ЧАСТЬ 1

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

Организация	АО «САСКО ИНТЕРНЕЙШИНЕЛ-САХАЛИНСКИЕ ПРОЕКТЫ»
Идентификационный номер налогоплательщика	6501165808/650101001
Вид экономической деятельности	Раболовство,рыбоводство и предоставление услуг
Организационно-правовая форма собственности	акционерное общество
Единица измерения:	тыс. руб.

3. Финансовые вложения

3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			Первона-чальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Первона-чальная стоимость	Накопленная корректировка			Первона-чальная стоимость	Накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	За 2023 г.	27 595	-	-	-	-	-	-	27 595	
	5311	За 2022 г.	27 595	-	-	-	-	-	-	27 595	
в том числе:											
Паи и акции	5302	За 2023 г.	27 595	-		-	-	-	-	27 595	
	5312	За 2022 г.	27 595	-	-	-	-	-	-	27 595	
Предоставленные займы	5303	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5313	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5305	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5316	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - итого	5300	За 2023 г.	27 595	-	-	-	-	-	-	27 595	
	5310	За 2022 г.	27 595	-	-	-	-	-	-	27 595	

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2023 г.	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-		
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-		
Иное использование финансовых вложений	5329	-		

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступление		Выбыло					
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительными долгам	В результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающие- ся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восста-новление резерва	Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2023 г.	27 459	(27 459)	-	-	-	-	-	-	27 459	(27 459)
	5521	За 2022 г.	27 459	(27 459)	-	-	-	-	-	-	27 459	(27 459)
в том числе: беспроцентные займы	5502	За 2023 г.	24 748	(24 748)	-	-		-	-	-	24 748	(24 748)
	5522	За 2022 г.	24 748	(24 748)	-	-	-	-	-	-	24 748	(24 748)
проценты по займам	5503	За 2023 г.	2 711	(2 711)	-	-	-	-	-	-	2 711	(2 711)
	5523	За 2022 г.	2 711	(2 711)	-	-	-	-	-	-	2 711	(2 711)
Краткосрочная дебиторская	5510	За 2023 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	5530	За 2022 г.	2	-	4	-	(4)	-	-	-	2	-
в том числе: беспроцентые займы	5511	За 2023 г.	-	-	-	-	-		-		-	-
	5531	За 2022 г.	-	-		-		-	-	-	-	-
проценты по займам	5512	За 2023 г.	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5532	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
налоги и сборы	5513	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	5514	За 2023 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	5534	За 2022 г.	2	-	4	-	(4)	-	-	-	2	-
Итого	5500	За 2023 г.	27 461	(27 459)	-	-	(2)	-	-	-	27 459	(27 459)
	5520	За 2022 г.	27 461	(27 459)	4	-	(4)	-	-	-	27 461	(27 459)

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2023 г.		На 31 Декабря 2022 г.		На 31 Декабря 2020 г.	
		Учтенная по условиям договора	балансовая	Учтенная по условиям договора	балансовая	Учтенная по условиям договора	балансовая
Всего	5540	-					

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло			
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Перевод из долго-в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская	5551	За 2023 г.	400	-	-	-	-	-	400
	5571	За 2022 г.	250	150	-	-	-	-	400
в том числе:									-
беспроцентные займы	5552	За 2023 г.	400	-	-	-	-	-	400
	5572	За 2022 г.	250	150	-	-	-	-	400
Краткосрочная кредиторская	5560	За 2023 г.	-	37	-	(35)	-	-	2
	5580	За 2022 г.	-	55	-	(55)	-	-	-
в том числе:									-
расчеты с персоналом	5561	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5581	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5562	За 2023 г.	-	37	-	(35)	-	-	2
	5582	За 2022 г.	-	55	-	(55)	-	-	-
налоги и сборы	5563	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5583	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	За 2023 г.	400	37	-	(35)	-	-	402
	5570	За 2022 г.	250	205	-	(55)	-	-	400

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2023 г.	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.
Всего	5590	-		

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2023 г.	За 2022 г.
Материальные затраты	5610	3	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	26
Итого по элементам	5660	3	26
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		-
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3	26

7. Резервы под условные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Резервы под условные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:						
по оплате отпусков	5702	-	-	-	-	-

ЧАСТЬ 2

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2023 год
АО «САСКО ИНТЕРНЕЙШИНЕЛ-САХАЛИНСКИЕ ПРОЕКТЫ»

Раздел 1. Сведения об организации

ЗАО «Российско-корейское совместное предприятие «Саско интернейшинел-Сахалинские проекты» зарегистрировано 01.02.2006 г МРИ ФНС№ 1 по Сахалинской области за ОГРН 1066501009805 ИНН 6501165808.
В 2016 году в исполнении Федерального закона от 05.05.2014 N 99-ФЗ внесены изменения в наименование: АО «Саско интернейшинел-Сахалинские проекты». Произошла смена адреса 28.11.2017 г. на г. Южно-Сахалинск, ул. Ленина,304Г
Уставной капитал Общества составляет 56 000 000 рублей и состоит из вкладов:

- ООО «Морская транспортная компания» в размере 28 056 000 рублей, что составляет 50,1% акций
- ООО «Мортрансинвест» размере 27 944 000 рублей, что составляет 49,9% акций

Основными видами деятельности Общества согласно ОКВЭД являются:

- Рыболовство, рыбоводство и предоставление услуг в этих областях
- Переработка и консервирование рыбо- и морепродуктов
- Розничная торговля в неспециализированных магазинах преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями
- Капиталовложения в собственность

1. Списочная численность сотрудников на 31.12.2023 г составила- 1 человек (генеральный директор)
    - Дочерние общества: ООО «Нерест» 40 % доля в уставном капитале.

Раздел 2. Информация о связанных сторонах

Группы связанных сторон	Характер отношений		Виды операций	объем операций за 2023 г.
генеральный директор Кукин В.А.	трудовые	ФОТ оклад по трудовому договору бенефициар		0

Раздел 3. Информация об общих принципах составления бухгалтерской отчетности, учетной политике и ее изменении

- Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Допущенные отступления от установленных правил учета раскрыты ниже в данных пояснениях, обоснованы в учетной политике Общества.
- Организация учета затрат на производство. Затраты подлежат включению в себестоимость продукции (работ, услуг) того периода, к которому они относятся, независимо от времени их оплаты - предварительной или последующей. Списание общехозяйственных расходов, учтенных на счете 26 «Общехозяйственные расходы» производиться ежемесячно в дебет счета 90.8 «Управленческие расходы».
- Оплата услуг (товаров, работ, продукции) производится как перечислением денежных средств на счет, так и зачетом взаимных требований между предприятиями. При зачете оплата счетов за услуги (товары, работы, продукцию) погашается в хронологическом порядке по мере выставления (получения) счетов.
- Кредиторская задолженность по заемным средствам отражается в бухгалтерской отчетности с учетом причитающихся к выплате процентов.
- финансовые вложения, которые не обращаются на организованном рынке ценных бумаг, отражаются по первоначальной стоимости.
- Приказом Минфина России от 20.11.2018 № 236н внесены изменения в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (утв. приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н). В связи с указанными изменениями в отчете о финансовых результатах уточнен состав и наименование показателей, раскрывающих величину налога на прибыль (приказ Минфина России от 19.04.2019 № 61н). Поправки, предусмотренные Приказами №№ 236н и 61н, действуют с отчетности за 2020 год. Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется затратным методом (методом отсрочки).

Раздел 4. Сведения об отдельных активах и обязательствах

1. Финансовые вложения

Таблица пояснений 3 (см. приложение)

Резервы по финансовым вложениям в форме вкладов в УК других организаций не формировались в связи с отсутствием информации из официальных источников на 30.09.2023 г. о наличии признаков обесценивания финансовых вложений.

Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация
Материально-производственные запасы	31.12.2023
Денежные средства	31.12.2023
Финансовые вложения	31.12.2023
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2023
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2023
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2023

2.Дебиторская и кредиторская задолженность

Таблица пояснений 5 (см. приложение)

3. Расшифровка затрат на производство

Таблица пояснений 6 (см. приложение)

В данной таблице расшифрованы по элементам затраты, учтенные на счете 26, и отраженные в отчете о прибылях и убытках по строке 2220. По строкам 5610-5665 приведена информация о затратах, учтенных при формировании финансового результата, то есть списанных в дебет счета 90 «Продажи».

Раздел 5. Информация о событиях после отчетной даты и условных активах и обязательствах

На момент составления годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год ежегодное собрание акционеров не проводилось, решения о выплате дивидендов по результатам работы за 2023 год, о распределении прибыли на иные цели не принимались. Существенные события после отчетной даты отсутствуют.
В соответствии с законом от 23.11.09 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты РФ» о предоставлении данных о совокупных затратах на оплату в течение года энергетических ресурсов - организация расходы по энергетическим ресурсам не несет.

Раздел 6. Информация о бенефициарных владельцах

В соответствии с законом 215-ФЗ от 23.06.16 «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» и абзацем 2 подпункта 1 пункта 1 статьи 7 № 115-ФЗ от 07.08.2001 «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» производим раскрытие информации о бенефициарных владельцах.

ФИО	Дата и место рождения	гражданство	Данные паспорта	Адрес	Доля %
Кукин Аркадий Вячеславович	19.02.1956 г. г. Холмск	РФ	64 08 № 709529 17.06.2009 ОУФМС России по Сахалинской области в Холмском районе 650-019	694620 г. Холмск, ул. Школьная, д. 37, кВ.56	25,10

Генеральный директор Кукин В.А.

29 марта 2024 г.