестат № К008394
выдан 27.07.2000г.

Nexia Finance Group

представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Аудитор ООО «ГФ» А.Н. Колбасов

(действующий на основании приказа Генерального директора ООО «ГФ» от 23.01.2019 № 2; квалификационный аттестат аудитора от 27 июля 2000 г. № К008394 выданный на неограниченный срок, ОРНЗ № 20003015430)

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы»

ОГРН 1082312000110

Российская Федерация, 109052, г. Москва, ул. Нижегородская, д. 70, корпус 2, офис 16А, этаж 1, помещение 4.

член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз Аудиторов» (Ассоциация)

ОРНЗ 11203052793

«25» февраля 2019 года

АУДИТОР КОЛБАСОВ
АНДРЕЙ НИКОЛАЕВИЧ
Аттестат № К008394
выдан 27.07.2000г.
ОРНЗ 20003015430

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)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 18 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация ***Акционерное общество "Шереметьево-Карго"***	по ОКПО	11240747		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7712014197		
Вид экономической деятельности ***транспортная обработка грузов***	по ОКВЭД	52.24		
Организационно-правовая форма/форма собственности ***непубличное акционерное общество / частная собственность***	по ОКОПФ/ОКФС	12267	16	
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)	по ОКЕИ	384	~~385~~	

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

Поясне-ния	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.1	Нематериальные активы	1110	11 454	14 027	13 855
п.1	*в том числе вложения во внеоборотные активы*	*1111*	5 148	5 148	8 730
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п.2	Основные средства	1150	532 148	452 155	492 667
	в том числе вложения во внеоборотные активы	*1151*	68 110	64 969	69 579
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
п.3, п.15	Финансовые вложения	1170	682	622	331
п.23	Отложенные налоговые активы	1180	13 995	12 542	11 124
	Прочие внеоборотные активы	1190	16 735	15 197	18 099
	в том числе сертификаты, лицензии, неисключительные права на программные продукты		16 621	14 526	15 772
	Итого по разделу I	**1100**	**575 014**	**494 543**	**536 076**
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.4	Запасы	1210	110 334	89 197	76 875
	в том числе: *сырье, материалы и другие аналогичные ценности*	*1211*	91 147	76 843	65 752
	затраты в незавершенном производстве	*1212*	-	-	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	*1213*	-	-	-
	прочие запасы и затраты	*1214*	19 187	12 354	11 123
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	575	555	2 227
п.5, п.18	Дебиторская задолженность	1230	201 163	183 822	152 179
	в том числе: *покупатели и заказчики*		94 996	76 564	55 369
	Финансовые вложения(за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
Ф4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	767 105	777 380	693 482
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	**1200**	**1 079 177**	**1 050 954**	**924 763**
	БАЛАНС	**1600**	**1 654 191**	**1 545 497**	**1 460 839**

Поясне-ния	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
ФЗ, п.29	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	13 471	13 471	13 471
ФЗ	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
ФЗ	Переоценка внеоборотных активов	1340	21 725	22 617	45 916
ФЗ	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2	2	2
ФЗ	Резервный капитал	1360	2 694	2 694	2 694
ФЗ	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 092 032	997 201	999 813
	Итого по разделу III	**1300**	**1 129 924**	**1 035 985**	**1 061 896**
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
п.23	Отложенные налоговые обязательства	1420	20 371	16 075	15 674
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	**1400**	**20 371**	**16 075**	**15 674**
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
п.5, п.18	Кредиторская задолженность	1520	434 752	431 559	328 482
	в том числе: покупатели и заказчики	*1521*	170 747	156 219	133 435
	задолженность перед персоналом	*1522*	74 120	85 477	54 424
	задолженность перед бюджетом	*1523*	111 462	108 954	87 786
	задолженность участникам по выплате доходов	*1524*	3 479	716	1 074
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
п.7, п.20	Оценочные обязательства	1540	69 144	61 878	54 787
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	**1500**	**503 896**	**493 437**	**383 269**
	БАЛАНС	**1700**	**1 654 191**	**1 545 497**	**1 460 839**

Руководитель _____ Новиков В. И. Главный бухгалтер _____ Каменко Д.М.
(подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 2019 г.

Отчет о финансовых результатах

за год 20 18 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация ***Акционерное общество "Шереметьево-Карго"***	по ОКПО	11240747		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7712014197		
Вид экономической деятельность ***транспортная обработка грузов***	по ОКВЭД2	52.24		
Организационно-правовая форма/форма собственности ***непубличное акционерное общество / частная собственность***	по ОКОПФ/ОКФС	12 267	16	
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)	по ОКЕИ	384	385	

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	За год 20 18 г.[3]	За год 20 17 г.[4]
п.22	**Выручка**	2110	**2 491 621**	**2 146 772**
п.6	**Себестоимость продаж**	2120	**(2 204 931)**	**(1 970 045)**
	Валовая прибыль (убыток)	2100	**286 690**	**176 727**
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	**286 690**	**176 727**
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	32 811	36 112
	Проценты к уплате	2330	-	-
п.10	Прочие доходы	2340	78 222	43 981
п.11	Прочие расходы	2350	(51 236)	(91 336)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	**346 487**	**165 484**
п.23	Текущий налог на прибыль	2410	(69 611)	(39 939)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(3 157)	(5 824)
п.23	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(4 297)	(400)
п.23	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1 453	1 418
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	**274 032**	**126 563**

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]		За год 20 18 г.[3]	За год 20 17 г.[4]
	СПРАВОЧНО			
ФЗ	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	891	729
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	274 923	127 292
п.24, п.29	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0.429	0.197
п.24, п.29	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	0.429	0.197

Руководитель _____ Новиков В.И. Главный бухгалтер _____ Каменко Д.М.

(подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 2019 г.

Отчет об изменениях капитала
за 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация	***Акционерное общество "Шереметьево-Карго"***	по ОКПО	11240747	
Идентификационный номер налогоплательщика	***7712014197***	ИНН	7712014197	
Вид экономической деятельности	***Транспортная обработка грузов***	по ОКВЭД	52.24	
Организационно-правовая форма/форма собственности	***Непубличное акционерное общество /частная собственность***	по ОКОПФ/ОКФС	12 267	16
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384	

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 2016 г.[1]	3100	13 471	(-)	45 918	2 694	999 813	1 061 896
За 2017 г.[2]							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	150 205	150 205
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x	126 563	126 563
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	729	729
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	22 913	22 913
дополнительный выпуск акций	3214	-	-		x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(23 299)	(-)	(152 817)	(176 116)
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(729)	x	(-)	(729)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(22 570)	x	(72 630)	(95 200)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(80 187)	(80 187)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г.[2]	3200	13 471	(-)	22 619	2 694	997 201	1 035 985
За 20 18 г.[3]							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	274 981	274 981
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	274 032	274 032
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	892	892
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	57	57
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(892)	(-)	(180 150)	(181 042)
в том числе: убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(892)	x	(-)	(892)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	( )	x	(99 963)	(99 963)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(80 187)	(80 187)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г.[3]	3300	13 471	(-)	21 727	2 694	1 092 032	1 129 924

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.[1]	Изменения капитала за 20 18 г.[2]		На 31 декабря 20 18 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	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.[3]	На 31 декабря 20 17 г.[2]	На 31 декабря 20 16 г.[1]
Чистые активы	3600	1 129 924	1 035 985	1 061 896

Генеральный директор _____ (подпись) Новиков В.И. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Каменко Д.М. (расшифровка подписи)

" 11 " февраля 20 19 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)

Отчет о движении денежных средств
за год 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация ***Акционерное общество "Шереметьево-Карго"***	по ОКПО	11240747		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7712014197		
Вид экономической деятельности ***Транспортная обработка грузов***	по ОКВЭД	52.24		
Организационно-правовая форма/форма собственности ***Непубличное акционерное общество / частная собственность***	по ОКОПФ/ОКФС	12267		16
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)	по ОКЕИ	384	/	~~385~~

Наименование показателя	Код	За год 2018 г.[1]	За год 2017 г.[2]
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 529 879	2 180 929
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 473 050	2 123 391
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	48 335	45 744
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	8 494	11 794
Платежи - всего	4120	(2 373 602)	(1 964 366)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(351 678)	(273 286)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 906 592)	(1 582 810)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(54 204)	(38 928)
прочие платежи	4129	(61 128)	(69 342)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	**4100**	156 277	216 563

Наименование показателя	Код	За год 20 18 г.[1]	За год 20 17 г.[2]
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	36 819	37 214
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3 774	1 416
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	33 045	35 798
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(166 006)	(69 347)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(166 006)	(69 049)
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	-	(298)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	**4200**	(129 187)	(32 133)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код	За год 20 18 г.[1]	За год 20 17 г.[2]
Платежи - всего	4320	(67 486)	(69 763)
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	(67 486)	(69 763)
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**	(67 486)	(69 763)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	**4400**	(40 396)	114 667
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	**4450**	**777 380**	**693 482**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	**4500**	**767 105**	**777 380**
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	**4490**	30 121	(30 769)

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

Главный бухгалтер _____ Каменко Д.М.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 11 " февраля 20 19 г.

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

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2018 г.

		Коды		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация *Акционерное общество "Шереметьево-Карго"*	по ОКПО	11240747		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7712014197		
Вид экономической деятельности *Транспортная обработка грузов*	по ОКВЭД2	52.24		
Организационно-правовая форма/форма собственности *Непубличное акционерное общество / частная собственность*	по ОКОПФ/ОКФС	12 267	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384	-	

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

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						выбыло			переоценка				
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 18 г.[1]	35 698	(21 671)	-	(-)	-	(2 573)	-	-	-	35 698	(24 244)
	5110	за 20 17 г.[2]	33 440	(19 585)	8 098	(5 840)	-	(2 086)	-	-	-	35 698	(21 671)
в том числе:	5101	за 20 18 г.[1]	30 508	(21 671)	-	( )		(2 573)	-	-	-	30 508	(24 244)
программы ЭВМ	5111	за 20 17 г.[2]	24 668	(19 585)	5 840	(-)	-	(2 086)	-	-	-	30 508	(21 671)
товарные знаки	5102	за 20 18 г.[1]	42	(-)	-	( )	-	(-)	-	-	-	42	(-)
	5112	за 20 17 г.[2]	42	(-)	-	(-)	-	( )	-	-	-	42	(-)
вложения во внеоборотные активы	5103	за 20 18 г.[1]	5 148	(-)		( )	-	(-)	-	-	-	5 148	(-)
	5113	за 20 17 г.[2]	8 730	(-)	2 258	(5 840)	-	(-)	-	-	-	5 148	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.[4]	На 31 декабря 20 17 г.[2]	На 31 декабря 20 16 г.[5]
Всего	5120	-	-	-
в том числе:		-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.[4]	На 31 декабря 20 17 г.[2]	На 31 декабря 20 16 г.[5]
Всего	5130	5 002	4 774	4 010
в том числе: *программы ЭВМ*	5131	5 002	4 774	4 010

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	**5140**	за 20 18 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 17 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 18 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 17 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

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 18 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 17 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 18 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 17 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 18 г.[1]	5 148	-	(-)	(-)	5 148
	5190	за 20 17 г.[2]	8 730	2 258	(-)	(5 840)	5 148
в том числе: *программы ЭВМ*	5181	за 20 18 г.[1]	5 148	-	(-)	(-)	5 148
	5191	за 20 17 г.[2]	8 730	2 258	(-)	(5 840)	5 148

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						выбыло объектов			переоценка			
			первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	начислено амортизации [6]	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 20 18 г.[1]	1 659 074	(1 206 919)	329 252	(208 476)	43 452	(84 235)	-	-	1 779 850	(1 247 702)
	5210	за 20 17 г.[2]	1 618 111	(1 125 444)	130 625	(89 662)	20 055	(101 530)	-	-	1 659 074	(1 206 919)
в том числе:	5201	за 20 18 г.[1]	369 234	(152 781)	12 151	(1 482)	683	(11 830)	-	-	379 903	(163 928)
Здания и сооружения	5211	за 20 17 г.[2]	364 884	(143 461)	7 627	(3 277)	2 348	(11 668)	-	-	369 234	(152 781)
Машины и оборудование	5202	за 20 18 г.[1]	743 224	(618 237)	127 767	(30 674)	30 660	(52 430)	-	-	840 317	(640 007)
	5212	за 20 17 г.[2]	705 343	(570 954)	47 327	(9 446)	9 378	(56 661)	-	-	743 224	(618 237)
Транспортные средства	5203	за 20 18 г.[1]	452 335	(413 950)	20 357	(11 846)	11 846	(17 946)	-	-	460 846	(420 050)
	5213	за 20 17 г.[2]	450 439	(390 799)	10 122	(8 226)	8 226	(31 377)	-	-	452 335	(413 950)
Хозяйственный инвентарь и другие виды	5204	за 20 18 г.[1]	28 318	(21 951)	1 625	(263)	263	(2 029)	-	-	29 680	(23 717)
	5214	за 20 17 г.[2]	26 872	(20 230)	1 549	(103)	103	(1 824)	-	-	28 318	(21 951)
Многолетние насаждения	5205	за 20 18 г.[1]	994	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	994	(-)
	5215	за 20 17 г.[2]	994	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	994	(-)
Вложения во внеоборотные активы	5206	за 20 18 г.[1]	64 969	(-)	167 352	(164 211)	-	(-)	-	-	68 110	(-)
	5216	за 20 17 г.[2]	69 579	(-)	64 000	(68 610)	-	(-)	-	-	64 969	(-)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 20 18 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	( )	-	-	-	(-)
	5230	за 20 17 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	( )	-	-	-	(-)
в том числе:		за 20 18 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	( )	-	-	-	(-)
		за 20 17 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 18 г.[1]	64 969	167 352	(2 311)	(161 900)	68 110
	5250	за 20 17 г.[2]	69 579	64 000	(1 985)	(66 625)	64 969
в том числе:	5241	за 20 18 г.[1]	54 207	12 250	(2 050)	(12 151)	52 256
здания и сооружения	5251	за 20 17 г.[2]	57 431	6 388	(1 985)	(7 627)	54 207
	5242	за 20 18 г.[1]	10 762	133 120	(261)	(127 767)	15 854
машины и оборудование	5252	за 20 17 г.[2]	12 148	45 941	(-)	(47 327)	10 762
	5243	за 20 18 г.[1]	-	20 357	(-)	(20 357)	-
транспортные средства	5253	за 20 17 г.[2]	-	10 122	(-)	(10 122)	-
	5244	за 20 18 г.[1]	-	1 625	(-)	(1 625)	-
хозяйственный инвентарь и другие виды ОС	5254	за 20 17 г.[2]	-	1 549	(-)	(1 549)	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 18 г.[1]	За 20 17 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	25 477	14 124
в том числе: *здания и сооружения*	5261	11 582	7 628
машины и оборудование	5262	12 998	6 159
транспортные средства	5263	873	337
другие ОС	5264	24	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(1 482)	(-)
в том числе: *здания и сооружения*	5271	(1 482)	(-)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.[4]	На 31 декабря 20 17 г.[2]	На 31 декабря 20 16 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	650	851	977
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	721	721	721
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	2 364	2 364	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]	поступило	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 18 г.[1]	622	-	-	(-)	-	-	-	60	682	-
	5311	за 20 17 г.[2]	331	-	291	(-)	-	-	-	-	622	-
в том числе: *паи и акции*		за 20 18 г.[1]	331	-	-	(-)	-	-	-	-	331	-
		за 20 17 г.[2]	331	-	-	(-)	-	-	-	-	331	-
вексель банка		за 20 18 г.[1]	291	-	-	(-)	-	-	-	60	351	-
		за 20 17 г.[2]	-	-	291	(-)	-	-	-	-	291	-
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 18 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 17 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе:		за 20 18 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
		за 20 17 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 18 г.[1]	622	-	-	(-)	-	-	-	60	682	-
	5310	за 20 17 г.[2]	331	-	291	(-)	-	-	-	-	622	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.[4]	На 31 декабря 20 17 г.[2]	На 31 декабря 20 16 г.[5]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	351	291	-
в том числе:	5321	351	291	-
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		Изменения за период					На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 18 г.[1]	89 197	(-)	204 162	(183 025)	-	-	x	110 334	(-)
	5420	за 20 17 г.[2]	76 875	(-)	144 939	(132 617)	-	-	x	89 197	(-)
в том числе:	5401	за 20 18 г.[1]	48 620	(-)	69 680	(64 654)	-	-	-	53 646	(-)
сырье и материалы	5421	за 20 17 г.[2]	39 560	(-)	56 840	(47 780)	-	-	-	48 620	(-)
топливо	5402	за 20 18 г.[1]	1 264	(-)	27 380	(27 356)	-	-	-	1 288	(-)
	5422	за 20 17 г.[2]	1 228	(-)	22 133	(22 097)	-	-	-	1 264	(-)
запасные части	5403	за 20 18 г.[1]	16 569	(-)	49 851	(44 968)	-	-	-	21 452	(-)
	5423	за 20 17 г.[2]	15 135	(-)	32 359	(30 925)	-	-	-	16 569	(-)
специальная и форменная одежда	5404	за 20 18 г.[1]	6 207	(-)	9 868	(8 310)	-	-	-	7 765	(-)
	5424	за 20 17 г.[2]	5 422	(-)	6 562	(5 777)	-	-	-	6 207	(-)
активы, стоимостью до 40 000	5405	за 20 18 г.[1]	4 183	(-)	18 356	(15 543)	-	-	-	6 996	(-)
	5425	за 20 17 г.[2]	4 407	(-)	7 525	(7 749)	-	-	-	4 183	(-)
Сертификаты, лицензии, программные продукты	5406	за 20 18 г.[1]	12 354	(-)	29 027	(22 194)	-	-	-	19 187	(-)
	5426	за 20 17 г.[2]	11 123	(-)	19 520	(18 289)	-	-	-	12 354	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.[4]	На 31 декабря 20 17 г.[2]	На 31 декабря 20 16 г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:		-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1 Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 18 г.[1]	7 502	(-)	7 459	(-)
	5521	за 20 17 г.[2]	-	(-)	7 502	(-)
в том числе:		за 20 18 г.[1]	-	(-)	-	(-)
		за 20 17 г.[2]	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 18 г.[1]	176 320	(-)	193 704	(-)
	5530	за 20 17 г.[2]	152 179	(-)	176 320	(-)
в том числе:	5511	за 20 18 г.[1]	32 297	(-)	42 439	(-)
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5531	за 20 17 г.[2]	30 455	(-)	32 297	(-)
расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 20 18 г.[1]	76 564	(-)	94 996	(-)
	5532	за 20 17 г.[2]	55 369	(-)	76 564	(-)
расчеты с персоналом по прочим операциям	5513	за 20 18 г.[1]	1 840	(-)	3 697	(-)
	5533	за 20 17 г.[2]	2 943	(-)	1 840	(-)
НДС с авансов	5514	за 20 18 г.[1]	23 830	(-)	26 046	(-)
	5534	за 20 17 г.[2]	20 353	(-)	23 830	(-)
Расчеты по налогам и сборам	5515	за 20 18 г.[1]	34 665	(-)	18 133	(-)
	5535	за 20 17 г.[2]	36 785	(-)	34 665	(-)
Расчеты с банками по сделкам размещения денежных средств	5516	за 20 18 г.[1]	2 820	(-)	2 599	(-)
	5536	за 20 17 г.[2]	2 466	(-)	2 820	(-)
Прочее	5517	за 20 18 г.[1]	4 304	(-)	5 794	(-)
	5537	за 20 17 г.[2]	3 808	(-)	4 304	(-)
Итого	5500	за 20 18 г.[1]	183 822	(-)	201 163	(-)
	5520	за 20 17 г.[2]	152 179	(-)	183 822	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.[4]		На 31 декабря 20 17 г.[2]		На 31 декабря 20 16 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	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 18 г.[1]	-	-
	5571	за 20 17 г.[2]	-	-
в том числе:		за 20 18 г.[1]	-	-
		за 20 17 г.[2]	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 18 г.[1]	431 559	434 752
	5580	за 20 17 г.[2]	328 482	431 559
в том числе: *покупатели и заказчики*	5561	за 20 18 г.[1]	156 219	170 747
	5581	за 20 17 г.[2]	133 435	156 219
поставщики и подрядчики	5562	за 20 18 г.[1]	7 688	8 077
	5582	за 20 17 г.[2]	7 336	7 688
задолженность перед персоналом	5562	за 20 18 г.[1]	85 477	74 120
	5582	за 20 17 г.[2]	54 424	85 477
задолженность по налогам и сборам	5563	за 20 18 г.[1]	108 954	111 462
	5583	за 20 17 г.[2]	87 786	108 954
задолженность по страховым взносам	5563	за 20 18 г.[1]	51 130	52 918
	5583	за 20 17 г.[2]	-	51 130
расчеты с авиакомпаниями по авиаперевозкам	5563	за 20 18 г.[1]	4 634	5 786
	5583	за 20 17 г.[2]	21 040	4 634
средства на выплаты социального характера и благотворительность	5563	за 20 18 г.[1]	14 236	6 021
	5583	за 20 17 г.[2]	21 630	14 236
Прочее	5563	за 20 18 г.[1]	3 221	5 621
	5583	за 20 17 г.[2]	2 831	3 221
Итого	5550	за 20 18 г.[1]	431 559	434 752
	5570	за 20 17 г.[2]	328 482	431 559

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.[4]	На 31 декабря 20 17 г.[2]	На 31 декабря 20 16 г.[5]
Всего	5590	-	-	-
в том числе:		-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 18 г.[1]	За 20 17 г.[2]
Материальные затраты	5610	210 886	168 612
Расходы на оплату труда	5620	1 460 914	1 306 374
Отчисления на социальные нужды	5630	346 269	302 850
Амортизация	5640	82 824	99 084
Прочие затраты	5650	104 038	93 125
Итого по элементам	5660	2 204 931	1 970 045
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	2 204 931	1 970 045

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Увеличение за год	Уменьшение за год	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	61 878	145 084	(137 818)	69 144
в том числе:					
резерв на оплату отпусков и страховых взносов	5701	61 878	145 084	(137 818)	69 144

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.[4]	На 31 декабря 20 17 г.[2]	На 31 декабря 20 16 г.[5]
Полученные - всего	5800	27 347	26 288	37 558
в том числе:				
банковские гарантии в рублях	5801	27 000	26 000	37 558
банковские гарантии в валюте	5801	347	288	-
Выданные - всего	5810	368	291	-
в том числе:				
залог векселя	5811	-	291	-
обеспечительный платеж	5812	368	-	-
	5813	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 18 г.[1]		За 20 17 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 18 г.[1]	5910	-	-	(-)	-
20 17 г.[2]	5920	-	-	(-)	-
в том числе:					
- 20 18 г.[1]		-	-	(-)	-
- 20 17 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" 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. Прочие доходы

Доход	За 20 18 г.[1]	За 20 17 г.[2]
Доходы от сдачи имущества в аренду	35 368	32 179
Доходы от реализации основных средств	3 774	1 416
Списание долгов по истечении срока исковой давности	2 069	2 386
Материалы, полученные при ликвидации ОС и ТМЦ	2 106	3 653
Курсовые разницы по операциям в валюте	32 302	-
Реализация лома металлов	1 236	2 799
Прочие	1 367	1 548
ИТОГО	**78 222**	**43 981**

Официальные курсы Евро / Доллара США, установленные Центральным банком РФ на 31.12.2018: 79.4605 / 69.4706

11. Прочие расходы

Расход	За 20 18 г.[1]	За 20 17 г.[2]
Списание и износ объектов, услуг непроизводственной сферы	12 833	23 578
Налог на имущество	5 536	6 098
Затраты, износ ОС, сданных в аренду	4 163	4 832
Расходы от реализации основных средств	235	61
Невозмещаемый НДС	977	3 455
Услуги банка	3 191	2 279
Курсовые разницы по операциям в валюте, подлежащие оплате в валюте	-	24 794
Курсовые разницы по операциям в валюте, подлежащие оплате в рублях	-	5 862
Страховые взносы	19 584	13 486
Списание по акту	986	1 117
Расходы от реализации имущества, полученного безвозмездно	2 103	3 655
Прочие	1 628	2 119
ИТОГО	**51 236**	**91 336**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Шереметьево-Карго» за 2018 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 крупнейшим специализированным грузовым авиационным терминалом Шереметьевского транспортного узла, деятельность которого непосредственно связана с обслуживанием грузовых авиационных перевозок. В число основных партнеров АО «Шереметьево-Карго» входят более 40 российских и иностранных авиакомпаний (в т.ч. ЭйрБриджКарго, Delta, Korean Air Lines, KLM, Air France, Air Baltic, Air China Lim., China Eastern, FinnAir Cargo OY, Hainan Airlines,Czech airlines и др.), а также более 3 000 российских и иностранных компаний, включая дипломатические и торговые представительства иностранных государств.
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 2018 год составила 906 человек, за 2017 год - 858 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 31.12.2018 входят следующие лица:

Ф. И. О.	Должность
Андреев Сергей Викторович	Инженер по организации эксплуатации и ремонту зданий и сооружений отдела технадзора службы главного инженера
Зеленова Александра Васильевна	Заместитель генерального директора по грузовым перевозкам АО «Шереметьево-Карго»

Митин Александр Сергеевич	Главный инженер АО «Шереметьево-Карго»
Новиков Владимир Иванович	Генеральный директор АО «Шереметьево-Карго»
Страхова Татьяна Яковлевна	Директор по экономике и финансам АО «Шереметьево-Карго»

- Единоличный исполнительный орган - генеральный директор АО «Шереметьево-Карго» Новиков Владимир Иванович.

Органом контроля Общества является:
Ревизионная комиссия, в которую по состоянию на 31.12.2018 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 2018 год является Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы».
Место нахождения: 109052, г. Москва, ул. Нижегородская, д. 70, корпус 2
Регистрационный номер записи в Реестре аудиторов и аудиторских организаций членов СРО НП «МоАП» № 11203052793.

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

Количество акционеров на 31.12.2018 – 268.

Основные подходы к подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2018 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).

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. Приобретенные объекты с первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

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)» - 682 тыс. руб.:

- 331 тыс. руб. - доля в уставном капитале ООО "Транслайн" - 24,6%. На 31.12.2018 величина чистых активов ООО “Транслайн”, приходящаяся на долю АО “Шереметьево-Карго” (24,6%) превышает величину финансового вложения, резерв под обесценение не формировался;
- 351 тыс. руб. – вексель ПАО Сбербанк на сумму 5 050 долларов США.

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 на срок менее трех месяцев;
-переводы в пути.

17. Материально-производственные запасы (МПЗ)

В качестве материально-производственных запасов принимаются активы: сырье и материалы, топливо, запасные части, специальная форма и одежда, другие активы, используемые при выполнении работ (оказании услуг) и управленческих нужд. Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости в зависимости от способа их получения или изготовления.

Отпуск материальных ценностей в производство и иное выбытие производится по себестоимости каждой единицы указанных запасов.

По состоянию на 31.12.2018 стоимость запасов составила 110 334 тыс. руб.

На 31.12.2018 у Общества отсутствуют материально-производственные запасы, которые морально устарели и не востребованы на рынке, резерв под снижение стоимости материальных ценностей 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 31.12.2018 года и на 31.12.2017 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 01.01.2018 год. Общая сумма оценочного обязательства отражена в строке 1540 бухгалтерского баланса.

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.

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

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 2018 году, исчисленный в соответствии с положениями НК РФ, составил 69 610 тыс. руб.

Условный налог на прибыль, исчисленный исходя из бухгалтерской прибыли, по ставке 20% составил 69 297 тыс. руб.
Постоянные налоговые обязательства связаны с наличием расходов, не учитываемых в соответствии с законодательством при налогообложении, и составили 3 157 тыс. руб. в 2018 году.

Отложенные налоговые активы и обязательства

Информация об остатках и движении отложенных налоговых активов (обязательствах)	**На начало периода**	**Изменение за период**	**На конец периода**
Отложенные налоговые активы			
Расходы будущих периодов	167	-	167
Резерв на оплату отпусков и страховых взносов	12 375	1 453	13 828
Итого отложенные налоговые активы	***12 542***	***1453***	***13 995***

Отложенные налоговые обязательства			
Разницы по амортизационным начислениям	16 075	4 296	20 371
Итого отложенные налоговые обязательства	***16 075***	***4 296***	***20 371***

24. Прибыль на акцию

Чистая прибыль, полученная по итогам деятельности за 2018 год, составила 274 032 тыс. руб. за 2017 год – 126 563 тыс. руб. Разводненная прибыль на акцию равна базовой прибыли на акцию – в 2018 году - 0.43 тыс. руб. на акцию, в 2017 году -0.20 тыс. руб. на акцию.

25. Судебные разбирательства.

Незавершенные судебные разбирательства по состоянию на 31 декабря 2018 г. отсутствуют.

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 2018 году: 288 534 тыс. руб., в 2017 году – 239 881 тыс. руб. В 2018 году с вышеперечисленных сумм начислены обязательные страховые взносы в размере 51 108 тыс. руб. (в 2017 году – 42 183 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	**2017**		**2018**	
	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»	1 861	0	1 535	0
Всего	1 861	**0**	**1 535**	**0**

Все расчеты за услуги произведены на условиях, соответствующих рыночным.

Остатки по счетам взаиморасчетов со связанными сторонами:

Связанная сторона	**2017**		**2018**	
	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
Зависимые общества (доля в уставном капитале более 20%)				
ООО «Транслайн»	0	114	0	51
Всего	**0**	**114**	**0**	**51**

28. Обеспечения полученные

На 31.12.2018 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 27 000 тыс. руб.; а также получена банковская гарантия для обеспечения исполнения обязательных условий для членов «ИАТА» на сумму 5 тыс. долларов США

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 2018 года не принимались. Ограничений в обращении ценных бумаг нет.

« 11 » февраля 2019 г

Генеральный директор _____ В.И. Новиков

Главный бухгалтер _____ Д.М. Каменко