

Предварительно утвержден
Наблюдательным советом
АО «ДальЖАСО»
(Протокол №1 от 08.04.2024 г.)

Утвержден годовым общим
собранием акционеров
АО «ДальЖАСО»
(Протокол № 1 от 14.05.2024 г.)

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
ДАЛЬНЕВОСТОЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ДАЛЬЖАСО»
за 2023 год

г. Хабаровск

Оглавление

1.	Информация о годовом отчете	3
2.	Общие сведения об Обществе	3
3.	Положение Общества в отрасли.	5
4.	Приоритетные направления деятельности Общества.....	5
5.	Отчет Наблюдательного Совета АО «ДальЖАСО» о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности.....	5
6.	Перспективы развития Общества	8
7.	Информация об объеме использованных акционерным обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов	8
8.	Сведения о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества	9
9.	Основные факторы риска, связанные с деятельностью Общества.....	9
10.	Сведения о совершенных Обществом в отчетном году крупных сделок.....	10
11.	Сведения о совершенных Обществом в отчетном году заинтересованных сделок...	11
12.	Сведения о Наблюдательном Совете, исполнительных органах Общества и иная информация, подлежащая раскрытию в годовом отчете.....	11
13.	Общий размер вознаграждения (компенсации расходов) лиц, занимающих должность Генерального директора, членов Правления и членов Наблюдательного Совета АО «ДальЖАСО»	12
14.	Сведения о соблюдении Обществом Кодекса корпоративного поведения	12
15.	Сведения о состоянии чистых активов.....	13

1. Информация о годовом отчете

Во исполнение п. п. 3, 4 ст. 88 Федерального закона от 26.12.1995 N 208-ФЗ "Об акционерных обществах", п. п. 57.1, 57.3 Положения Банка России от 27.03.2020 N 714-П "О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг":

- 1) достоверность данных, содержащихся в годовом отчете, подтверждена ревизионной комиссией в Заключении ревизионной комиссии по результатам проверки годового отчета и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества за 2023 г. от 29.03.2024 г. Кроме этого, достоверность данных, содержащихся в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО "ДальЖАСО" по состоянию на 31.12.2023, на основании которой в том числе был составлен годовой отчет АО "ДальЖАСО", а также соответствие ее требованиям действующего законодательства, подтверждены аудиторским заключением о ней от 20.03.2024 (заключение ООО "Аудит Групп" от 20.03.2024);
- 2) годовой отчет АО "ДальЖАСО" предварительно утвержден решением Наблюдательного Совета (Протокол от 08.04.2023 N 1);
- 3) годовой отчет АО "ДальЖАСО" подписан Генеральным директором Кучун С.В.;
- 4) текст годового отчета АО "ДальЖАСО" опубликован на странице в сети Интернет: [http:// https://www.disclosure.ru](http://https://www.disclosure.ru)

2. Общие сведения об Обществе

Дальневосточное акционерное общество "ДальЖАСО", в дальнейшем именуемое "Общество", создано в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах", Гражданским кодексом Российской Федерации.

Наименование Общества:

- полное фирменное наименование на русском языке: Дальневосточное акционерное общество «ДальЖАСО»;
- сокращенное фирменное наименование на русском языке: АО «ДальЖАСО».

Юридический и почтовый адрес: 108801, г. Москва, вн. тер. г. поселение Сосенское, п. Коммунарка, ул. Липовый парк, д.10, кв. 4, кв. 237

Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем отчете: <https://www.disclosure.ru>

Сведения о государственной регистрации Общества

Дата государственной регистрации общества: 28.10.1992 г.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1032402947653

Орган, осуществляющий государственную регистрацию: Инспекция Федеральной налоговой службы по Центральному району г. Хабаровска
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 2721009356
Код причины постановки на учет (КПП): 775101001

Сведения об уставном капитале и о размещенных акционерным обществом эмиссионных ценных бумагах:

Уставный капитал - 180 012 000 руб. (сто восемьдесят миллионов двенадцать тысячи руб. 00 коп.);

Количество акций - 1 400 000 штук;

Номинальная стоимость акций - 128,58 руб.;

Количество акций, выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных – 1 400 000 шт.;

Количество акций, выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично - нет;

Номинальная стоимости акций, находящихся в собственности акционерного общества, ее дочерних и зависимых обществ – нет.

У Общества нет в обращении ценных бумаг, допущенных к организованным торгам.

Организационная структура (органы управления и контроля):

- 1) Общее собрание акционеров;
- 2) Наблюдательный совет;
- 3) Генеральный директор;
- 4) Ревизионная комиссия.

Основными видами деятельности Общества являются:

- проведение операций с ценными бумагами, осуществляемые за собственный счет;
- предоставление консультационных, юридических, брокерских, маркетинговых и других услуг;
- осуществление внешнеэкономической деятельности, не противоречащей действующему законодательству;
- осуществление рекламной, издательской и иных видов деятельности, необходимых для выполнения возложенных на Общество задач, не противоречащих действующему законодательству.

Данные о реестродержателе акционерного общества:

Реестродержатель: Акционерное общество «Регистраторское общество «Статус»;
Место нахождения: 109052, г. Москва, ул. Новохоловская, д. 23, стр. 1;

Лицензия выдана ФКЦБ России 12.03.2004 № 10-000-1-00304 без ограничения срока действия.

3. Положение Общества в отрасли.

Дальневосточное акционерное общество «ДальЖАСО» ведет свою деятельность на финансовом рынке более 30 лет.

Период работы до 09.08.2021 г. Общество осуществляло свою деятельность на основании лицензий:

№ пп	Вид документа	Номер документа	Вид деятельности	Срок действия
1	Лицензия	СЛ №0055	страхование	15.11.2016 – 09.08.2021
2	Лицензия	СИ №0055	страхование	15.11.2016 – 09.08.2021

В соответствии с решением Наблюдательного Совета (Протокол № 4 от 12.05.2021 г.) АО «ДальЖАСО» добровольно отказалось от лицензии на страховую деятельность. Решением Наблюдательного Совета (Протокол №7 от 16.08.2021 г.) основное направление деятельности Общества было перепрофилировано на дилерскую деятельность - совершение сделок купли-продажи ценных бумаг от своего имени и за свой счет.

4. Приоритетные направления деятельности Общества

Приоритетными направлениями деятельности Общества являются:

- вложения в ценные бумаги и деятельность диллерская;
- предоставление консультационных, юридических и других услуг.

Общество вправе также осуществлять любые другие виды деятельности, не запрещенные федеральными законами и отвечающие целям, определенным настоящим Уставом Общества.

5. Отчет Наблюдательного Совета АО «ДальЖАСО» о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности

Все заседания Наблюдательного совета Общества проводились по мере необходимости с соблюдением корпоративных процедур, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации и Уставом Общества.

В 2023 году сохранялась значительная геополитическая напряженность, продолжающаяся с февраля 2022 года в результате дальнейшего развития ситуации, связанной с Украиной. Были введены и продолжают вводиться санкции в отношении множества российских организаций, включая прекращение доступа к рынкам евро и долларов США, международной системе SWIFT. Остановка операций иностранных депозитариев Euroclear и Clearstream по счетам Национального расчетного депозитария (НРД), и как следствие заморозка иностранных активов российских инвесторов оказало значительное влияние на волатильность фондового рынка. Учитывая данную геополитическую ситуацию, итоги Общества за отчетный 2023 г. оцениваются как удовлетворительные.

Анализ финансового состояния АО «ДальЖАСО»

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	За 2023 год	За 2022 год
Инвестиционная деятельность, в т.ч.		
Доход от реализации ценных бумаг	158 612	171 315
Процентные доходы	22 714	22 632
Доходы за вычетом расходов по операциям с финансовыми инструментами	72 959	(141 773)
Итого выручка:	254 285	52 173

Расходы по обычным видам деятельности:

Наименование показателя	За 2023 год	За 2022 год
Материальные затраты	308	524
Расходы на оплату труда	3 399	4 137
Отчисления на социальные нужды	621	693
Амортизация	65	69
Прочие затраты	1 108	1 035
Итого по элементам затрат:	5 501	6 458

Прочие доходы и расходы:

Наименование доходов и расходов	За 2023 год		За 2022 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	34		50	
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества				
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)			417	
Прочие внереализационные доходы (расходы)	473	1 348	202	818
Резервы по сомнительным долгам			4 039	
Стоимость излишков, выявленных при инвентаризации				
Списание дебиторской, кредиторской задолженности				
Прочие внереализационные доходы (расходы)- не учитываемые НУ				7
Расходы на услуги банка		69		46
Комиссионное вознаграждение брокеру за ведение инвестиционного счета		364		211
Штрафные санкции (штрафы, пени, неустойки) по хозяйственным		4		15

договорам				
Курсовые разницы	5 697	7 648	28 053	40 322
Доходы (расходы) от страховой деятельности				
Итого прочих доходов и расходов	6 204	9 433	32 761	41 419

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):

Наименование	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Нераспределенная прибыль прошлых лет	253 325	359 883	362 370
Нераспределенный убыток прошлых лет			
Восстановление невостребованных дивидендов в составе нераспределенной прибыли	4 553		
Прибыль текущего года	101 154		
Убыток текущего года		106 558	2 487
Итого:	359 032	253 325	359 883

Финансовые вложения:

Вид вложений	Сумма на 31.12.2023	Срок погашения	% ставка	Сумма, начисленных %(дивид.) за 2023 г.
Займы, предоставленные организациям на срок более чем 12 месяцев	-			
Займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев				376
Депозиты	30 253			5 152
Долговые ценные бумаги	366 683			24 719
Долевые ценные бумаги	66 139			1 996
Итого:	463 075			26 222

Денежные средства:

Наименование	На 31.12.2022	На 31.12.2022
Наличные в кассе	21	47
Средства на расчетных счетах	16	2
Средства на валютных счетах	25	34
Прочие денежные средства и переводы в пути		5 685
Денежные эквиваленты		
Итого:	62	5 768

По данным бухгалтерской отчетности за 2023 год сделаны следующие выводы о результатах деятельности Общества:

Результатом деятельности Общества в отчетном году явилась чистая прибыль в размере 101 154 тыс. руб.

Стоимость чистых активов на 31.12.2023 г. составила 548 045 тыс. руб., при размере уставного капитала Общества 180 012 тыс. руб.

Балансовая стоимость активов Общества по состоянию на 31.12.2023 г. составила 578 054 тыс. руб., по сравнению с началом года балансовая стоимость активов увеличилась на 13,81%.

По состоянию на 31.12.2023 г. общая сумма дебиторской задолженности, по сравнению с началом года, увеличилась на 97 669 тыс. руб. и составила 104 150 тыс. руб.

Собственные средства Общества за отчетный год увеличились на 9,10% и по состоянию на 31.12.2023 г. составили 548 045 тыс. руб. или 94,81% от общей величины пассива баланса.

Кредиторская задолженность по сравнению с началом 2023 года снизилась на 87,82%, по состоянию на 31.12.2023 г. составила 624 тыс. руб.

6. Перспективы развития Общества

Перспективы развития Общества сформулированы в стратегии развития Общества на период 2024 г. Установленные показатели на 2024 г. планируется достигнуть при условии, что текущая экономическая и политическая ситуация в России и на международных рынках существенно не изменится.

Внешние условия для российской экономики остаются сложными и значительно ограничивают экономическую деятельность под влиянием санкционного давления, в том числе заморозка активов и блокировка денежных средств за пределами Российской Федерации.

Руководство Общества полагает, что им осуществляются все необходимые действия, направленные на снижение влияния таких событий на деятельность Общества: оптимизация кредитного плеча, оптимизация использования полученных заемных средств, оценка платежеспособности контрагентов, диверсификация направлений использования ресурсов и т.д.

На основе оценки перспектив отдельных секторов экономики выделены ценные бумаги, на которые в 2024 году может быть повышенный спрос:

цветная металлургия - отсутствие жестких санкций, устойчивый спрос на продукцию, дивиденды;

финансы - рост активов и средств клиентов;

потребительский сектор - хорошие шансы на восстановление сектора, финансовая устойчивость бизнеса, увеличение среднего чека и рост количества покупателей. Для отдельный эмитентов позитивный фактор — это российская регистрация.

7. Информация об объеме использованных акционерным обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов

Вид энергетического ресурса	Ед. измерения	Объем потребления в натуральном выражении	Объем потребления, тыс. руб.
Бензин автомобильный	литров	6 845	350

Другие виды энергетических ресурсов Обществом в отчетном году не использовались.

8. Сведения о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества

В соответствии с решением общего собрания акционеров (Протокол от 12.05.2022 г. № 1) в 2023 году акционерами общества было принято решение не распределять прибыль Общества за 2022 года в связи с получением убытка по итогам финансово-хозяйственной деятельности.

9. Основные факторы риска, связанные с деятельностью Общества

Отраслевой риск – это вероятность отклонения финансового результата Общества в результате изменений в экономическом состоянии отрасли, выражающаяся степенью этих изменений по сравнению с другими отраслями или подотраслями.

Отраслевые риски учитывают состояние отрасли в целом, в каком состоянии она находится: на подъеме или на спаде. Также, основные отраслевые риски Общества связаны с возможным ухудшением ситуации в смежных отраслях: добыча полезных ископаемых, строительство.

В случае неблагоприятного развития ситуации в отрасли Общество планирует внести изменения в свою финансовую политику в зависимости от конкретного негативного фактора.

Финансовые риски включают в себя:

рыночные риски, валютные риски, кредитные риски, риски ликвидности.

Общая политика Общества по управлению рисками нацелена на минимизацию потенциальных негативных влияний на финансовые результаты.

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для Общества последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, ценные бумаги, драгоценные металлы, др.), процентных ставок, курсов иностранных валют.

В процессе ведения хозяйственной деятельности Общества возникают следующие рыночные риски:

- рост процентных ставок;
- рост цен на сырье;
- неблагоприятное изменение валютных курсов.

Риски изменения процентных ставок не являются существенными для Общества по причине того, что задолженность по кредитам и займам состоит из финансовых инструментов, процентные ставки по которым зафиксированы и не подлежат увеличению в течение всего срока действия соглашений до окончательного погашения задолженности.

Инфляционные риски оказывают влияние на себестоимость услуг, так как рост инфляции может привести к её увеличению.

Валютные риски. Российский рубль является функциональной валютой Общества. Общество подвержено валютным рискам в части операций, деноминированных в иностранных валютах, включая транзакционные риски, связанные с доходами и расходами по операциям, осуществляемым в иностранных валютах, а также риски признания отрицательных курсовых разниц по активам и обязательствам, выраженным в иностранных валютах.

Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для Общества последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме покупки

облигаций, векселей, предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги).

Кредитный риск связан с денежными средствами и их эквивалентами, а также с открытой кредитной позицией в отношении контрагентов, включая непогашенную дебиторскую задолженность и выданные займы. Несмотря на то, что платежеспособность дебиторов Общества определяется разными экономическими факторами, руководство Общества считает, что резерв на покрытие сомнительной задолженности, является достаточным для компенсации возможных убытков, связанных с непогашением сомнительной задолженности.

Риск ликвидности связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей), др.

Управление рисками ликвидности подразумевает поддержание в наличии достаточного количества денежных средств, возможностью оперативно закрывать рыночные позиции. В связи с характером бизнеса руководство Общества сохраняет гибкость финансирования путем прогнозирования ожидаемых денежных потоков от операционной деятельности. Руководство осуществляет мониторинг текущих прогнозов в отношении ликвидных активов Общества. Мониторинг осуществляется ежемесячно. Помимо этого, политика Общества по управлению ликвидностью предусматривает подготовку прогнозов денежных потоков в основных валютах, а также анализ уровня ликвидных активов, необходимых для этих целей, и планов по привлечению заемных средств.

Правовые риски связаны с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства, др.

Так как Общество осуществляет деятельность только на территории РФ, то рассматриваются только внутренний регион.

Правовые риски включают в себя следующие возможные негативные последствия:

- несоблюдение требований нормативных правовых актов и заключенных договоров;
- правовые ошибки при осуществлении деятельности.

В Обществе ведется непрерывный мониторинг изменения законодательства, проводится информирование персонала по возможным негативным событиям вследствие его изменения. Правовые риски в Обществе отнесены к группе приемлемых рисков.

Управление рисками определяется как процесс, осуществляемый руководством, включающий идентификацию и оценку рисков, их ранжирование, воздействие на риски для обеспечения разумной гарантии достижения стратегических и операционных целей Общества.

В целях минимизации рисков Общество реализует мероприятия по повышению операционной и инвестиционной эффективности, направленные на оптимальное планирование структуры финансовых вложений.

Метод оценки рисков определяется в зависимости от категории, типа и характеристики риска. Оценка уровня существенности формируется с учетом вероятности его реализации и уровня последствий для Общества.

10. Сведения о совершенных Обществом в отчетном году крупных сделок

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иные сделки, на совершение которых в

соответствии с уставом общества распространяется порядок одобрения крупных сделок, в отчетном году не заключались.

11. Сведения о совершенных Обществом в отчетном году заинтересованных сделок

Сделки, признаваемые заинтересованными в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», в отчетном году не совершались.

12. Сведения о Наблюдательном Совете, исполнительных органах Общества и иная информация, подлежащая раскрытию в годовом отчете.

12 мая 2023 г. годовым общим собранием акционеров был избран новый состав Наблюдательного Совета АО «ДальЖАСО» в количестве 3 человек:

- Корнейчук Наталья Викторовна - Председатель Наблюдательного Совета АО «ДальЖАСО», 10.06.1977 года рождения, образование высшее экономическое, владела в отчетном году акциями Общества в размере 29,34%. Место работы и должность в период исполнения обязанностей Председателя Наблюдательного Совета Общества – финансовый директор АО «ДальЖАСО»;

- Зражевская Светлана Сергеевна, 07.12.1976 года рождения, образование высшее, в отчетном году акциями Общества не владела. Место работы и должность в период исполнения обязанностей члена Наблюдательного Совета Общества - управляющий директор ООО «Орион-Косметикс» филиал № 2;

- Кучун Ольга Евгеньевна, 27.01.1981 года рождения, образование высшее, в отчетном году акциями Общества не владела. Место работы и должность в период исполнения обязанностей члена Наблюдательного Совета Общества - директор ООО «ТЭК Карго».

В течение отчетного года избранный состав Наблюдательного Совета не менялся. Наблюдательным Советом Общества было проведено 1 заседание в очной форме.

В соответствии с Уставом Общества единоличным исполнительным органом АО «ДальЖАСО» является генеральный директор, а коллегиальным исполнительным органом – Правление Общества.

Генеральный директор - Кучун Сергей Викторович, назначен на должность решением общего собрания акционеров от 29 апреля 2008 года (протокол собрания №1). Год рождения: 1982. Имеет высшее образование: в 2005 году окончил Дальневосточный государственный университет путей сообщения специальности «Финансы и кредит». Страховой деятельностью Кучун С.В. занимается с 2005 года. Работал специалистом отдела автострахования и ОСАГО в Дальневосточном филиале ОАО «ЖАСО», заместителем директора Амурского филиала ОАО «ДальЖАСО», заместителем генерального директора ОАО «ДальЖАСО», первым заместителем генерального

директора ОАО «ДальЖАСО». Владеет акциями Общества в размере 30,23 % от уставного фонда.

13. Общий размер вознаграждения (компенсации расходов) лиц, занимающих должность Генерального директора, членов Правления и членов Наблюдательного Совета АО «ДальЖАСО»

Одним из главных критериев оценки деятельности Генерального директора, членов Правления и Наблюдательного Совета Общества являются стабильные и растущие показатели результатов работы Общества не только за отчетный период, но и за предыдущие годы. Также, особое внимание должно уделяться выполнению стратегических задач по развитию Общества, увеличению прибыли и чистых активов Общества. Существенную роль в оценке работы всех органов управления Общества играет и их личный вклад в деятельность Общества.

Вознаграждение по итогам отчетного года за исполнение обязанностей генерального директора АО «ДальЖАСО» и членам Правления за исполнение их обязанностей выплачено в соответствии с условиями трудовых договоров.

Членам Наблюдательного Совета вознаграждение в соответствии с решением общего годового собрания акционеров (Протокол от 12.05.2023 г. № 1) не выплачивалось.

14. Сведения о соблюдении Обществом Кодекса корпоративного поведения

Органы управления АО «ДальЖАСО» в своей деятельности придерживаются рекомендаций, содержащихся в Кодексе корпоративного поведения. Деятельность Общества регламентируется помимо Устава Общества локальными нормативными актами, утвержденными общим собранием акционеров:

- Положением об общем собрании акционеров АО «ДальЖАСО»;
- Положением о Наблюдательном Совете АО «ДальЖАСО»;
- Положением о генеральном директоре (единоличном исполнительном органе) АО «ДальЖАСО»;
- Положением о Правлении (коллегиальном исполнительном органе) АО «ДальЖАСО»;
- Положением о счетной комиссии АО «ДальЖАСО»;
- Положением о порядке деятельности ревизионной комиссии АО «ДальЖАСО»;
- Политика по управлению рисками АО «ДальЖАСО»;
- Положение о финансово-инвестиционном комитете АО «ДальЖАСО».

В целях раскрытия информации об Обществе в установленном законом порядке АО «ДальЖАСО» публикует следующую информацию: годовую бухгалтерскую отчетность Общества; годовой отчет АО «ДальЖАСО»; Устав Общества и изменения к нему, предусмотренные положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг. Вся информация публикуется в сети интернет на сайте системы www.disclosure.ru, в ленте новостей АК&М.

15. Сведения о состоянии чистых активов

Показатели, характеризующие динамику изменения стоимости чистых активов и уставного капитала общества за три последних завершённых отчётных года:

Показатели, тыс. руб.	2021	2022	2023
Чистые активы	608 886	502 328	548 045
Уставный капитал	240 002	240 002	180 012

Генеральный директор

«24» марта 2023 г.



С.В. Кучун