РУКОН ГФ

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам акционерного общества «Шереметьево-Карго».

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Шереметьево-Карго» (ОГРН 1027700247068), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах за 2023 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2023 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Шереметьево-Карго» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой 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 Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

АУДИТОР
Маркова Елена Александровна
ОРНЗ: 22006035325

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой 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 руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая 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 годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

АУДИТОР
Маркова Елена Александровна
ОРНЗ: 22006035325

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой 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 оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров аудируемого лица доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о

АУДИТОР
Маркова Елена Александровна
ОРНЗ: 22006035325

запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель аудита Маркова Елена Александровна

ОРНЗ: 22006035325

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы»

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

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 11906111114

Уполномоченное лицо Кишмерешкин Андрей Витальевич

ОРНЗ: 22006011712

Действующий на основании доверенности № 307 от 28.11.2022

26 февраля 2024 года

АУДИТОР
Маркова Елена Александровна
ОРНЗ: 22006035325

Утверждено
Приказом Минфина РФ
от 2 июля 2010 г. № 66н
(в редакции от 19 апреля 2019 г.)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 23 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
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	12267		16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Адрес юридического лица ***141432, Московская область, г.о. Химки, г. Химки, шоссе Шереметьевское, дом 9, помещение В318***

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [1] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора **Общество с ограниченной ответственностью "Группа Финансы"**

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	2312145943
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1082312000110

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.13	Нематериальные активы	1110	3 546	4 750	6 724
	в том числе вложения во внеоборотные активы	*1111*	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п.14	Основные средства	1150	788 330	810 109	636 790
	в том числе вложения во внеоборотные активы	*1151*	59 203	58 713	66 302
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
п.15	Финансовые вложения	1170	331	331	331
п.23	Отложенные налоговые активы	1180	-	12 267	19 080
	Прочие внеоборотные активы	1190	7 170	10 361	12 837
	в том числе сертификаты, лицензии, неисключительные права на программные продукты		7 170	10 361	12 833
	Итого по разделу I	**1100**	**799 377**	**837 818**	**675 762**
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.17	Запасы	1210	130 076	125 487	156 265
	в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	*1211*	118 476	117 034	141 340
	затраты в незавершенном производстве	*1212*	-	-	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	*1213*	-	-	-
	прочие запасы и затраты	*1214*	11 600	8 453	14 925
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	693	555	561
п.18	Дебиторская задолженность	1230	447 744	245 485	380 526
	в том числе: покупатели и заказчики		100 252	91 450	181 320
	Финансовые вложения(за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
п.16	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 263 622	1 238 663	1 242 709
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	**1200**	**1 842 135**	**1 610 190**	**1 780 061**
	БАЛАНС	**1600**	**2 641 512**	**2 448 008**	**2 455 823**

Поясне-ния	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ [6]				
п.29	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)<1>	1310	13 471	13 471	13 471
	Собственные акции, выкупленные у акционеров <2>	1320	(-)	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	20 922	20 929	21 571
	Добавочный капитал (без переоценки) <3>	1350	-	-	-
	Резервный капитал <4>	1360	2 694	2 694	2 694
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) <5>	1370	1 630 438	1 450 994	1 492 934
	Итого по разделу III	**1300**	**1 667 525**	**1 488 088**	**1 530 670**
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
п.23	Отложенные налоговые обязательства	1420	25 818	37 104	26 696
п.20	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	127 075	127 319	-
	в том числе: право пользования активом	1451	127 075	127 319	-
	Итого по разделу IV	**1400**	**152 893**	**164 423**	**26 696**
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
п.19	Заемные средства	1510	20 625	-	-
п.5.3	Кредиторская задолженность	1520	725 607	725 004	803 891
	в том числе: покупатели и заказчики	*1521*	257 416	228 864	284 356
	задолженность перед персоналом	*1522*	1 110	1 183	118 880
	задолженность перед бюджетом	*1523*	149 501	89 258	202 053
	задолженность участникам по выплате доходов	*1524*	656	1 279	1 838
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
п.20	Оценочные обязательства	1540	56 774	52 405	94 566
	Прочие обязательства	1550	18 088	18 088	-
	в том числе: право пользования активом	*1551*	18 088	18 088	-
	Итого по разделу V	**1500**	**821 094**	**795 497**	**898 457**
	БАЛАНС	**1700**	**2 641 512**	**2 448 008**	**2 455 823**

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

12 февраля 2024 г.

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

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

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

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именует указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров
", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые

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

Отчет о финансовых результатах

за год 2023 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
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. (млн. руб.)	по ОКЕИ	384		

Поясне-ния	Наименование показателя	Код	За год 2023 г.	За год 2022 г.
п.21	**Выручка**	2110	**2 090 411**	**2 020 180**
п.6	**Себестоимость продаж**	2120	**(2 002 611)**	**(1 948 770)**
	Валовая прибыль (убыток)	2100	**87 800**	**71 410**
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	**87 800**	**71 410**
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	99 655	85 405
	Проценты к уплате	2330	-	-
п.10	Прочие доходы	2340	81 421	28 325
п.11	Прочие расходы	2350	(47 426)	(49 473)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	**221 450**	**135 667**
п.23	Налог на прибыль	2410	(46 170)	(29 599)
п.23	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(46 350)	(16 641)
п.23	отложенный налог на прибыль	2412	180	(12 959)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	**175 280**	**106 068**

Форма 0710002 с. 2

Пояснения	Наименование показателя		За год 2023 г.3	За год 2022 г.4
	СПРАВОЧНО Результат от переоценки внеоборотных	2510	7	642
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	175 287	106 710
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0.273	0.166
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	0.273	0.166

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

12 февраля 2024 г.

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

Отчет об изменениях капитала
за 20 23 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
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	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 21 г.[1]	3100	13 471	(-)	21 571	2 694	1 492 934	1 530 670
За 20 22 г.[2]							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	204 468	204 468
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x	106 068	106 068
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	642	642
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	97 758	97 758
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	(-)	-	(642)	(-)	(246 408)	(247 050)
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(642)	x	(-)	(642)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(246 408)	(246 408)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 22 г.[2]	3200	13 471	(-)	20 929	2 694	1 450 994	1 488 088
За 20 23 г.[3]							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	180 328	180 328
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	175 280	175 280
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	7	7
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	5 041	5 041
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(7)	(-)	(884)	(891)
в том числе: убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(7)	x	(-)	(7)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(884)	(884)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 23 г.[3]	3300	13 471	(-)	20 922	2 694	1 630 438	1 667 525

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.[1]	Изменения капитала за 20 22 г.[2]		На 31 декабря 20 23 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 23 г.[3]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 г.[1]
Чистые активы	3600	1 630 438	1 488 088	1 530 670

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

" 12 " февраля 20 24 г.

Примечания

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

Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 2023 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
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	12267	16	
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За год 2023 г.[1]	За год 2022 г.[2]
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 177 815	2 064 001
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 091 630	2 036 906
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	32 384	24 276
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	53 801	2 819
Платежи - всего	4120	(2 253 620)	(2 053 487)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(323 225)	(249 480)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 632 804)	(1 600 174)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(44 070)	(75 784)
прочие платежи	4129	(253 521)	(128 049)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	**4100**	(75 805)	10 514

Наименование показателя	Код	За год 20 23 г.[1]	За год 20 22 г.[1]
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	103 585	85 630
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	4 493	91
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	99 092	85 539
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(64 907)	(96 502)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(64 907)	(96 502)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	**4200**	38 678	(10 872)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	20 625	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	20 625	-
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 2023 г.[1]	За год 2022 г.[1]
Платежи - всего	4320	(-)	(390)
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	(-)	(390)
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**	20 625	(390)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	**4400**	(16 502)	(748)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	**4450**	**1 238 663**	**1 242 709**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	**4500**	**1 263 622**	**1 238 663**
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	**4490**	41 461	(3 298)

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

" 12 " февраля 20 24 г.

Примечания

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

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь-декабрь 2023 г.

		Коды		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
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) *141432, Московская область, г.о. Химки, г. Химки, шоссе Шереметьевское, дом 9, помещение В318*

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	
					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]	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 23 г.[1]	36 076	(31 326)	-	(10 119)	10 119	(1 203)	-	-	-	25 957	(22 410)
	5110	за 20 22 г.[2]	36 305	(29 582)	-	(229)	229	(1 973)	-	-	-	36 076	(31 326)
в том числе:	5101	за 20 23 г.[1]	35 205	(31 167)	-	(10 119)	10 119	(1 144)	-	-	-	25 086	(22 192)
программы ЭВМ	5111	за 20 22 г.[2]	35 434	(29 482)	-	(229)	229	(1 914)	-	-	-	35 205	(31 167)
товарные знаки	5102	за 20 23 г.[1]	42	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	42	(-)
	5112	за 20 22 г.[2]	42	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	42	(-)
Патенты	5102	за 20 23 г.[1]	829	(159)	-	(-)	-	(59)	-	-	-	829	(218)
	5112	за 20 22 г.[2]	829	(100)	-	(-)	-	(59)	-	-	-	829	(159)
вложения во внеоборотные активы	5103	за 20 23 г.[1]	-	(-)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5113	за 20 22 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 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 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 г.[5]
Всего	5130	18 031	24 042	24 271
в том числе: *программы ЭВМ*	5131	18 031	24 042	24 271

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 23 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 22 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 23 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 22 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 23 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 22 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 23 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 22 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 23 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 22 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5181	за 20 23 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
программы ЭВМ	5191	за 20 22 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-

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]	Восстановленная амортизация	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 23 г.[1]	2 221 066	(1 469 670)	67 853	(20 027)	19 075	4 419	(93 589)	-	-	2 268 892	(1 539 765)
	5210	за 20 22 г.[2]	2 049 370	(1 478 882)	252 693	(80 997)	65 008	43 066	(98 862)	-	-	2 221 066	(1 469 670)
в том числе:	5201	за 20 23 г.[1]	437 673	(214 753)	11 544	( )		4 419	(11 396)	-	-	449 217	(221 730)
Здания и сооружения	5211	за 20 22 г.[2]	408 113	(202 225)	30 158	(598)	537		(13 065)	-	-	437 673	(214 753)
Машины и оборудование	5202	за 20 23 г.[1]	1 069 924	(788 913)	30 941	(15 817)	15 173		(59 725)	-	-	1 085 048	(833 465)
	5212	за 20 22 г.[2]	1 096 924	(801 935)	36 932	(63 932)	50 105	25 398	(62 481)	-	-	1 069 924	(788 913)
Транспортные средства	5203	за 20 23 г.[1]	517 981	(440 320)	25 368	(4 210)	3 902		(16 632)	-	-	539 139	(453 050)
	5213	за 20 22 г.[2]	497 933	(446 147)	25 537	(5 489)	5 399	17 668	(17 240)	-	-	517 981	(440 320)
Хозяйственный инвентарь и другие виды	5204	за 20 23 г.[1]	38 173	(21 773)		( )			(1 590)	-	-	38 173	(23 363)
	5214	за 20 22 г.[2]	44 838	(28 575)	4 313	(10 978)	8 967		(2 165)	-	-	38 173	(21 773)
Многолетние насаждения	5205	за 20 23 г.[1]	1 562	(-)	-	(-)	-		(-)	-	-	1 562	(-)
	5215	за 20 22 г.[2]	1 562	(-)	-	(-)	-		(-)	-	-	1 562	(-)
Существенные затраты на капитальные ремонты основных средств	5206	за 20 23 г.[1]	10 082	(-)		(-)	-		(336)	-	-	10 082	(336)
	5216	за 20 22 г.[2]		(-)	10 082	(-)	-		(-)	-	-	10 082	(-)
Право пользования активом	5207	за 20 23 г.[1]	145 671	(3 911)		(-)	-		(3 910)	-	-	145 671	(7 821)
	5217	за 20 22 г.[2]		(-)	145 671	(-)	-		(3 911)	-	-	145 671	(3 911)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 20 23 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-		(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 22 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 23 г.[1]	58 713	68 592	(249)	(67 853)	59 203
	5250	за 20 22 г.[2]	66 302	245 782	(678)	(252 693)	58 713
в том числе:	5241	за 20 23 г.[1]	47 765	12 670	(106)	(11 544)	48 785
здания и сооружения	5251	за 20 22 г.[2]	52 129	26 472	(678)	(30 158)	47 765
	5242	за 20 23 г.[1]	10 948	30 554	(143)	(30 941)	10 418
машины и оборудование	5252	за 20 22 г.[2]	12 904	34 976	( )	(36 932)	10 948
	5243	за 20 23 г.[1]	-	25 368	(-)	(25 368)	-
транспортные средства	5253	за 20 22 г.[2]	1 241	24 296	(-)	(25 537)	-
	5244	за 20 23 г.[1]	-		(-)	( )	-
хозяйственный инвентарь и другие виды ОС	5254	за 20 22 г.[2]	28	4 285	(-)	(4 313)	-
	5245	за 20 23 г.[1]	-		(-)	( )	-
Существенные затраты на капитальные ремонты основных средств	5255	за 20 22 г.[2]	-	10 082	(-)	(10 082)	-
	5246	за 20 23 г.[1]	-		(-)	( )	-
ППА	5256	за 20 22 г.[2]	-	145 671	(-)	(145 671)	-

61

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

Наименование показателя	Код	За 20 23 г.[1]	За 20 22 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	19 217	35 382
в том числе: *здания и сооружения*	5261	6 462	23 752
машины и оборудование	5262	12 523	11 576
транспортные средства	5263	232	54
другие ОС	5264		
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 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	18 023	10 709	308
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (ППА)	5282	137 850	141 760	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3 746	3 746	3 746
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	1 718	2 083	2 448
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 первона-чальной 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 23 г.[1]	331	-	-	(-)	-	-	-	-	331	-
	5311	за 20 22 г.[2]	331	-	-	(-)	-	-	-	-	331	-
в том числе:		за 20 23 г.[1]	331	-	-	(-)	-	-	-	-	331	-
паи и акции		за 20 22 г.[2]	331	-	-	(-)	-	-	-	-	331	-
		за 20 23 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
		за 20 22 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 23 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 22 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе:		за 20 23 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
		за 20 22 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 23 г.[1]	331	-	-	( )	-	-	-	-	331	-
	5310	за 20 22 г.[2]	331	-	-	(-)	-	-	-	-	331	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 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		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 23 г.[1]	125 487	(-)	183 633	(179 044)	-	-	x	130 076	(-)
	5420	за 20 22 г.[2]	156 265	(-)	196 842	(227 620)	-	-	x	125 487	(-)
в том числе:	5401	за 20 23 г.[1]	91 620	(-)	67 552	(73 703)	-	-	-	85 469	(-)
сырье и материалы	5421	за 20 22 г.[2]	99 804	(-)	88 135	(96 319)	-	-	-	91 620	(-)
топливо	5402	за 20 23 г.[1]	1 939	(-)	30 373	(29 990)	-	-	-	2 322	(-)
	5422	за 20 22 г.[2]	1 348	(-)	28 261	(27 670)	-	-	-	1 939	(-)
запасные части	5403	за 20 23 г.[1]	23 475	(-)	50 987	(43 777)	-	-	-	30 685	(-)
	5423	за 20 22 г.[2]	28 328	(-)	46 206	(51 059)	-	-	-	23 475	(-)
специальная и форменная одежда	5404	за 20 23 г.[1]	-	(-)	4 703	(4 703)	-	-	-	-	(-)
	5424	за 20 22 г.[2]	6 815	(-)	4 451	(11 266)	-	-	-	-	(-)
активы, стоимостью до 100 000	5405	за 20 23 г.[1]	-	(-)	11 952	(11 952)	-	-	-	-	(-)
	5425	за 20 22 г.[2]	5 045	(-)	14 502	(19 547)	-	-	-	-	(-)
Сертификаты, лицензии, программные продукты	5406	за 20 23 г.[1]	8 453	(-)	18 066	(14 919)	-	-	-	11 600	(-)
	5426	за 20 22 г.[2]	14 925	(-)	15 287	(21 759)	-	-	-	8 453	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 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		Изменения за период					На конец периода	
					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	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 23 г.[1]	35 671	(-)	182 430	(-)	(13 528)	(-)	-	204 573	(-)
	5521	за 20 22 г.[2]	34 707	(-)	16 200	(-)	(15 236)	(-)	-	35 671	(-)
в том числе:		за 20 23 г.[1]	35 671	(-)	182 430	(-)	(13 528)	(-)	-	204 573	(-)
расчеты с персоналом по предоставленным займам		за 20 22 г.[2]	34 707	(-)	16 200	(-)	(15 236)	(-)	-	35 671	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 23 г.[1]	209 814	(-)	7 921 456	(-)	(7 888 099)	(-)	-	243 171	(-)
	5530	за 20 22 г.[2]	345 819	(-)	8 576 716	(-)	(8 712 721)	(-)	-	209 814	(-)
в том числе:	5511	за 20 23 г.[1]	21 741	(-)	432 679	(-)	(429 659)	(-)	-	24 761	(-)
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5531	за 20 22 г.[2]	97 832	(-)	394 087	(-)	(470 178)	(-)	-	21 741	(-)
расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 20 23 г.[1]	91 450	(-)	4 950 141	(-)	(4 941 340)	(-)	-	100 251	(-)
	5532	за 20 22 г.[2]	181 320	(-)	4 680 265	(-)	(4 770 135)	(-)	-	91 450	(-)
расчеты с персоналом по прочим операциям	5513	за 20 23 г.[1]	3 674	(-)	37 380	(-)	(40 605)	(-)	-	449	(-)
	5533	за 20 22 г.[2]	5 107	(-)	15 235	(-)	(16 668)	(-)	-	3 674	(-)
НДС с авансов	5514	за 20 23 г.[1]	38 088	(-)	375 357	(-)	(370 578)	(-)	-	42 867	(-)
	5534	за 20 22 г.[2]	47 284	(-)	330 016	(-)	(339 212)	(-)	-	38 088	(-)
Расчеты по налогам и сборам	5515	за 20 23 г.[1]	43 929	(-)	2 387	(-)	(3 479)	(-)	-	42 837	(-)
	5535	за 20 22 г.[2]	1 255	(-)	1 076 009	(-)	(1 033 335)	(-)	-	43 929	(-)
Расчеты с банками по сделкам размещения денежных средств	5516	за 20 23 г.[1]	324	(-)	99 811	(-)	(99 248)	(-)	-	887	(-)
	5536	за 20 22 г.[2]	457	(-)	85 405	(-)	(85 538)	(-)	-	324	(-)
Расчеты с авиакомпаниями по авиаперевозкам	5516	за 20 23 г.[1]	-	(-)	173 022	(-)	(173 022)	(-)	-	-	(-)
	5536	за 20 22 г.[2]	-	(-)	222 115	(-)	(222 115)	(-)	-	-	(-)
Прочее	5517	за 20 23 г.[1]	10 608	(-)	1 850 679	(-)	(1 830 168)	(-)	-	31 119	(-)
	5537	за 20 22 г.[2]	12 564	(-)	1 773 584	(-)	(1 775 540)	(-)	-	10 608	(-)
Итого	5500	за 20 23 г.[1]	245 485	(-)	8 103 886	(-)	(7 901 627)	(-)	-	447 744	(-)
	5520	за 20 22 г.[2]	380 526	(-)	8 592 916	(-)	(8 727 957)	(-)	-	245 485	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.[4]		На 31 декабря 20 22 г.[2]		На 31 декабря 20 21 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 23 г.[1]	-	-	-	-	-	-
	5571	за 20 22 г.[2]	-	-	-	-	-	-
в том числе:		за 20 23 г.[1]	-	-	-	-	-	-
		за 20 22 г.[2]	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 23 г.[1]	725 004	9 863 585	-	(9 862 982)	-	725 607
	5580	за 20 22 г.[2]	803 891	8 702 785	-	(8 781 672)	-	725 004
в том числе:	5561	за 20 23 г.[1]	228 864	4 969 892	-	(4 941 340)	-	257 416
покупатели и заказчики	5581	за 20 22 г.[2]	284 356	4 714 642	-	(4 770 134)	-	228 864
поставщики и подрядчики	5562	за 20 23 г.[1]	8 737	431 570	-	(429 660)	-	10 647
	5582	за 20 22 г.[2]	14 419	388 405	-	(394 087)	-	8 737
задолженность перед персоналом	5562	за 20 23 г.[1]	1 183	1 294 169	-	(1 294 242)	-	1 110
	5582	за 20 22 г.[2]	118 880	1 259 046	-	(1 376 743)	-	1 183
задолженность по налогам и сборам	5563	за 20 23 г.[1]	257 905	2 388 415	-	(2 387 719)	-	258 601
	5583	за 20 22 г.[2]	282 690	1 258 617	-	(1 283 402)	-	257 905
расчеты с авиакомпаниями по авиаперевозкам	5563	за 20 23 г.[1]	1 446	183 316	-	(173 022)	-	11 740
	5583	за 20 22 г.[2]	11 430	212 131	-	(222 115)	-	1 446
средства на выплаты социального характера и	5563	за 20 23 г.[1]	224 615	30 046	-	(71 793)	-	182 868
	5583	за 20 22 г.[2]	87 370	173 023	-	(35 778)	-	224 615
Прочее	5563	за 20 23 г.[1]	2 254	566 177	-	(565 206)	-	3 225
	5583	за 20 22 г.[2]	4 746	696 921	-	(699 413)	-	2 254
Итого	5550	за 20 23 г.[1]	725 004	9 863 585	-	(9 862 982)	-	725 607
	5570	за 20 22 г.[2]	803 891	8 702 785	-	(8 781 672)	-	725 004

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 г.[5]
Всего	5590	-	-	-
в том числе:		-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 23 г.[1]	За 20 22 г.[2]
Материальные затраты	5610	188 998	202 337
Расходы на оплату труда	5620	1 251 185	1 206 546
Отчисления на социальные нужды	5630	333 905	314 412
Амортизация	5640	86 816	92 310
Прочие затраты	5650	141 707	133 165
Итого по элементам	5660	2 002 611	1 948 770
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	2 002 611	1 948 770

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Увеличение за год	Уменьшение за год	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	52 405	113 323	(108 954)	56 774
в том числе:					
резерв на оплату отпусков и страховых взносов	5701	52 405	113 323	(108 954)	56 774

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 г.[5]
Полученные - всего	5800	77 000	32 000	32 000
в том числе:				
банковские гарантии в рублях	5801	77 000	32 000	32 000
банковские гарантии в валюте	5802	-	-	-
Выданные - всего	5810	500	500	371
в том числе:				
залог векселя	5811	-	-	-
обеспечительный платеж	5812	500	500	371
	5813	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 23 г.[1]		За 20 22 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 23 г.[1]	5910	-	-	(-)	-
20 22 г.[2]	5920	-	-	(-)	-
в том числе:					
- 20 23 г.[1]		-	-	(-)	-
- 20 22 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 23 г.[1]	За 20 22 г.[2]
Доходы от сдачи имущества в аренду	24 037	16 837
Доходы от реализации основных средств	4 493	91
Списание долгов по истечении срока исковой давности	2 160	2 896
Материалы, полученные при ликвидации ОС и ТМЦ	985	1 603
Курсовые разницы по операциям в валюте	46 209	-
Доходы от купли-продажи валюты	7	2 462
Реализация лома металлов	482	770
Финансирование предупредительных мер за счет ФСС	1 441	2 450
Прочие	1 607	1 216
ИТОГО	**81 421**	**28 325**

Официальные курсы Евро / Доллара США, установленные Центральным банком РФ на 31.12.2023: 99,1919 / 89,6883

11. Прочие расходы

Расход	За 20 23 г.[1]	За 20 22 г.[2]
Списание и износ объектов, услуг непроизводственной сферы	8 226	9 786
Налог на имущество	4 445	4 124
Затраты, износ ОС, сданных в аренду	3 809	3 685
Расходы от реализации основных средств	1 021	67
Невозмещаемый НДС	257	1 676
Услуги банка	20 292	18 350
Курсовые разницы по операциям в валюте	-	4 987
Страховые взносы	6 339	3 249
Списание по акту	24	603
Расходы от реализации имущества, полученного безвозмездно	1 026	1 548
Прочие	1 987	1 442
ИТОГО	**47 426**	**49 517**

Генеральный директор _____ Новиков В. И

(подпись) (расшифровка подписи)

"12" февраля 2024 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Шереметьево-Карго» за 2023 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.

Адрес юридического лица: 141432, Московская область, городской округ Химки, город Химки, шоссе Шереметьевское, дом 9, помещение 318.

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 2023 год составила 831 человек, за 2022 год - 941 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 31.12.2023 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»

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

Органом контроля Общества является:
Ревизионная комиссия, в которую по состоянию на 31.12.2023 г. входят следующие лица:
- Овсянников Евгений Романович,
- Иванова Галина Михайловна,
- Пономарев Олег Юрьевич.

Акционерное общество не может идентифицировать бенефициарного владельца в связи с тем, что в составе акционеров отсутствуют юридические и физические лица с долей владения 25% и более.

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 2023 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 31.12.2023 – 273.

Основные подходы к подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2023 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), Федеральными стандартами по бухгалтерскому учету и учетной политикой, принятой в организации.

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.

В соответствии с положениями учетной политики акционерного общества 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.

В соответствии с положениями учетной политики акционерного общества 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 31.12.2023 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.

В соответствии с положениями учетной политики акционерного общества отпуск запасов в производство и иное выбытие производится по себестоимости каждой единицы указанных запасов. На 31.12.2023 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 полученным займам на 31.12.2023 составляет 20 625 тыс. рублей.

20. Оценочные обязательства

АО «Шереметьево-Карго» создает оценочные обязательства в части предстоящих расходов на оплату отпусков работникам. В соответствии с положениями учетной политики акционерного общества 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 2023 год составила 2 090 411 тыс. руб., в том числе в иностранной валюте 66 127 тыс. руб.
Официальный курсы иностранных валют к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату: евро - 99.1919 руб., доллар США - 89.6883 руб., китайский юань – 12.5762
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	110 000	156 210
Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	7	5

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 2023 году, исчисленный в соответствии с положениями НК РФ, составил 46 350 тыс. руб.

Условный налог на прибыль, исчисленный исходя из бухгалтерской прибыли, по ставке 20% составил 44 290 тыс. руб.

Постоянные налоговые обязательства связаны с наличием расходов, не учитываемых в соответствии с законодательством при налогообложении, и составили 621 тыс. руб. в 2023 году.

24. Прибыль на акцию

Чистая прибыль, полученная по итогам деятельности за 2023 год, составила 175 280 тыс. руб. за 2022 год – 106 068 тыс. руб. Разводненная прибыль на акцию равна базовой прибыли на акцию – в 2023 году - 0.27 тыс. руб. на акцию, в 2022 году - 0.17 тыс. руб. на акцию.

25. Судебные разбирательства.

По состоянию на 31 декабря 2023 года в производстве арбитражных судов находится 12 незавершенных судебных разбирательств с участием АО «Шереметьево-Карго» по делам об оспаривании привлечения к административной ответственности, совокупный размер административных штрафов по которым составляет 12 000 (двенадцать тысяч) рублей.

Предполагаем, что вероятность положительного исхода данных разбирательств в пользу АО «Шереметьево-Карго» составляет 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 2023 году: 229 777 тыс. руб., в 2022 году – 220 256 тыс. руб. В 2023 году с вышеперечисленных сумм начислены обязательные страховые взносы в размере 48 569 тыс. руб. (в 2022 году – 44 624 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	2023		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»	64	0	544	0
Всего	**64**	**0**	**544**	**0**

Все расчеты за услуги произведены на условиях, соответствующих рыночным.

Остатки по счетам взаиморасчетов со связанными сторонами:

Связанная сторона	2023		2022	
	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
Зависимые общества (доля в уставном капитале более 20%)				
ООО «Транслайн»	0	215	0	215
Всего	**0**	**215**	**0**	**215**

28. Обеспечения полученные

На 31.12.2023 г. АО «Шереметьево-Карго» получены банковские гарантии в соответствии с таможенным законодательством для обеспечения деятельности в качестве владельца склада временного хранения, таможенного перевозчика и таможенного представителя на сумму 77 000 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 2023 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 31.12.2023 года составила 1 667 525 тыс. руб. (на 31.12.2022 года 1 488 088 тыс. рублей).

«12» февраля 2024 г

Генеральный директор _____ В.И. Новиков

Главный бухгалтер _____ Д.М. Каменко

