ОЗЕРЦО АСИСТ
ТВОЙ ПУТЬ К УСПЕХУ

УТВЕРЖДАЮ
Директор ООО «Озерцо асист»
_____ И.М.Макланов
13.08.2026

Общество с ограниченной ответственностью «Озерцо асист»

ДЕКЛАРАЦИЯ «WHITE PAPER» О СОЗДАНИИ И РАЗМЕЩЕНИИ ЦИФРОВЫХ ЗНАКОВ (ТОКЕНОВ) OZERTSO.BYN.2026.04

Уведомление о рисках владельцев Токенов:

Цифровые знаки (Токены) (далее – Токены) не являются законным платежным средством.

Токены не обеспечиваются государством.

Приобретение Токенов может привести к полной потере денежных средств и иных объектов гражданских прав (инвестиций), переданных в обмен на Токены (в том числе в результате волатильности стоимости Токенов; риска возникновения технических сбоев (ошибок), в т.ч. в работе реестра блоков транзакций (блокчейн); риска совершения противоправных действий, включая хищение; риска, что в отдельных государствах договоры между клиентом и ООО «Файнекс» или отдельные их условия могут являться недействительными и (или) невыполнимыми).

Отсутствие достаточного уровня знаний (компетентности) для совершения сделок (операций) с Токенами может стать причиной неблагоприятных последствий для лица, совершающего такие сделки (операции).

Организатор ICO ООО «Файнекс» оказывает услуги по созданию и (или) размещению Токенов в интересах и за счет Заказчика. Удовлетворение прав (требований) владельцев Токенов, обусловленных при их создании и размещении, является обязанностью Заказчика.

г. Минск, 2026

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящая Декларация «White Paper» о создании и размещении цифровых знаков (Токенов) ООО «Озерцо асист» OZERTSO.BYN.2026.04 (далее – «Декларация») создана в соответствии с главой 8 Правил оказания услуг, связанных с созданием и размещением цифровых знаков (Токенов), и осуществления операций по созданию и размещению собственных цифровых знаков (Токенов), утвержденных Наблюдательным советом Парка высоких технологий (далее – Правила).

2. ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ

2.1. Для целей настоящей Декларации нижеприведенные термины и определения используются в следующих значениях:

виртуальный кошелек – программное или программно-техническое средство, предназначенное для хранения цифровых знаков (Токенов) и позволяющее его владельцу осуществлять операции с ними;

внутриплатформенный технический Токен (USD.fxc, EUR.fxc, BYN.fxc, RUB.fxc) – собственные цифровые знаки (Токены) Организатора ICO, используемые в качестве единицы расчета по сделкам с Токенами, совершаемым на Платформе, которые имеют фиксированную стоимость (номинал) и гарантируют владельцу право на возврат денежных средств, в которых они номинированы, в любой момент времени;

выпуск Токенов – процесс создания и размещения на Платформе Токенов Заказчика на согласованных Заказчиком и Организатором ICO условиях, определенных в заключенном между ними договоре и декларации «White Paper»;

Декларация «White Paper» (далее – Декларация) – документ, содержащий условия размещения и обращения Токенов, сведения о деятельности, для которой привлекаются инвестиции посредством размещения Токенов, и лице, планирующем ее осуществлять;

Заказчик – юридическое лицо (как резидент Республики Беларусь, в том числе резидент Парка высоких технологий Республики Беларусь (далее – ПВТ), так и нерезидент Республики Беларусь) или индивидуальный предприниматель – резидент ПВТ, получающий (-ее) услуги, связанные с созданием и размещением Токенов с использованием сети Интернет;

инвесторы – физические и юридические лица – резиденты и нерезиденты Республики Беларусь, зарегистрированные в установленном порядке на Платформе Организатора ICO;

Организатор ICO – ООО «Файнекс», резидент ПВТ, в бизнес-проекте которого указан вид деятельности, предусматривающий оказание услуг, связанных с созданием и размещением Токенов с использованием сети Интернет, включая услуги по продвижению Токенов, консультационные и иные сопутствующие услуги;

Платформа – инвестиционная онлайн-криптоплатформа «Fainex.by», которая представляет собой веб-платформу (компьютерную программу, доступ к которой обеспечивается с использованием сети Интернет) для совершения операций с Токенами, позволяющая ее пользователям совершать сделки купли-продажи Токенов, обменивать один вид Токенов на другой, а также совершать

(осуществлять) иные сделки (операции) с Токенами в соответствии с законодательством Республики Беларусь. Данный термин также применяется для обозначения мобильного приложения «Fainex», которое представляет собой программное обеспечение, выполняющее основные функции криптоплатформы «Fainex.by», но применяемое для использования на мобильных телефонах (смартфонах), планшетах и иных подобных мобильных устройствах;

размещение Токенов – совершение гражданско-правовых сделок либо иных юридически значимых действий, направленных на передачу цифровых знаков (Токенов) их первым владельцем на условиях, определенных лицом, создавшим через резидента ПВТ такие цифровые знаки), в том числе в целях привлечения от первых владельцев белорусских рублей, иностранной валюты, электронных денег, цифровых знаков (Токенов) другого вида.

реестр блоков транзакций (блокчейн) (далее – блокчейн) – выстроенная на основе заданных алгоритмов в распределенной децентрализованной информационной системе, использующей криптографические методы защиты информации, последовательность блоков с информацией о совершенных в такой системе операциях;

цифровой знак (Токен) (далее – Токен) – запись в блокчейне, иной распределенной информационной системе, которая удостоверяет наличие у владельца Токена прав на объекты гражданских прав и (или) является криптовалютой.

3. ИНФОРМАЦИЯ О ЗАКАЗЧИКЕ

ООО «Озерцо асист» зарегистрировано в июле 2018 г. Минским городским исполнительным комитетом.

ООО «Озерцо асист» специализируется на предоставлении финансовых услуг в сфере лизинга и факторинга.

Компания включена в реестр лизинговых организаций (свидетельство №165 от 17.03.2020) и в реестр факторинговых организаций Национального банка Республики Беларусь (свидетельство №3 от 25.09.2025). Деятельность осуществляется в соответствии с законодательством Республики Беларусь.

В апреле 2023 года Рейтинговое агентство BIK Ratings присвоило ООО «Озерцо асист» рейтинг деловой репутации на уровне B reputation, который характеризует деловую репутацию среднего уровня. В июне 2025 года рейтинг был подтвержден.

Компания работает на рынке лизинговых услуг с 2020 года. В 2025 году компания вошла в реестр факторинговых организаций Национального банка, что позволило расширить спектр предлагаемых финансовых услуг. Компания имеет опыт работы с юридическими лицами из различных секторов экономики, включая энергетику, строительство, логистику, производство и розничную торговлю, имеет сформированный портфель и экспертизу в структурировании сделок, оценке рисков и управлении активами.

Компания имеет опыт выпуска облигаций и токенов.

В настоящее время у компании нет выпусков облигаций в обращении, всего состоялся 1 выпуск (объем эмиссии – 125 800 долларов США). В обращении находится 6 выпуска токенов (общий объем эмиссии составляет

около 4,5 млн. белорусских рублей в эквиваленте), текущая задолженность составляет около 3,4 млн. белорусских рублей в эквиваленте). Обязательства перед владельцами ценных бумаг и токенов исполняются надлежащим образом, доходы инвесторам выплачиваются своевременно и в полном объеме.

Привлеченные инвестиции путем размещения и реализации Токенов в общем объеме 1 200 000 (один миллион двести тысяч) белорусских рублей планируется направить на финансирование текущей деятельности компании.

4. ХАРАКТЕРИСТИКИ ВЫПУСКА ТОКЕНОВ

4.1. ***Вид (валюта) выпуска Токенов***

Токены, создаваемые и размещаемые в рамках настоящего выпуска Токенов, номинированы в BYN.fxc, имеют равную номинальную стоимость и сроки осуществления прав вне зависимости от времени приобретения Токенов инвесторами.

4.2. ***Количество эмитируемых Токенов, номинал, объем выпуска***

В рамках настоящего выпуска Токенов создаются и размещаются Токены в количестве 120 000 (сто двадцать тысяч) единиц номиналом 10 (десять) BYN.fxc (эквивалент 10 (десять) белорусских рублей) в объеме 1 200 000 (один миллион двести тысяч) белорусских рублей в эквиваленте.

4.3. ***Способ размещения Токенов***

Создание и размещение Токенов в рамках настоящего выпуска Токенов осуществляется Организатором ICO через Платформу путем открытой продажи инвесторам от имени и по поручению Заказчика.

4.4. ***Период первичного размещения Токенов***

Дата начала первичного размещения Токенов – **17.08.2026**

Дата окончания первичного размещения Токенов **–16.08.2027**

В течение действующего срока первичного размещения токенов их размещение может быть приостановлено и (или) возобновлено в любой момент по решению Заказчика силами и средствами Организатора ICO.

Заказчик вправе по согласованию с Организатором ICO продлить либо сократить период первичного размещения Токенов (или их части). В этом случае Заказчик и Организатор ICO уведомляют инвесторов о намерении изменить дату окончания первичного размещения Токенов (или их части) не менее, чем за 5 (пять) календарных дней до новой даты предполагаемого окончания первичного размещения Токенов (или их части) путем публикации соответствующей информации на официальных сайтах Заказчика и Организатора ICO.

Токены, не реализованные инвесторам в период первичного размещения, считаются аннулированными Заказчиком.

4.5. ***Период обращения Токенов***

Дата начала обращения Токенов – **17.08.2026**

Дата окончания обращения Токенов – **14.08.2029**

Заказчик вправе сократить период обращения Токенов и осуществить досрочный выкуп Токенов у владельцев Токенов в полном объеме или частично. В этом случае Заказчик уведомляет Организатора ICO о намерении досрочно выкупить находящиеся в обращении Токены (или их часть) не менее, чем за 5 (пять) календарных дней до даты совершения процедуры досрочного выкупа Токенов (или их части).

Инвесторы уведомляются о сокращении периода обращения Токенов (или их части) и осуществления Заказчиком досрочного выкупа Токенов у владельцев Токенов не менее, чем за 5 (пять) календарных дней до новой даты предполагаемого окончания обращения Токенов путем публикации соответствующей информации на официальных сайтах Заказчика и Организатора ICO.

При расчете фактического срока обращения размещенных Токенов первый и последний день периода обращения Токенов считается как два дня.

4.6. ***Порядок приобретения Токенов инвесторами***

Инвесторы осуществляют приобретение Токенов в рамках настоящего выпуска Токенов с использованием личной учетной записи (аккаунта) и виртуального кошелька, открытого на Платформе в установленном порядке в соответствии с Публичным договором, размещенным по адресу: https://fainex.by/polzovatelskoe-soglashenie/.

Для приобретения Токенов в рамках настоящего выпуска Токенов инвестор должен пополнить виртуальный кошелек на соответствующую сумму в BYN.fxc путем их приобретения за белорусские рубли с учетом утвержденного Организатором ICO перечня тарифов, размещенного по адресу: https://fainex.by/perechen-tarifov/.

4.7. ***Цена Токенов при первичном размещении выпуска Токенов***

Токены в рамках настоящего выпуска Токенов создаются и размещаются по цене, равной номиналу Токена: 1 (один) Токен выпуска OZERTSO.BYN.2026.04 = 10 (десять) BYN.fxc.

4.8. ***Основания, по которым выпуск Токенов может быть признан несостоявшимся***

Настоящей Декларацией «White Paper» не устанавливаются основания, по которым выпуск Токенов может быть признан несостоявшимся.

4.9. ***Порядок расчета и выплаты дохода по Токенам***

По Токенам в рамках настоящего выпуска Токенов установлен постоянный доход, начисляемый и выплачиваемый в BYN.fxc, исчисляемый в процентах от номинала Токена (далее – процентный доход).

Ставка процентного дохода составляет – **20,5** (двадцать с половиной) процентов годовых.

Расчет дохода производится:

в BYN.fxc;

исходя из номинального значения ставки процентного дохода за каждый день владения Токеном (ставка процентного дохода, годовых). При этом при осуществлении операции по купле/продаже Токенов в рамках вторичного обращения начисление процентного дохода владельцу Токенов, осуществившему продажу Токенов, за дату, в которую была осуществлена сделка купли/продажи, не начисляется;

исходя из фактического количества дней в календарном году, в котором находится соответствующий период начисления процентного дохода (см. Таблицу 1) – 365 или 366 дней.

Сумма процентного дохода (СПД) определяется по следующей формуле:

$$СПД = \sum_{i=1}^{ДВ} СТВ_i \cdot \frac{СД}{100} \cdot \frac{1}{КДГ}$$

где:

СПД – сумма процентного дохода;

СД – ставка дохода в процентах за год;

ДВ – количество дней владения Токеном;

СТВ*i* – сумма средств, инвестированных в Токены, за каждый день i в период [1; КДГ];

КДГ – количество дней в календарном году, в котором находится соответствующий период начисления процентного дохода – 365 (в високосном году – 366).

Размер процентного дохода, рассчитанный за каждый день владения Токеном в соответствующем периоде начисления процентного дохода, суммируется. Округление общей суммы начисленного процентного дохода в соответствующем периоде начисления процентного дохода осуществляется в соответствии с правилами математики до двух десятичных знаков после запятой (целая часть – номинал вида валюты, соответствующего виду внутриплатформенного технического Токена, в котором создан выпуск Токенов, дробная часть – разменная часть вида валюты, соответствующей виду внутриплатформенного технического Токена, в котором создан выпуск Токенов (центы, копейки, евроценты и т.д.)).

Округление осуществляется с учетом третьей цифры после запятой в следующем порядке:

если третья цифра после запятой больше или равна 5, то вторая цифра после запятой увеличивается на единицу;

если третья цифра после запятой меньше 5, то увеличение не производится.

Начисление и выплата процентного дохода владельцам Токенов в рамках настоящего выпуска Токенов производится ежемесячно в соответствии с графиком, представленным в Таблице 1.

Расчетные периоды:

за первый месяц – с даты приобретения Токена по последний календарный день месяца включительно;

в следующих месяцах – с первого календарного дня месяца по последний

календарный день месяца включительно;

за последний месяц – с первого календарного дня месяца по день окончания обращения Токена включительно.

Таблица 1. График начисления и выплаты процентного дохода по Токенам

№ п/п	Период начисления процентного дохода		Период выплаты процентного дохода	
	начало периода	окончание периода	начало периода	окончание периода
1.	17.08.2026	31.08.2026	15.09.2026	20.09.2026
2.	01.09.2026	30.09.2026	15.10.2026	20.10.2026
3.	01.10.2026	31.10.2026	15.11.2026	20.11.2026
4.	01.11.2026	30.11.2026	15.12.2026	20.12.2026
5.	01.12.2026	31.12.2026	15.01.2027	20.01.2027
6.	01.01.2027	31.01.2027	15.02.2027	20.02.2027
7.	01.02.2027	28.02.2027	15.03.2027	20.03.2027
8.	01.03.2027	31.03.2027	15.04.2027	20.04.2027
9.	01.04.2027	30.04.2027	15.05.2027	20.05.2027
10.	01.05.2027	31.05.2027	15.06.2027	20.06.2027
11.	01.06.2027	30.06.2027	15.07.2027	20.07.2027
12.	01.07.2027	31.07.2027	15.08.2027	20.08.2027
13.	01.08.2027	31.08.2027	15.09.2027	20.09.2027
14.	01.09.2027	30.09.2027	15.10.2027	20.10.2027
15.	01.10.2027	31.10.2027	15.11.2027	20.11.2027
16.	01.11.2027	30.11.2027	15.12.2027	20.12.2027
17.	01.12.2027	31.12.2027	15.01.2028	20.01.2028
18.	01.01.2028	31.01.2028	15.02.2028	20.02.2028
19.	01.02.2028	28.02.2028	15.03.2028	20.03.2028
20.	01.03.2028	31.03.2028	15.04.2028	20.04.2028
21.	01.04.2028	30.04.2028	15.05.2028	20.05.2028
22.	01.05.2028	31.05.2028	15.06.2028	20.06.2028
23.	01.06.2028	30.06.2028	15.07.2028	20.07.2028
24.	01.07.2028	31.07.2028	15.08.2028	20.08.2028
25.	01.08.2028	31.08.2028	15.09.2028	20.09.2028
26.	01.09.2028	30.09.2028	15.10.2028	20.10.2028
27.	01.10.2028	31.10.2028	15.11.2028	20.11.2028
28.	01.11.2028	30.11.2028	15.12.2028	20.12.2028
29.	01.12.2028	31.12.2028	15.01.2029	20.01.2029
30.	01.01.2029	31.01.2028	15.02.2029	20.02.2029
31.	01.02.2029	28.02.2028	15.03.2029	20.03.2029
32.	01.03.2029	31.03.2028	15.04.2029	20.04.2029
33.	01.04.2029	30.04.2028	15.05.2029	20.05.2029
34.	01.05.2029	31.05.2028	15.06.2029	20.06.2029

№ п/п	Период начисления процентного дохода		Период выплаты процентного дохода	
	начало периода	окончание периода	начало периода	окончание периода
35.	01.06.2029	30.06.2028	15.07.2029	20.07.2029
36.	01.07.2029	31.07.2028	15.08.2029	20.08.2029
37.	01.08.2029	14.08.2028	15.08.2029	20.08.2029

Начисление процентного дохода осуществляется владельцам Токенов исходя из фактического остатка Токенов в виртуальных кошельках по состоянию на 23:59:59 даты окончания периода начисления дохода.

Выплата процентного дохода владельцам Токенов осуществляется путем зачисления в виртуальные кошельки владельцев Токенов BYN.fxc. Фактическое зачисление дохода в виртуальные кошельки владельцев Токенов осуществляет Организатор ICO по поручению Заказчика.

В случаях, когда дата окончания периода выплаты процентного дохода выпадает на нерабочий день[1], фактическая выплата процентного дохода может осуществляться в первый рабочий день, следующий за указанным нерабочим днем. При этом количество дней в соответствующем периоде начисления дохода остается неизменным.

В случаях нарушения Заказчиком сроков обеспечения Организатора ICO денежными средствами, необходимыми для выплаты начисленного владельцам Токенов процентного дохода, период начисления дохода владельцам Токенов продлевается до даты фактического погашения Токенов.

4.10. ***Досрочный обязательный выкуп Токенов Заказчиком по инициативе Заказчика.***

Заказчик не принимает на себя обязательство по собственной инициативе в конкретно установленные им сроки осуществлять досрочный выкуп Токенов, размещенных в соответствии с Декларацией, до даты окончания их обращения.

При этом Заказчик вправе осуществить досрочный выкуп Токенов у владельцев Токенов в полном объеме или частично в порядке и сроки, предусмотренные пунктом 4.5 Декларации.

4.11. ***Досрочный выкуп Токенов Заказчиком по инициативе владельцев Токенов.***

Заказчик обязуется при наличии соответствующих требований владельцев Токенов осуществить досрочный выкуп размещенных в соответствии с Декларацией Токенов до даты окончания обращения Токенов (далее – досрочный выкуп по инициативе владельцев Токенов).

Владельцы Токенов вправе требовать досрочного выкупа Токенов путем размещения на Платформе Организатора ICO заявки на досрочный выкуп

[1] Нерабочими днями согласно Декларации считаются выходные дни, государственные праздники и праздничные дни, установленные и объявленные нерабочими днями в соответствии с законодательством Республики Беларусь.

Токенов в даты (периоды) и в соответствии с объемом Токенов для досрочного выкупа, определяемыми в Графике досрочного выкупа Токенов по инициативе владельцев Токенов (Таблица 2).

Таблица 2. График досрочного выкупа Токенов по инициативе владельцев Токенов

№ п/п	Период подачи заявок на досрочный выкуп		Период досрочного выкупа Токенов		Максимальный объем досрочно выкупаемых Токенов, %
	начало периода	окончание периода	начало периода	окончание периода	
1.	01.11.2026	30.11.2026	15.12.2026	20.12.2026	20%
2.	01.02.2027	28.02.2027	15.03.2027	20.03.2027	20%
3.	01.05.2027	31.05.2027	15.06.2027	20.06.2027	20%
4.	01.08.2027	31.08.2027	15.09.2027	20.09.2027	20%
5.	01.11.2027	30.11.2027	15.12.2027	20.12.2027	20%
6.	01.02.2028	29.02.2028	15.03.2028	20.03.2028	20%
7.	01.05.2028	31.05.2028	15.06.2028	20.06.2028	20%
8.	01.08.2028	31.08.2028	15.09.2028	20.09.2028	20%
9.	01.11.2028	30.11.2028	15.12.2028	20.12.2028	20%
10.	01.02.2029	28.02.2029	15.03.2029	20.03.2029	20%
11.	01.05.2029	31.05.2029	15.06.2029	20.06.2029	20%

Максимальный объем досрочно выкупаемых Токенов определяется от общего объема размещенных и находящихся в обращении Токенов на дату, следующую за датой окончания периода сбора заявок на досрочный выкуп Токенов.

В случае, если суммарный объем представленных заявок на досрочный выкуп Токенов превышает установленный выше максимальный объем досрочно выкупаемых Токенов, удовлетворение заявок производится на пропорциональной основе. Расчет количества досрочно выкупаемых Токенов производится с учетом округления до целого числа в меньшую сторону.

При досрочном выкупе Токенов в рамках настоящего выпуска Токенов владельцам Токенов выплачивается номинальная стоимость Токенов, находящихся в их владении.

Выплата средств владельцам Токенов в рамках досрочного выкупа Токенов осуществляется путем зачисления в виртуальные кошельки владельцев Токенов BYN.fxc пропорционально количеству принадлежащих им Токенов.

Фактическое зачисление средств в виртуальные кошельки владельцев Токенов осуществляет Организатор ICO по поручению Заказчика. Округление сумм, подлежащих выплате, осуществляется в соответствии с порядком, аналогичным порядку, используемому при начислении и выплате процентного дохода (пункт 4.9 Декларации).

Расчет и выплата дохода по досрочно выкупленным Токенам осуществляется в порядке, определенном пунктом 4.9 Декларации.

В случаях, когда дата окончания периода досрочного выкупа Токенов

выпадает на нерабочий день, фактическая выплата средств может осуществляться в первый рабочий день, следующий за указанным нерабочим днем.

Заказчик вправе принять решение об аннулировании (изъятии из обращения) досрочно выкупленных Токенов или повторно разместить досрочно выкупленные Токены в рамках вторичного обращения Токенов.

*4.12.**Досрочный выкуп Токенов по индивидуальной договоренности между Заказчиком и владельцами Токенов***

В период обращения Токенов при достижении договоренности между Заказчиком и владельцем (-ами) Токенов Заказчик вправе путем подачи заявки Организатору ICO осуществлять досрочный выкуп Токенов в даты (периоды), отличные от дат (периодов), указанных в Таблице 2.

При досрочном выкупе Токенов в рамках индивидуальной договоренности владельцу (-ам) Токенов выплачивается номинальная стоимость Токенов, находящихся в его (их) владении.

Выплата средств владельцу (-ам) Токенов при досрочном выкупе Токенов в рамках индивидуальной договоренности осуществляется путем зачисления в виртуальные кошельки владельца (-ев) Токенов BYN.fxc.

Фактическое зачисление средств в виртуальные кошельки владельца (-ев) Токенов осуществляет Организатор ICO по поручению Заказчика. Округление сумм, подлежащих выплате, осуществляется в соответствии с порядком, аналогичным порядку, используемому при начислении и выплате процентного дохода (пункт 4.9 Декларации).

Расчет и выплата дохода по досрочно выкупленным Токенам осуществляется в порядке, определенном пунктом 4.9 Декларации.

Заказчик вправе принять решение об аннулировании (изъятии из обращения) досрочно выкупленных Токенов или повторно разместить досрочно выкупленные Токены в рамках вторичного обращения Токенов.

*4.13.**Порядок и сроки погашения Токенов***

Погашение Токенов, созданных и размещенных в соответствии с Декларацией, осуществляется в следующие даты:

Дата начала погашения Токенов – **15.08.2029**

Дата окончания погашения Токенов – **20.08.2029**

При погашении Токенов в рамках настоящего выпуска Токенов владельцам Токенов выплачивается номинальная стоимость Токенов, а также доход за последний период начисления дохода.

Погашение Токенов осуществляется путем зачисления в виртуальные кошельки владельцев Токенов BYN.fxc.

Фактическое зачисление средств в виртуальные кошельки владельцев Токенов осуществляет Организатор ICO по поручению Заказчика. Округление сумм, подлежащих выплате, осуществляется в соответствии с порядком, аналогичным порядку, используемому при начислении и выплате процентного дохода (пункт 4.9 Декларации).

Расчет и выплата дохода по досрочно выкупленным Токенам

осуществляется в порядке, определенном пунктом 4.9 Декларации.

5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ

5.1. ***О реестре блоков транзакций (блокчейн)***

Токены в рамках настоящего выпуска Токенов созданы Организатором ICO с использованием информационной сети блокчейн, функционирующей в соответствии с постановлением Правления Национального банка Республики Беларусь от 14.07.2017 № 280 «О функционировании информационной сети, построенной с использованием технологии блокчейн». Данная система надежна и устойчива к техническим сбоям (ошибкам), противоправным действиям и соответствует требованиям по защите информации, предусмотренным приказом Оперативно-аналитического центра при Президенте Республики Беларусь от 30.08.2013 № 62 «О некоторых вопросах технической и криптографической защиты информации» (в редакции приказа Оперативно-аналитического центра при Президенте Республики Беларусь от 11.10.2017 № 64), что подтверждено Аттестатом соответствия системы защиты информации информационной системы требованиям по защите информации от 10.09.2018 № 3.

5.2. ***Информация о Заказчике***

Наименование Заказчика: ООО «Озерцо асист»

УНП: 193102309

Дата регистрации и наименование регистрирующего органа: 06.07.2018, Минский городской исполнительный комитет.

Юридический адрес: г. Минск, ул. Смолячкова, дом 4, пом. 39, оф. 106.

Адрес местонахождения: г. Минск, ул. Смолячкова, дом 4, пом. 39, оф. 106.

Адрес электронной почты Заказчика: info@ozerco-asist.by.

Официальный сайт Заказчика в глобальной компьютерной сети Интернет, посредством которого Заказчик раскрывает информацию (далее – сайт Заказчика): https://www.ozerco-asist.by/.

На сайте Заказчика раскрываются:

бухгалтерская (финансовая) отчетность Заказчика (в составе, определенном законодательством Республики Беларусь) – не позднее 31 марта года, следующего за отчетным;

информация о реорганизации и ликвидации Заказчика – в течении 5 (пяти) рабочих дней с даты принятия соответствующего решения уполномоченным органом Заказчика.

В период обращения Токенов Заказчик обязуется раскрывать на Сайте Заказчика периодическую отчетность, составляемую ежеквартально по состоянию на 1 апреля, 1 июля, 1 октября по итогам отчетного квартала нарастающим итогом с начала года в следующие сроки:

за первый квартал года – не позднее 5 мая отчетного года;

за второй квартал года – не позднее 5 августа отчетного года;

за третий квартал года – не позднее 5 ноября отчетного года.

В период обращения Токенов, созданных и размещенных в рамках настоящей Декларации «White Paper», Заказчик несет ответственность по возмещению их владельцам убытков, причиненных недостоверной и (или)

неполной информацией, раскрытие которой предусмотрено в настоящей Декларации «White Paper».

5.3. Информация о финансово-хозяйственной деятельности Заказчика

Информация о финансово-хозяйственной деятельности Заказчика содержится на официальном сайте Заказчика в сети Интернет по адресу: https://ozerco-asist.by/company/info/

Основные показатели платежеспособности компании:

Наименование показателя	31.12.2024	31.12.2025	31.06.2026	Нормативное значение коэффициента
Коэффициент текущей ликвидности	1,68	1,85	1,53	К1 ≥1,1
Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	0,40	0,46	0,35	К2 ≥0,2
Коэффициент обеспеченности финансовых обязательств активами	0,95	0,92	0,91	К3≤1,2
Коэффициент финансовой устойчивости	0,64	0,73	0,66	К4 ≥0,6

Стоимость чистых активов на 31.06.2026 составляет 1 211 тыс. бел. руб.

Финансовая отчётность, расчёт стоимости чистых активов и информация об оценке степени риска наступления банкротства содержится в Приложениях.

5.4. Информация об Организаторе ICO

Наименование Организатора ICO: ООО «Файнекс».

УНП: 692211253.

Дата регистрации и наименование регистрирующего органа: 16.09.2022, Минский районный исполнительный комитет.

Юридический адрес: 223056, Республика Беларусь, Минская область, Минский район, Сеницкий с/с, аг. Сеница, ул. Армейская, д. 8, пом. 4, офис 2.

Адрес местонахождения соответствует юридическому адресу.

Адрес электронной почты Организатора ICO: info@fainex.by.

Организатором ICO пройден аудит Платформы на соответствие требованиям, предъявляемым к деятельности резидентов ПВТ, законодательству и актам Наблюдательного совета ПВТ (отчет от 08.07.2025 подготовлен ООО «Активные технологии»).

Выполнение Организатором ICO требований, определенных Положением о требованиях, которым должны соответствовать отдельные заявители для регистрации их в качестве резидентов Парка высоких технологий, утвержденным решением Наблюдательного совета Парка высоких технологий

(далее – Положение о требованиях), в том числе наличие локальных нормативных правовых актов, предусмотренных Положением о требованиях, соответствие этих актов требованиям Положения о требованиях и иных актов Наблюдательного совета ПВТ, законодательству Республики Беларусь, рекомендациям Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег, достаточность содержания указанных локальных нормативных правовых актов (в том числе в плане эффективности предусмотренных в них мер) для осуществления Организатором ICO деятельности в качестве резидента ПВТ, подтверждено аудиторским отчетом, подготовленным ООО «КЭПТ», по вопросам выполнения требований, предусмотренных Положением о требованиях от 30.09.2025 №C-BLO-25-00082.

5.5. ***«Якорный» инвестор***

В создании и размещении Токенов в рамках настоящего выпуска Токенов Заказчика не будет участвовать «якорный» инвестор.

5.6. ***Риски, которым подвергается Заказчик***

Заказчик в своей деятельности подвергается следующим основным видам рисков:

кредитный риск – риск возникновения у Заказчика потерь (убытков), неполучения запланированных доходов и (или) наступления иных неблагоприятных для него последствий вследствие неисполнения, несвоевременного либо неполного исполнения контрагентами Заказчика финансовых и иных имущественных обязательств перед Заказчиком в соответствии с условиями договора или законодательством;

страновой риск – риск возникновения у Заказчика потерь (убытков), неполучения запланированных доходов в результате неисполнения или ненадлежащего исполнения иностранными контрагентами (юридическими, физическими лицами) обязательств из-за экономических, политических, социальных изменений, а также вследствие того, что валюта денежного обязательства может быть недоступна контрагенту из-за особенностей законодательства (независимо от финансового положения самого контрагента);

комплаенс-риск – риск применения юридических и/или экономических санкций, претензий надзорных органов, существенных финансовых потерь или потери репутации, которым может быть подвержен Заказчик в случае несоблюдения законодательства и/или внутренних документов Заказчика, а также по решению третьих сторон (правительства иностранных государств, международные организации, крупные иностранные банки и прочие).

риск ликвидности – риск возникновения потерь (убытков), неполучения запланированных доходов и (или) наступления иных неблагоприятных последствий для Заказчика вследствие его неспособности своевременно и в полном объеме обеспечить исполнение своих обязательств;

операционный риск – риск возникновения у Заказчика потерь (убытков) и (или) дополнительных затрат, неполучения запланированных доходов и (или) наступления иных неблагоприятных последствий для Заказчика в результате несоответствия установленных Заказчиком порядков и процедур совершения

и (или) исполнения сделок (операций) с Токенами и иных сделок (операций) законодательству, или их нарушения работниками Заказчика, некомпетентности или ошибок работников Заказчика, несоответствия или отказа используемых Заказчиком систем, в том числе информационных, а также в результате действия внешних факторов;

риск потери деловой репутации (репутационный риск) – риск возникновения у Заказчика потерь (убытков), неполучения запланированных доходов в результате сужения клиентской базы, снижения иных показателей развития вследствие формирования в обществе негативного представления о финансовой надежности Заказчика, качестве оказываемых услуг или характере деятельности в целом;

правовой риск – это риск возникновения убытков, неполучения дохода в связи с нарушениями или несоответствием внутренним и внешним правовым нормам, таким как законы, подзаконные акты регуляторов, правила, регламенты, предписания, учредительные документы;

риск концентрации – риск возникновения у Заказчика потерь (убытков), неполучения запланированных доходов в результате концентрации отдельных видов рисков.

С целью снижения рисков Заказчик осуществляет свою деятельность, учитывая текущую экономическую ситуацию в Республике Беларусь и предусматривая комплекс мероприятий, направленных на минимизацию предпринимательских, экономических и технических факторов риска.

Основными конкурентами компании являются лизинговые компании Республики Беларусь.

*5.7. **Информация об учредителях (участниках) и отдельных должностных лицах Заказчика***

	ФИО / наименование	**Гражданство (подданство)/ юрисдикция**
Собственник	Петров Владимир Михайлович ООО «СтоРент» УНП 691758347	Российская Федерация Республика Беларусь
Учредители (участники) Заказчика	ООО «СтоРент» УНП 691758347 (доля в уставном капитале - 90%), директор Агсенкова Ольга Сергеевна Петров Владимир Михайлович (доля в уставном капитале - 10%)	Республика Беларусь Российская Федерация
Главный бухгалтер Заказчика	Токарева Татьяна Юрьевна	Республика Беларусь
Руководитель Заказчика	Макланов Иван Михайлович, директор	Республика Беларусь

Ответственное лицо Заказчика	Макланов Иван Михайлович, директор	Республика Беларусь

За период с 01.07.2022 Заказчик выступал 16 раз в качестве взыскателя в приказном производстве, принимал участие в 12 заседаниях в качестве истца в исковом производстве. В указанный период Заказчик не выступал качестве ответчика в судебных (арбитражных) процессах, не привлекался к административной ответственности, в отношении него не было возбуждено производств по делам об административных правонарушениях.

5.8. ***Ограничения передачи Токенов от их первых владельцев иным лицам***

Первые владельцы Токенов, размещенных в соответствии с Декларацией, вправе отчуждать их иным лицам в рамках Платформы.

Токены, размещенные в рамках настоящего выпуска Токенов, не могут быть переданы лицам, которые являются гражданами (подданными) государства, территории, имеют постоянное место жительства в соответствии с видом на жительство (или аналогичным документом) либо место нахождения (учрежден, зарегистрирован) на территории государства, иной территории, которое (которая) включено (включена) в перечень запрещенных юрисдикций, содержащихся на сайте Организатора ICO.

Организатором ICO может быть наложен запрет на исполнение обязательств Заказчика по Токенам, необходимый для предотвращения легализации доходов, полученных преступным путем, финансирования террористической деятельности и финансирования распространения оружия массового поражения. В таком случае Заказчик не сможет исполнить свои обязательства до снятия такого запрета и освобождается от ответственности за неисполнение обязательств перед владельцами Токенов.

5.9. ***Обеспечение исполнения обязательств по Токенам***

Заказчик не будет применять такие меры обеспечения исполнения обязательств по Токенам в рамках настоящего выпуска Токенов, как залог, поручительство, банковская гарантия, страхование и т. д.

5.10. ***Юрисдикция и судебная защита***

Заказчик зарегистрирован и действует в юрисдикции Республики Беларусь.

Белорусское право предусматривает, что размещенные Токены удостоверяют обязательство, которое должно быть исполнено надлежащим образом: «юридическое лицо, создавшее и разместившее собственный Токен через резидента Парка высоких технологий, обязано удовлетворять требования владельца Токена, обусловленные при его создании и размещении. Отказ от удовлетворения требований владельца Токена со ссылкой на отсутствие основания обязательства либо на его недействительность не допускается».

Таким образом, исполнение Заказчиком своих обязательств по Токенам охраняется законом и подлежит в случае нарушения судебной защите.

*5.11.**О фактах нарушения обязательств по цифровым знакам (Токенам)***

Факты нарушения обязательств по облигациям, токенам, имевшие место в течение 3 лет, предшествующих дате утверждения Декларации, Заказчиком, юридическими лицами, собственником имущества, учредителями (участниками), руководителем, ответственным лицом которых являются (являлись) собственник имущества, учредители (участники), руководитель, ответственное лицо Заказчика не выявлены.

*5.12.**О способах получения владельцами Токенов информации о ходе осуществления деятельности Заказчика***

Информация о ходе осуществления деятельности Заказчика будет публиковаться на официальном сайте Заказчика в сети интернет по адресу: https://www.ozerco-asist.by/.

*5.13.**Об изменении законодательства***

В случае внесения изменений в Правила или иные акты законодательства, регулирующие операции с цифровыми знаками (Токенами), Заказчик в одностороннем порядке вносит изменения в настоящую Декларацию «White Paper», приводит ее в соответствие с измененными Правилами или актами законодательства.

Заказчик и Организатор ICO уведомляют инвесторов и владельцев Токенов о внесенных изменениях в настоящую декларацию путем размещения изменений на своих информационных ресурсах.

*5.14.**Договорные отношения между Организатором ICO и Заказчиком***

Выпуск Токенов осуществляется на основе заключенного между Заказчиком и Организатором ICO Публичного договора на создание и размещение Токенов, размещенного на официальном сайте Организатора ICO по адресу: https://fainex.by/wp-content/uploads/2026/03/publichnaya-oferta-o-zaklyuchenii-dogovora-na-sozdanie-i-razmeshhenie-tokenov-25.03.2026-zayavlenie.pdf

Указанный договор содержит условия, предусмотренные частью шестой пункта 9 Правил оказания услуг, связанных с созданием и размещением цифровых знаков (Токенов), и осуществления операций по созданию и размещению собственных цифровых знаков (Токенов), утвержденных решением Наблюдательного совета ПВТ.

Организатор ICO и Заказчик не могут оказывать влияние на решения, принимаемые друг другом.

Организатор ICO заинтересован в надлежащем исполнении Заказчиком обязательств по Токенам, поскольку от этого зависит репутация Организатора ICO.

*5.15 **О порядке удовлетворения прав (требований) владельцев токенов, обусловленных при их создании и размещении, включая порядок получения***

(подтверждения) сведений о правах (требованиях) владельцев токенов, в случае ликвидации организатора ICO или наступлении иных обстоятельств, препятствующих осуществлению организатором ICO своей деятельности

В случае ликвидации Организатора ICO или наступлении иных обстоятельств, препятствующих осуществлению организатором ICO своей деятельности, Заказчик самостоятельно осуществляет расчет и выплату владельцам Токенов дохода по Токенам, досрочный выкуп токенов, а также окончательное погашение токенов в соответствии с параметрами, графиками и сроками, предусмотренными в пункте 4 настоящей Декларации.

При этом даты окончания периодов выплаты процентного дохода, указанные в Таблице 1 настоящей Декларации, даты окончания периодов досрочного выкупа токенов, указанные в Таблицу 2 настоящей Декларации и дата окончания погашения Токенов, указанная в подпункте 4.13 настоящей Декларации, увеличиваются на 10 (десять) календарных дней для обеспечения своевременного исполнения удовлетворения прав (требований) владельцев Токенов.

В случае ликвидации Организатора ICO или наступлении иных обстоятельств, препятствующих осуществлению Организатором ICO своей деятельности данных обстоятельств, Организатор ICO:

останавливает деятельность по первичному размещению Токенов Заказчика и совершению операций по купле/продаже Токенов в рамках вторичного обращения;

сообщает о наступлении соответствующего события на официальном сайте Организатора ICO;

направляет Заказчику отчёт о владельцах Токенов в рамках настоящего выпуска Токенов с указанием следующих сведений:

- ID аккаунта владельца Токенов;
- ФИО владельца Токенов;
- Идентификационный номер владельца Токенов;
- Адрес регистрации владельца Токенов;
- Номер телефона владельца Токенов;
- Адрес электронной почты владельца Токенов;
- Количество Токенов настоящего выпуска, находящихся в портфеле владельца Токенов;
- Сумма инвестиций (в валюте Токена);
- Сведения о процентном доходе, начисленном владельцам токенов на дату подготовки отчёта;
- Сведения о заявках на досрочное погашение Токенов, поданных на дату подготовки отчёта владельцами Токенов (если такое досрочное погашение предусматривается условиями Декларации).

В случае, если у Заказчика отсутствует возможность получения указанного отчёта от Организатора ICO, Заказчик обращается за содержащимися в нём сведениями в Секретариат Наблюдательного совета Парка высоких технологий,

для их получения из отчёта о сделках с токенами, ежедневно формируемого Организатором ICO в соответствии с пунктом 5 Правил осуществления деятельности оператора криптоплатформы, утвержденных решением Наблюдательного совета Парка высоких технологий.

Удовлетворение прав (требований) владельцев токенов по исполнению финансовых обязательств Заказчика осуществляется путем перечисления средств банковским переводом на банковские счета владельцев Токенов, открытые в банках Республики Беларусь.

Обязательства Заказчика в иностранной валюте, исполняются Заказчиком в белорусских рублях по курсу Национального банка Республики Беларусь на дату осуществления банковского перевода.

Приложение 1
к Национальному стандарту бухгалтерского учета и отчетности
"Индивидуальная бухгалтерская отчетность"

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

На 30 июня 2026 года

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Озерцо асист"
Учетный номер плательщика	193102309
Вид экономической деятельности	Финансовый лизинг
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	Юридическое лицо без ведомственной подчиненности
Единица измерения	тыс. руб.
Адрес	г. Минск, ул. Смолячкова, 4, пом.39, офис 106

Дата утверждения	
Дата отправки	
Дата принятия	

Активы	Код строки	На 30 июня 2026 года	На 31 декабря 2025 года
1	2	3	4
I. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Основные средства	110	25	7
Нематериальные активы	120	8	1
Доходные вложения в материальные активы	130	1 997	2 034
в том числе: инвестиционная недвижимость	131	1 997	2 011
предметы финансовой аренды (лизинга)	132	-	-
прочие доходные вложения в материальные активы	133	-	23
Вложения в долгосрочные активы	140	168	-
Долгосрочные финансовые вложения	150	-	-
Отложенные налоговые активы	160	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность	170	4 576	4 998
Прочие долгосрочные активы	180	-	-
ИТОГО по разделу I	**190**	**6 774**	**7 040**
II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	44	1
в том числе: материалы	211	2	1
животные на выращивании и откорме	212	-	-
незавершенное производство	213	-	-
готовая продукция и товары	214	42	-
товары отгруженные	215	-	-
прочие запасы	216	-	-
Долгосрочные активы, предназначенные для реализации	220	106	169
Расходы будущих периодов	230	2	1
Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	240	4	156
Краткосрочная дебиторская задолженность	250	6 680	4 975
Краткосрочные финансовые вложения	260	-	-
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	270	418	1 495
Прочие краткосрочные активы	280	-	-
ИТОГО по разделу II	**290**	**7 254**	**6 797**
БАЛАНС	**300**	**14 028**	**13 837**

Собственный капитал и обязательства	Код строки	На 30 июня 2026 года	На 31 декабря 2025 года
1	2	3	4
III. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ			
Уставный капитал	410	125	125
Неоплаченная часть уставного капитала	420	-	-
Собственные акции (доли в уставном капитале)	430	-	-
Резервный капитал	440	184	184
Добавочный капитал	450	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	460	853	857
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	470	49	-
Целевое финансирование	480	-	-
ИТОГО по разделу III	**490**	**1 211**	**1 166**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Долгосрочные кредиты и займы	510	7 430	8 238
Долгосрочные обязательства по лизинговым платежам	520	11	17
Отложенные налоговые обязательства	530	-	-
Доходы будущих периодов	540	-	-
Резервы предстоящих платежей	550	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	560	640	745
ИТОГО по разделу IV	**590**	**8 081**	**9 000**
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Краткосрочные кредиты и займы	610	985	-
Краткосрочная часть долгосрочных обязательств	620	3 125	3 134
Краткосрочная кредиторская задолженность	630	249	120
в том числе: поставщикам, подрядчикам, исполнителям	631	- 9	- 41
по авансам полученным	632	2	66
по налогам и сборам	633	201	1
по социальному страхованию и обеспечению	634	15	-
по оплате труда	635	10	-
по лизинговым платежам	636	12	12
собственнику имущества (учредителям, участникам)	637	-	-
прочим кредиторам	638	-	-
Обязательства, предназначенные для реализации	640	-	-
Доходы будущих периодов	650	-	-
Резервы предстоящих платежей	660	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	670	377	417
ИТОГО по разделу V	**690**	**4 736**	**3 671**
БАЛАНС	**700**	**14 028**	**13 837**

Руководитель _____ И.М.Макланов
(подпись) *(инициалы, фамилия)*

Главный бухгалтер _____ Т.Ю.Токарева
(подпись) *(инициалы, фамилия)*

17 июля 2026 г.

Приложение 2
к Национальному стандарту бухгалтерского учета и
отчетности "Индивидуальная бухгалтерская отчетность"

ОТЧЕТ
о прибылях и убытках
за январь - июнь 2026 года

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Озерцо асист"
Учетный номер плательщика	193102309
Вид экономической деятельности	Финансовый лизинг
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	Юридическое лицо без ведомственной подчиненности
Единица измерения	тыс. руб.
Адрес	г. Минск, ул. Смолячкова, 4, пом.39, офис 106

Наименование показателей	Код строки	За январь - июнь 2026 года	За январь - июнь 2025 года
1	2	3	4
Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг	010	584	759
Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг	020	-	-
Валовая прибыль	030	584	759
Управленческие расходы	040	(371)	(375)
Расходы на реализацию	050	-	-
Прибыль (убыток) от реализации продукции, товаров, работ, услуг	060	213	384
Прочие доходы по текущей деятельности	070	605	206
Прочие расходы по текущей деятельности	080	(219)	(313)
Прибыль (убыток) от текущей деятельности	090	599	277
Доходы по инвестиционной деятельности	100	1 599	3 320
В том числе: доходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	101	1 569	3 269
доходы от участия в уставном капитале других организаций	102	-	-
проценты к получению	103	12	44
прочие доходы по инвестиционной деятельности	104	18	7
Расходы по инвестиционной деятельности	110	(1 604)	(3 223)
в том числе: расходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	111	(1 573)	(3 169)
прочие расходы по инвестиционной деятельности	112	(31)	(54)
Доходы по финансовой деятельности	120	747	581
в том числе: курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	121	744	579
прочие доходы по финансовой деятельности	122	3	2
Расходы по финансовой деятельности	130	(1 280)	(841)
в том числе: проценты к уплате	131	(558)	(351)
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	132	(720)	(488)
прочие расходы по финансовой деятельности	133	(2)	(2)

Наименование показателей	Код строки	За январь - июнь 2026 года	За январь - июнь 2025 года
1	2	3	4
Прибыль (убыток) от инвестиционной и финансовой деятельности	140	(538)	(163)
Прибыль (убыток) до налогообложения	150	61	114
Налог на прибыль	160	(12)	(23)
Изменение отложенных налоговых активов	170	-	-
Изменение отложенных налоговых обязательств	180	-	-
Прочие налоги и сборы, исчисляемые из прибыли (дохода)	190	-	-
Прочие платежи, исчисляемые из прибыли (дохода)	200	-	-
Чистая прибыль (убыток)	210	49	91
Результат от переоценки долгосрочных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	220	-	-
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	230	-	-
Совокупная прибыль (убыток)	240	49	91
Базовая прибыль (убыток) на акцию	250	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	260	-	-

Руководитель _____ (подпись) И.М.Макланов (инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Т.Ю.Токарева (инициалы, фамилия)

17 июля 2026 г.

Приложение 4
к Национальному стандарту бухгалтерского учета и
отчетности "Индивидуальная бухгалтерская отчетность"

ОТЧЕТ
о движении денежных средств
за январь - июнь 2026 года

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Озерцо асист"
Учетный номер плательщика	193102309
Вид экономической деятельности	Финансовый лизинг
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	Юридическое лицо без ведомственной подчиненности
Единица измерения	тыс. руб.
Адрес	г. Минск, ул. Смолячкова, 4, пом.39, офис 106

Наименование показателей	Код строки	За январь - июнь 2026 года	За январь - июнь 2025 года
1	2	3	4
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Поступило денежных средств – всего	020	7 611	6 548
В том числе: от покупателей продукции, товаров, заказчиков работ, услуг	021	2 845	6 532
от покупателей материалов и других запасов	022	-	-
роялти	023	-	-
прочие поступления	024	4 766	16
Направлено денежных средств – всего	030	(9 391)	(5 244)
В том числе: на приобретение запасов, работ, услуг	031	(9 117)	(4 932)
на оплату труда	032	(144)	(174)
на уплату налогов и сборов	033	(129)	(124)
на прочие выплаты	034	(1)	(14)
Результат движения денежных средств по текущей деятельности	040	(1 780)	1 304
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Поступило денежных средств – всего	050	-	-
В том числе: от покупателей основных средств, нематериальных активов и других	051	-	-
возврат предоставленных займов	052	-	-
доходы от участия в уставном капитале других организаций	053	-	-
проценты	054	-	-
прочие поступления	055	-	-
Направлено денежных средств – всего	060	-	-
В том числе: на приобретение и создание основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	061	-	-
на предоставление займов	062	-	-
на вклады в уставный капитал других организаций	063	-	-
прочие выплаты	064	-	-
Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности	070	-	-

Наименование показателей	Код строки	За январь - июнь 2026 года	За январь - июнь 2025 года
1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступило денежных средств – всего	080	4 931	2 558
В том числе: кредиты и займы	081	4 901	2 409
от выпуска акций	082	-	-
вклады собственника имущества (учредителей, участников)	083	-	-
прочие поступления	084	30	149
Направлено денежных средств – всего	090	(4 228)	(3 579)
В том числе: на погашение кредитов и займов	091	(3 813)	(2 856)
на выплаты дивидендов и других доходов от участия в уставном капитале	092	-	-
на выплаты процентов	093	(392)	(433)
на лизинговые платежи	094	(7)	(8)
прочие выплаты	095	(16)	(282)
Результат движения денежных средств по финансовой деятельности	100	703	(1 021)
Результат движения денежных средств по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности	110	(1 077)	283
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2025 г.	120	1 495	1 307
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 30.06.2026 г.	130	418	1 590
Влияние изменений курсов иностранных валют	140	15	12

Руководитель _____ И.М.Макланов
(подпись) (инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер _____ Т.Ю.Токарева
(подпись) (инициалы, фамилия)

17 июля 2026 г.

Приложение 1 к Инструкции о порядке расчета стоимости чистых активов, утвержденной постановлением Минфина РБ от 11.06.2012 № 35

РАСЧЕТ
стоимости чистых активов организации

Общество с ограниченной ответственностью "Озерцо асист"

на 30 июня 2026 года

N п/п	Наименование показателей	На 30 июня 2026 года	На 31 декабря 2025 года
1	2	3	4
1	**АКТИВЫ**		
1.1	В том числе: долгосрочные активы	6 774	7 040
1.1.1	в том числе: основные средства	25	7
1.1.2	нематериальные активы	8	1
1.1.3	доходные вложения в материальные активы	1 997	2 034
1.1.4	вложения в долгосрочные активы	168	-
1.1.5	долгосрочные финансовые вложения	-	-
1.1.6	отложенные налоговые активы	-	-
1.1.7	долгосрочная дебиторская задолженность	4 576	4 998
1.1.8	прочие долгосрочные активы	-	-
1.2	краткосрочные активы	7 254	6 797
1.2.1	в том числе: запасы	44	1
1.2.2	долгосрочные активы, предназначенные для реализации	106	169
1.2.3	расходы будущих периодов	2	1
1.2.4	налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	4	156
1.2.5	краткосрочная дебиторская задолженность	6 680	4 975
1.2.6	краткосрочные финансовые вложения	-	-
1.2.7	денежные средства и их эквиваленты	418	1 495
1.2.8	прочие краткосрочные активы	-	-
2	**АКТИВЫ**, принимаемые к расчету (строка 1.1 + строка 1.2)	14 028	13 837

3	**ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**		
3.1	В том числе: долгосрочные обязательства	8 081	9 000
3.1.1	в том числе: долгосрочные кредиты и займы	7 430	8 238
3.1.2	долгосрочные обязательства по лизинговым платежам	11	17
3.1.3	отложенные налоговые обязательства	-	-
3.1.4	доходы будущих периодов	-	-
3.1.5	резервы предстоящих платежей	-	-
3.1.6	прочие долгосрочные обязательства	640	745
3.2	краткосрочные обязательства, в том числе:	4 736	3 671
3.2.1	краткосрочные кредиты и займы	985	-
3.2.2	краткосрочная часть долгосрочных обязательств	3 125	3 134
3.2.3	краткосрочная кредиторская задолженность	249	120
3.2.4	обязательства, предназначенные для реализации	-	-
3.2.5	доходы будущих периодов	-	-
3.2.6	резервы предстоящих платежей	-	-
3.2.7	прочие краткосрочные обязательства	377	417
4	**ОБЯЗАТЕЛЬСТВА,** принимаемые к расчету (строка 3.1 + строка 3.2)	12 817	12 671
5	Стоимость чистых активов (строка 2 - строка 4)	1 211	1 166

Руководитель _____ И.М.Макланов
(подпись) (инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер _____ Т.Ю.Токарева
(подпись) (инициалы, фамилия)

17 июля 2026 г.

Расчет показателей оценки степени риска наступления банкротства

30.06.2026

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Озерцо асист"
Учетный номер плательщика	193102309
Вид экономической деятельности	Финансовый лизинг
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	Юридическое лицо без ведомственной подчиненности
Адрес	г. Минск, ул. Смолячкова, 4, пом.39, офис 106

К1	Коэффициент обеспеченности обязательств имуществом	0,91
К2	Коэффициент просроченных обязательств	0
Степень риска банкротства		Средняя

Руководитель _____ И.М.Макланов
(подпись) (инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер _____ Т.Ю.Токарева
(подпись) (инициалы, фамилия)

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «БЕЛРОСАУДИТ»

БЕЛРОС аудиторские услуги АУДИТ

220020, г.Минск, пр-т Победителей, д.89, к.3, пом.4
тел./факс 343 87 02, 215 18 46
р/с BY88TECN30120141100040000000,
код TECNBY22 в ООО «Технобанк»
e-mail: BelrosauditOffice@yandex.by
сайт: belrosaudit.by

Свидетельство о государственной регистрации № 465 от 28.04.2000 года
УНП 600506719 ОКПО 29047459

Аудиторское заключение по бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Озерцо асист» за 2025 год

29 мая 2026 года

Получатель аудиторского заключения
Директор Общества с ограниченной ответственностью «Озерцо асист»
Макланов Иван Михайлович

Аудиторское мнение

Мы провели аудит годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Озерцо асист» (220034, Республика Беларусь, г. Минск, ул. Смолячкова, д. 4, пом. 39, офис 106. Свидетельство о государственной регистрации выдано Минским городским исполнительным комитетом 06.07.2018 г. с регистрационным номером 193102309), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменении собственного капитала, отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, примечаний к бухгалтерской отчетности, предусмотренных законодательством Республики Беларусь.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность достоверно во всех существенных аспектах отражает финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Озерцо асист» по состоянию на 31 декабря 2025 года, финансовые результаты его деятельности и изменение его финансового положения, в том числе движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с законодательством Республики Беларусь.

Основание для выражения аудиторского мнения

Мы провели аудит в соответствии с требованиями Закона Республики Беларусь «Об аудиторской деятельности» и национальных правил аудиторской деятельности. Наши обязанности в соответствии с этими требованиями далее описаны в разделе «Обязанности аудиторской организации по проведению аудита бухгалтерской отчетности» нашего аудиторского заключения. Мы независимы по отношению к Обществу с ограниченной ответственностью «Озерцо асист» в соответствии с требованиями Закона Республики Беларусь «Об аудиторской деятельности», национальных правил аудиторской деятельности и Кодекса этики профессиональных бухгалтеров, принятого Международной федерацией бухгалтеров, и нами соблюдались прочие принципы профессиональной этики в соответствии с данными требованиями.

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

Прочие вопросы

Аудит бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Озерцо асист» за год, закончившийся 31 декабря 2024 года, не проводился.

Обязанности аудируемого лица по подготовке бухгалтерской отчетности

Руководство Общества с ограниченной ответственностью «Озерцо асист» несет ответственность за подготовку и достоверное представление прилагаемой бухгалтерской отчетности в соответствии с требованиями законодательства Республики Беларусь и организацию системы внутреннего контроля, которую руководство Общества с ограниченной ответственностью «Озерцо асист» считает необходимой

для подготовки бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений, допущенных вследствие ошибок и (или) недобросовестных действий.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества с ограниченной ответственностью «Озерцо асист» несет ответственность за оценку способности Общества с ограниченной ответственностью «Озерцо асист» продолжать свою деятельность непрерывно и уместности применения принципа непрерывности деятельности, а также за надлежащее раскрытие в бухгалтерской отчетности в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Общество с ограниченной ответственностью «Озерцо асист», прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Обязанности аудиторской организации по проведению аудита бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская отчетность Общества с ограниченной ответственностью «Озерцо асист» не содержит существенных искажений вследствие ошибок и (или) недобросовестных действий, и в составлении аудиторского заключения, содержащего выраженное в установленной форме наше аудиторское мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с национальными правилами аудиторской деятельности, позволяет выявить все имеющиеся существенные искажения. Искажения могут возникать в результате ошибок и (или) недобросовестных действий и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей бухгалтерской отчетности, принимаемые на ее основе.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с требованиями Закона Республики Беларусь «Об аудиторской деятельности» и национальных правил аудиторской деятельности, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской отчетности вследствие ошибок и (или) недобросовестных действий; разрабатываем и выполняем аудиторские процедуры в соответствии с оцененными рисками; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего аудиторского мнения. Риск необнаружения существенных искажений бухгалтерской отчетности в результате недобросовестных действий выше риска необнаружения искажений в результате ошибок, так как недобросовестные действия, как правило, подразумевают наличие специально разработанных мер, направленных на их сокрытие;

- получаем понимание системы внутреннего контроля Общества с ограниченной ответственностью «Озерцо асист», имеющей значение для аудита, с целью планирования аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам аудита, но не с целью выражения нашего аудиторского мнения относительно эффективности функционирования системы внутреннего контроля Общества с ограниченной ответственностью «Озерцо асист»;

- оцениваем надлежащий характер применяемой Обществом с ограниченной ответственностью «Озерцо асист» учетной политики, а также обоснованности учетных оценок и соответствующего раскрытия информации в бухгалтерской отчетности;

- оцениваем правильность применения руководством Общества с ограниченной ответственностью «Озерцо асист» допущения о непрерывности деятельности, и на основании полученных аудиторских доказательств делаем вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Общества с ограниченной ответственностью «Озерцо асист» продолжать свою деятельность непрерывно. Если мы приходим к выводу о наличии такой существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в аудиторском заключении к соответствующему раскрытию данной информации в бухгалтерской отчетности. В случае, если такое раскрытие информации отсутствует или является ненадлежащим, нам следует модифицировать аудиторское мнение. Наши выводы основываются на аудиторских доказательствах, полученных до даты подписания аудиторского заключения, однако будущие события

или условия могут привести к тому, что Общество с ограниченной ответственностью «Озерцо асист» утратит способность продолжать свою деятельность непрерывно;

- оцениваем общее представление бухгалтерской отчетности, ее структуру и содержание, включая раскрытие информации, а также того, обеспечивает ли бухгалтерская отчетность достоверное представление о лежащих в ее основе операциях и событиях.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, наделенными руководящими полномочиями, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированных объеме и сроках аудита, а также о значимых вопросах, возникших в ходе аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в ходе аудита.

Мы предоставляем лицам, наделенным руководящими полномочиями, заявление о том, что нами были выполнены все требования в отношении соблюдения принципа независимости и до сведения этих лиц была доведена информация обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать угрозами нарушения принципа независимости, и, если необходимо, обо всех предпринятых мерах предосторожности.

Руководитель задания,
Генеральный директор ООО «БЕЛРОСАУДИТ» И.Н. Долмат
(номер квалификационного аттестата аудитора 0001119)

Аудитор, проводивший аудит П. С. Жаворонок
(номер квалификационного аттестата аудитора 0002671)

Информация об аудиторской организации:

Аудиторская организация:	Общество с ограниченной ответственностью «БЕЛРОСАУДИТ»
Место нахождения:	Республика Беларусь, 220020, г. Минск, пр. Победителей, 89, к. 3, пом. 4
Государственная Регистрация:	ООО «БЕЛРОСАУДИТ» зарегистрировано в Едином государственном регистре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей за № 600506719 решением Мингорисполкома от 28.04.2000 г. № 465
Регистрационный номер в Едином государственном регистре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей:	600506719
Регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций:	10074

Дата подписания аудиторского заключения: 29 мая 2026 года

Аудиторское заключение получено «29» мая 2026 г.

Директор ООО «Озерцо асист» _____ Подпись _____

Приложение 1
к Национальному стандарту бухгалтерского учета и отчетности
"Индивидуальная бухгалтерская отчетность"

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

На 31 декабря 2025 года

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Озерцо асист"
Учетный номер плательщика	193102309
Вид экономической деятельности	Финансовый лизинг
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	Юридическое лицо без ведомственной подчиненности
Единица измерения	тыс. руб.
Адрес	г. Минск, ул. Смолячкова, 4, пом.39, офис 106

Дата утверждения	
Дата отправки	
Дата принятия	

Активы	Код строки	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года
1	2	3	4
I. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Основные средства	110	7	4
Нематериальные активы	120	1	1
Доходные вложения в материальные активы	130	2 034	32
в том числе: инвестиционная недвижимость	131	2 011	
предметы финансовой аренды (лизинга)	132	-	-
прочие доходные вложения в материальные активы	133	23	32
Вложения в долгосрочные активы	140	-	2
Долгосрочные финансовые вложения	150	-	60
Отложенные налоговые активы	160	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность	170	4 998	3 592
Прочие долгосрочные активы	180	-	-
ИТОГО по разделу I	**190**	**7 040**	**3 691**
II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	1	1
в том числе: материалы	211	1	1
животные на выращивании и откорме	212	-	-
незавершенное производство	213	-	-
готовая продукция и товары	214	-	-
товары отгруженные	215	-	-
прочие запасы	216	-	-
Долгосрочные активы, предназначенные для реализации	220	169	-
Расходы будущих периодов	230	1	1
Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	240	156	167
Краткосрочная дебиторская задолженность	250	4 975	4 268
Краткосрочные финансовые вложения	260	-	-
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	270	1 495	1 307
Прочие краткосрочные активы	280	-	-
ИТОГО по разделу II	**290**	**6 797**	**5 744**
БАЛАНС	**300**	**13 837**	**9 435**

Собственный капитал и обязательства	Код строки	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года
1	2	3	4
III. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ			
Уставный капитал	410	125	125
Неоплаченная часть уставного капитала	420	-	-
Собственные акции (доли в уставном капитале)	430	-	-
Резервный капитал	440	184	184
Добавочный капитал	450	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	460	857	171
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	470	-	-
Целевое финансирование	480	-	-
ИТОГО по разделу III	**490**	**1 166**	**480**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Долгосрочные кредиты и займы	510	8 238	4 796
Долгосрочные обязательства по лизинговым платежам	520	17	29
Отложенные налоговые обязательства	530	-	-
Доходы будущих периодов	540	-	-
Резервы предстоящих платежей	550	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	560	745	712
ИТОГО по разделу IV	**590**	**9 000**	**5 537**
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Краткосрочные кредиты и займы	610	-	-
Краткосрочная часть долгосрочных обязательств	620	3 134	2 404
Краткосрочная кредиторская задолженность	630	120	656
в том числе:		-	-
поставщикам, подрядчикам, исполнителям	631	41	518
по авансам полученным	632	66	127
по налогам и сборам	633	1	-
по социальному страхованию и обеспечению	634	-	-
по оплате труда	635	-	-
по лизинговым платежам	636	12	11
собственнику имущества (учредителям, участникам)	637	-	-
прочим кредиторам	638	-	-
Обязательства, предназначенные для реализации	640	-	-
Доходы будущих периодов	650	-	-
Резервы предстоящих платежей	660	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	670	417	358
ИТОГО по разделу V	**690**	**3 671**	**3 418**
БАЛАНС	**700**	**13 837**	**9 435**

Руководитель _____ О.В.Марков

(подпись) (инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер _____ Т.Ю.Токарева

(подпись) (инициалы, фамилия)

21 января 2026 г.

Республика Беларусь Общество с ограниченной ответственностью «Озерцо асист» г. Минск

Приложение 2
к [illegible]ому стандарту бухгалтерского учета и отчетности
"Индивидуальная бухгалтерская отчетность"

ОТЧЕТ
о прибылях и убытках
за январь - декабрь 2025 года

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Озерцо асист"
Учетный номер плательщика	193102309
Вид экономической деятельности	Финансовый лизинг
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	Юридическое лицо без ведомственной подчиненности
Единица измерения	тыс. руб.
Адрес	г. Минск, ул. Смолячкова, 4, пом.39, офис 106

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2025 года	За январь - декабрь 2024 года
1	2	3	4
Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг	010	1 452	1 435
Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг	020	-	-
Валовая прибыль	030	1 452	1 435
Управленческие расходы	040	(728)	(670)
Расходы на реализацию	050	-	-
Прибыль (убыток) от реализации продукции, товаров, работ, услуг	060	724	765
Прочие доходы по текущей деятельности	070	412	382
Прочие расходы по текущей деятельности	080	(483)	(618)
Прибыль (убыток) от текущей деятельности	090	653	529
Доходы по инвестиционной деятельности	100	7 569	6 144
В том числе: доходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	101	6 296	5 982
доходы от участия в уставном капитале других организаций	102	-	-
проценты к получению	103	75	154
прочие доходы по инвестиционной деятельности	104	1 198	8
Расходы по инвестиционной деятельности	110	(7 168)	(6 052)
в том числе: расходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	111	(6 144)	(5 983)
прочие расходы по инвестиционной деятельности	112	(1 024)	(69)
Доходы по финансовой деятельности	120	1 201	368
в том числе: курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	121	1 196	368
прочие доходы по финансовой деятельности	122	5	-
Расходы по финансовой деятельности	130	(1 562)	(900)
в том числе: проценты к уплате	131	(438)	(496)
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	132	(1 112)	(399)
прочие расходы по финансовой деятельности	133	(12)	(5)

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2025 года	За январь - декабрь 2024 года
1	2	3	4
Прибыль (убыток) от инвестиционной и финансовой деятельности	140	40	(440)
Прибыль (убыток) до налогообложения	150	693	89
Налог на прибыль	160	(7)	(18)
Изменение отложенных налоговых активов	170	-	-
Изменение отложенных налоговых обязательств	180	-	-
Прочие налоги и сборы, исчисляемые из прибыли (дохода)	190	-	-
Прочие платежи, исчисляемые из прибыли (дохода)	200	-	-
Чистая прибыль (убыток)	210	686	71
Результат от переоценки долгосрочных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	220	-	-
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	230	-	-
Совокупная прибыль (убыток)	240	686	71
Базовая прибыль (убыток) на акцию	250	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	260	-	-

Руководитель _____ О.В.Марков
(подпись) (инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер _____ Т.Ю.Токарева
(подпись) (инициалы, фамилия)

21 января 2026 г.

РЕСПУБЛИКА БЕЛАРУСЬ ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Озерцо асист» Г. МИНСК

Приложение 3
к Национальному стандарту бухгалтерского учета и отчетности "Индивидуальная бухгалтерская отчетность"

ОТЧЕТ
об изменении собственного капитала
за январь - декабрь 2025 года

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Озерцо асист"
Учетный номер плательщика	193102309
Вид экономической деятельности	Финансовый лизинг
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	Юридическое лицо без включенной подчиненности
Единица измерения	тыс. руб.
Адрес	г. Минск, ул. Смолячкова, 4, пом.39, офис 106

Наименование показателей	Код строки	Уставный капитал	Неоплаченная часть уставного капитала	Собственные акции (доли в уставном капитале)	Резервный капитал	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Чистая прибыль (убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Остаток на 31.12.2023 г.	010	125	-	-	184	-	1 527	-	1 836
Корректировки в связи с изменением учетной политики	020	-	-	-	-	-	-	-	-
Корректировки в связи с исправлением ошибок	030	-	-	-	-	-	-	-	-
Скорректированный остаток на 31.12.2023 г.	040	125	-	-	184	-	1 527	-	1 836
За январь - декабрь 2024 года Увеличение собственного капитала - всего	050	-	-	-	-	-	71	-	71
В том числе: чистая прибыль	051	-	-	-	-	-	71	-	71
переоценка долгосрочных активов	052	-	-	-	-	-	-	-	-
доходы от прочих операций, не включаемые в чистую прибыль (убыток)	053	-	-	-	-	-	-	-	-
выпуск дополнительных акций	054	-	-	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	055	-	-	-	-	-	-	-	-
вклады собственника имущества (учредителей, участников)	056	-	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация	057	-	-	-	-	-	-	-	-
	058	-	-	-	-	-	-	-	-
	059	-	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение собственного капитала - всего	060	-	-	-	-	-	(1 427)	-	(1 427)
В том числе: убыток	061	-	-	-	-	-	-	-	-
переоценка долгосрочных активов	062	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы от прочих операций, не включаемые в чистую прибыль (убыток)	063	-	-	-	-	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	064	-	-	-	-	-	-	-	-
выкуп акций (долей в уставном капитале)	065	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателей	Код строки	Уставный капитал	Неоплаченная часть уставного капитала	Собственные акции (доли в уставном капитале)	Резервный капитал	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Чистая прибыль (убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

дивиденды и другие доходы от участия в уставном капитале организации	066	-	-	-	-	-	(1 427)	-	(1 427)
реорганизация	067	-	-	-	-	-	-	-	-
увеличение уставного фонда	068	-	-	-	-	-	-	-	-
	069	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение уставного капитала	070	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	080	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	090	-	-	-	-	-	-	-	-
Остаток на 31.12.2024 г.	100	125	-	-	184	-	171	-	480
Остаток на 31.12.2024 г.	110	125	-	-	184	-	171	-	480
Корректировки в связи с изменением учетной политики	120	-	-	-	-	-	-	-	-
Корректировки в связи с исправлением ошибок	130	-	-	-	-	-	-	-	-
Скорректированный остаток на 31.12.2024 г.	140	125	-		184	-	171	-	480
За январь - декабрь 2025 года Увеличение собственного капитала - всего	150	-	-	-	-	-	686	-	686
В том числе: чистая прибыль	151	-	-	-	-	-	686	-	686
переоценка долгосрочных активов	152	-	-	-	-	-	-	-	-
доходы от прочих операций, не включаемые в чистую прибыль (убыток)	153	-	-	-	-	-	-	-	-
выпуск дополнительных акций	154	-	-	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	155	-	-	-	-	-	-	-	-
вклады собственника имущества (учредителей, участников)	156	-	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация	157	-	-	-	-	-	-	-	-
	158	-	-	-	-	-	-	-	-
	159	-	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение собственного капитала - всего	160	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе: убыток	161	-	-	-	-	-	-	-	-
переоценка долгосрочных активов	162	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы от прочих операций, не включаемые в чистую прибыль (убыток)	163	-	-	-	-	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	164	-	-	-	-	-	-	-	-
выкуп акций (долей в уставном капитале)	165	-	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды и другие доходы от участия в уставном капитале организации	166	-	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация	167	-	-	-	-	-	-	-	-
	168	-	-	-	-	-	-	-	-
	169	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателей	Код строки	Уставный капитал	Неоплаченная часть уставного капитала	Собственные акции (доли в уставном капитале)	Резервный капитал	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Чистая прибыль (убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Изменение уставного капитала	170	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	180	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	190	-	-	-	-	-	-	-	-
Сальдо на 31.12.2025 г.	200	125	-	-	184	-	857	-	1 166

Руководитель _____ О.В.Марков
(подпись) (инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер _____ Г.Ю.Токарева
(подпись) (инициалы, фамилия)

21 января 2026 г.

Приложение 4
к Национальному стандарту бухгалтерского учета и
отчетности "Индивидуальная бухгалтерская отчетность"

ОТЧЕТ
о движении денежных средств
за январь - декабрь 2025 года

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Озерцо асист"
Учетный номер плательщика	193102309
Вид экономической деятельности	Финансовый лизинг
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	Юридическое лицо без ведомственной подчиненности
Единица измерения	тыс. руб.
Адрес	г. Минск, ул. Смолячкова, 4, пом.39, офис 106

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2025 года	За январь - декабрь 2024 года
1	2	3	4
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Поступило денежных средств – всего	020	12 889	8 261
В том числе: от покупателей продукции, товаров, заказчиков работ, услуг	021	11 781	7 470
от покупателей материалов и других запасов	022	-	-
ренты	023	-	-
прочие поступления	024	1 108	791
Направлено денежных средств – всего	030	(12 122)	(7 464)
В том числе: на приобретение товаров, работ, услуг	031	(11 297)	(6 372)
на оплату труда	032	(361)	(348)
на уплату налогов и сборов	033	(426)	(1 728)
на прочие выплаты	034	(38)	(16)
Результат движения денежных средств по текущей деятельности	040	767	797
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Поступило денежных средств – всего	050	-	-
В том числе: от покупателей основных средств, нематериальных активов и других	051	-	-
возврат предоставленных займов	052	-	-
доходы от участия в уставном капитале других организаций	053	-	-
проценты	054	-	-
прочие поступления	055	-	-
Направлено денежных средств – всего	060	-	-
В том числе: на приобретение и создание основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	061	-	-
на предоставление займов	062	-	-
на вклады в уставный капитал других организаций	063	-	-
прочие выплаты	064	-	-
Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности	070	-	-

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2025 года	За январь - декабрь 2024 года
1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступило денежных средств – всего	080	5 483	3 130
В том числе: кредиты и займы	081	5 290	2 729
от выпуска акций	082	-	-
вклады собственника имущества (учредителей, участников)	083	-	-
прочие поступления	084	193	401
Направлено денежных средств – всего	090	(6 062)	(6 424)
В том числе: на погашение кредитов и займов	091	(4 753)	(3 920)
на выплаты дивидендов и других доходов от участия в уставном капитале	092	-	(1 419)
на выплаты процентов	093	(985)	(802)
на лизинговые платежи	094	(16)	(17)
прочие выплаты	095	(308)	(266)
Результат движения денежных средств по финансовой деятельности	100	(579)	(3 294)
Результат движения денежных средств по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности	110	188	(2 497)
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2024 г.	120	1 307	3 804
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2025	130	1 495	1 307
Влияние изменений курсов иностранных валют	140	22	16

Руководитель _____ О.В.Марков
(подпись) (инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер _____ Т.Ю.Токарева
(подпись) (инициалы, фамилия)

21 января 2026 г.

РЕСПУБЛИКА БЕЛАРУСЬ ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Озерцо асист» Г. МИНСК

Примечания
к бухгалтерской отчетности ООО «Озерцо асист»
на 31 декабря 2025 года

1. Общая информация об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Озерцо асист» (далее – «Общество») зарегистрировано в соответствии с решением Минского городского исполнительного комитета от 06.07.2018 № 0153807 в Едином государственном регистре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей за № 193102309.

Общество осуществляло свою деятельность в соответствии с Уставом ООО «Озерцо асист» от 06.07.2018 (утвержден решением единственного учредителя ООО «Озерцо асист» № 1 от 30.06.2018, зарегистрирован Минским городским исполнительным комитетом 06.07.2018, регистрационный номер 193102309) и действующим законодательством.

Наименование Общества: полное -- Общество с ограниченной ответственностью «Озерцо асист», сокращенное – ООО «Озерцо асист», УНП 193102309.

Место нахождения Общества в настоящий момент: Республика Беларусь, 220034, г. Минск, ул. Смолячкова, д. 4, пом. 39, офис 106.

По состоянию на 01.01.2025 уставный фонд Общества составляет 125 100 (Сто двадцать пять тысяч сто) белорусских рублей.

На 01.01.2025 участниками Общества являются:

ООО «СтоРент» - 90% доли в уставном фонде (резидент Республики Беларусь);

Петров В.М. – 10% в уставном фонде (гражданин Российской Федерации).

Связанными сторонами в отчетный период являлись:

Директор Кателовский А.А., Директор Марков О.В., с которыми осуществлялись расчеты по начислению и выплате заработной платы.

Списочная численность на конец отчетного года: 13 (тринадцать) человек.

Основные расчетные счета Общества:

ЗАО «ТК Банк» (БИК: BBTKBY2X):
BYN: BY10BBTK30120311700000000933

ЗАО «РРБ-Банк» (БИК: REDJBY22):
BYN: BY10REDJ30111005350180100933
USD: BY86REDJ30115005350180100840
Депозитный: BY92REDJ34111405350180200933
В ЗАО «Нео Банк Азия» (БИК: AEBKBY2X):
BYN: BY26AEBK30110269510500000000

ЗАО «МТБанк» (БИК: MTBKBY22):
BYN: BY24MTBK30110001093300000574
BYN: BY26MTBK30110008093300000576
USD: BY76MTBK30110001084000000575

ЗАО «Белгазпромбанк» (БИК: OLMPBY2X):
BYN: BY24OLMP30117000000110000933

ОАО «БНБ-банк» (БИК: BLNBBY2X):
BYN: BY49BLNB30110001003065000933

ОАО «Белагропромбанк» (БИК: BAPBBY2X):
BYN: BY52BAPB30118450400100000000

9

ОАО "Банк БелВЭБ" (БИК: BELBBY2X):
BYN: BY62BELB30110009SH0010226000
USD: BY47BELB30110009SH0020226000
EUR: BY02BELB30110009SH0050226000
Депозитный: BY05BELB34110009SH1020226000
Депозитный: BY87BELB34110009SH1020226000

ЗАО «ЦЕПТЕР БАНК» (БИК: ZEPTERBY2X):
BYN: BY86ZEPT30110026560109330000
EUR: BY81ZEPT30110026565109780000

Основным видом деятельности Общества за период с 01.01.2025 по 31.12.2025 является финансовую аренду (лизинг), код 64910 по ОКЭД. А также в отчетном периоде дополнительным видом деятельности Общества является сдача в наем собственного и арендуемого недвижимого имущества, код 68200 по ОКЭД и факторинговые операции, код 64999 по ОКЭД.

За период с 01.01.2025 по 31.12.2025 осуществление Обществом деятельности от имени и по поручению иностранных юридических лиц, осуществление видов деятельности без специального разрешения (лицензии), запрещенных видов деятельности не осуществлялось.

Общество обособленных подразделений на территории и за пределами Республики Беларусь не имеет. Дочерние и зависимые лица, торговые точки и арендуемые складские помещения для розничной и оптовой торговли отсутствуют.

2. Информация по учетной политике организации.

Бухгалтерский учет осуществляется согласно законодательству Республики Беларусь и Учетной политике на 2025 год, утвержденной приказом по Обществу б/н от 03.01.2024 с изменениями и дополнениями, утвержденными приказами от 01.07.2025 № 10 и от 13.12.2025 № 14/1. Изменения и дополнения вносились в связи с изменениями законодательства, а также осуществлением нового вида деятельности (факторинговые операции). Изменений оценки активов и обязательств Общества при этом не произошло. Основные особенности бухгалтерского учета и отражение финансового результата закреплены учетной политикой Общества.

Бухгалтерский учет в период с 01.01.2025 по 31.12.2025 велся штатной бухгалтерией по автоматизированной форме с использованием компьютерной программы «1С: Предприятие. Версия 8.3», с формирование регистров, предусмотренных в ней. По каждому счету велся аналитический учет, с использованием оборотно-сальдовых ведомостей, анализ счетов, карточек счетов, анализ субконто, карточка субконто, первичной учетной документации. Хозяйственно-финансовые операции в учете отражались на основании первичных документов, в том числе с применением самостоятельно разработанных форм.

Выручка от реализации товаров (работ, услуг), имущественных прав в бухгалтерском учете определяется (признается) по мере отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав. Выбранный метод распространяется на доходы от продажи внеоборотных активов и иного имущества:

Курсовые разницы при переоценке дебиторской задолженности в иностранной валюте по договорам лизинга, и при переоценке кредиторской задолженности (в том числе при возврате авансов и погашении кредиторской задолженности в форме аккредитива), кроме случаев, указанных в пунктах 5, 6 Национального стандарта бухгалтерского учета и отчетности "Влияние изменений курсов иностранных валют", утвержденном Постановлением Министерства финансов Республики Беларусь № 69 от 29.10.2014 отражаются по дебету (кредиту) счетов учета денежных средств, расчетов и других счетов и кредиту (дебету) счета 91 "Прочие доходы и расходы" ежемесячно.

Управленческие расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и списываются как условно-постоянные затраты в дебет счета 90 «Управленческие расходы» ежемесячно по окончании отчетного периода.

В отчетном периоде резервы по сомнительным долгам не создавались. Списания безнадежной к получению дебиторской задолженности в отчетном периоде не осуществлялась.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности перед составлением годовой бухгалтерской отчетности произведена инвентаризация активов и обязательств на 31 декабря 2025 года в соответствии с приказом № 16 от 31.12.2025. результаты которой отражены в инвентаризационных ведомостях.

В отчетном периоде ошибок, относящихся к прошлым периодам, не выявлено.
Изменений показателей отчетности на начало отчетного периода не производилась.

3. Долгосрочные активы Общества.

На конец текущего периода основные средства отражены по строке 110 «Основные средства» бухгалтерского баланса в сумме 7 тыс. рублей.

Структура основных средств по состоянию на 31.12.2025

тыс. руб.

Виды основных средств	Первоначальная стоимость на начало периода	Обороты в периоде		Переоценка	Амортизационные отчисления	Остаточная стоимость на конец периода
		Поступление	Выбытие			
1. Инструмент. Инвентарь и принадлежности. Оснастка.	4	-	-	-	2	2
2. Вычислительная техника. оргтехника. производственный и хозяйственный инвентарь. [illegible]	1	5	-	-	1	5
Всего:	5	5	-	-	3	7

Начисление амортизации производилось линейным способом исходя из месячной нормы.

По строке 130 «Доходные вложения в материальные активы» бухгалтерского баланса отражена остаточная стоимость основных средств, переданных в аренду, в сумме 2 034 тыс. руб.

Структура основных средств по состоянию на 31.12.2025

тыс. руб.

Виды основных средств	Первоначальная стоимость на начало периода	Обороты в периоде		Переоценка	Амортизационные отчисления	Остаточная стоимость на конец периода
		Поступление	Выбытие			
1. Здания. сооружения. передаточные устройства (кроме жилищного фонда)	-	2 514	-	491	12	2 011
2. Транспортные средства	33	-	-	-	10	23
Всего:	**33**	**2514**		**491**	**22**	**2 034**

Начисление амортизации производилось линейным способом исходя из месячной нормы.

Согласно п. 1.1.1. Указа Президента Республики Беларусь № 622 от 20.10.2006. а также данным Белстата уровня инфляции в 2025 году. приказом № 17 от 31.12.2025 проведена обязательная переоценка основных средств по состоянию на 01.01.2026. Переоценка проведена методом прямой оценки с привлечением организации – оценщика. Данные бухгалтерского баланса и всех его приложений отражены с учетом вышеуказанной переоценки.

Структура нематериальный активов по состоянию на 31.12.2025

тыс. руб.

Виды нематериальных активов	Первоначальная стоимость на начало периода	Обороты в периоде		Переоценка	Амортизационные отчисления	Остаточная стоимость на конец периода
		Поступление	Выбытие			
1. Сайт https://ozerco-asist.by/)	0.85	-	-	-	0.26	0,59
2. Права пользования	0,3	-	-	-	0.2	0,1
Всего:	**1,15**	-	-	-	**0.46**	**0,69**

Вложения в долгосрочные активы на конец года отсутствуют. Имевшиеся на начало года вложения в долю ООО «Любимый доктор» в сумме 60 тыс.руб. были реализованы в апреле 2025 года. Решение принято на основании Протокола № 3 от 11.04.2025 Общего собрания участников. Покупатель доли (ООО «Любимый доктор») согласно договора купли-продажи производит расчет в течение 11 месяцев после заключения договора.

Долгосрочная дебиторская задолженность лизингополучателей, покупателей и поставщиков, погашение которой ожидается более чем через 12 месяцев после отчетной даты на 01.01.2026 составила 4 998 тыс. рублей и отражена по строке 170.

4. Краткосрочные активы Общества.

Приобретенные запасы принимаются к учету по их фактической себестоимости. Резерв под снижение стоимости не создавались. В балансе в строке 211 отражены в сумме 1 тыс. руб.

По строке 220 отражены «Долгосрочные активы, предназначенные для реализации», а именно изъятые досрочно предметы лизинга по просроченным договорам лизинга, планируемые к реализации, в сумме 169 тыс. рублей. Данные активы учитываются в апреля 2025 года.

В расходах будущих периодах отражены расходы Общества, которые относятся на затраты в будущих периодах. Расходы будущих периодов на 31.12.2025 отражены по строке 230 Бухгалтерского баланса и составили 1 тыс. рублей, в основном это расходы по добровольному страхованию имущества, переданного в лизинг.

По строке 240 отражен накопленный «Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам», в сумме 156 тыс. рублей.

По строке 250 отражена краткосрочная дебиторская задолженность покупателей, лизингополучателей, заказчиков в сумме 4 975 тыс. рублей, погашение которой ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты, в том числе отражена предоплата в сумме 57 тыс. руб.

Остаток денежных средств Общества на расчетном счете, валютном счете и депозитном счете составил 1 495 тыс. рублей и отражен по строке 270 Бухгалтерского баланса.

5. Собственный капитал.

Уставный фонд предприятия объявлен в размере 125 тыс. рублей и по состоянию на отчётную дату сформирован полностью.

Резервный капитал прошлых лет составил 184 тыс. рублей, в том числе резерв на выплату заработной платы в размере 3 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль предприятия с учетом итогов деятельности 2025 года оставила 857 тыс. рублей и показана по строке 460 Бухгалтерского баланса. Распределение прибыли в текущем году не осуществлялось.

Распределение прибыли, образование фондов, определение размеров отчислений в фонды и порядок их использования определяются участниками Общества.

6. Долгосрочные обязательства.

По строке 510 «Долгосрочные кредиты и займы» отражена задолженность по долгосрочным банковским кредитам по состоянию на 31.12.2025 в сумме 8 238 тыс. рублей, полученным для оплаты приобретаемых предметов лизинга, погашение которых ожидается более чем через 12 месяцев после отчетной даты и состоит из следующих сумм:

- обязательства по возврату полученных кредитов на сумму 3 934 тыс. рублей;
- обязательства по возврату выпущенных ранее токенов на сумму 4 304 тыс. рублей.

По строке 560 «Прочие долгосрочные обязательства» отражены обязательства по налогу на добавленную стоимость, причитающиеся на контрактную стоимость объектов лизинга, в сумме 745 тыс. рублей, относящиеся к будущим периодам через 12 месяцев после отчетной даты.

По строке 620 «Краткосрочная часть долгосрочных обязательств» отражена задолженность по долгосрочным кредитам, займам, погашение которого ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты, в сумме 3 134 тыс. рублей, а именно:

- по процентам по долгосрочным банковским кредитам, начисленным в декабре 2025 года со сроком уплаты в январе 2026 года, в сумме 151 тыс. рублей;
- по части основного долга по долгосрочным кредитам, погашение которого ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты, в сумме 1 029 тыс. рублей;
- по части основного долга по выпущенным ранее токенов и облигаций – 1 954 тыс. руб.

Привлекаемые Обществом кредиты и займы, размещенные токены и облигации, а также плата за пользование ими в анализируемом периоде начислялись и перечислялись своевременно, в установленные договорами сроки.

Информация об эмиссии токенов Общества:

тыс.руб.

№ п/п	Наименование выпуска	Остаток на начало периода	Выпущено в текущем периоде	Выкуплено	Переоценка (курсовые разницы)	Остаток на конец периода	Оператор	Оператор платформы	Дата начала обращения токенов
Стейблкоин (Stablecoin):									
1	OZERCOASIST_(USD_423)	337	-	-4	-56	277	ООО «ДФС»	www.finstore.by	14.04.2023
2	OZERCOASIST_(USD_481)	340	-	-4	-56	280	ООО «ДФС»	www.finstore.by	11.11.2023
3	OZERCOASIST_(USD_537)	680	-	-9	-111	560	ООО «ДФС»	www.finstore.by	20.03.2024
7	OZERCOASIST_(BYN_754)	-	1 000	-	-	1 000	ООО «ДФС»	www.finstore.by	03.06.2025
Внутриплатформенный технический токен (FIAT.fxc):									
4	OZERTSO.EUR.2025.01	-	1 302	-173	-49	1 080	ООО «Файнекс»	www.fainex.by	21.01.2025
5	OZERTSO.EUR.2025.02	-	1 042	-76	9	975	ООО «Файнекс»	www.fainex.by	17.03.2025
6	OZERTSO.EUR.2025.03	-	1 612	-	6	1 618	ООО «Файнекс»	www.fainex.by	17.07.2025
	Платежный токен (Payment Token)	нет	-	-	-	нет			
	Невзаимозаменяемый токен (NFT)	нет	-	-	-	нет			
	Децентрализованный токен (Defi Token)	нет	-	-	-	нет			
	Утилитарный токен (Utility Token)	нет	-	-	-	нет			
	Монета конфиденциальности (Privacy Coin)	нет	-	-	-	нет			
	Биржевой токен (Exchange Token)	нет	-	-	-	нет			
	Мемкоин (Meme Coin)	нет	-	-	-	нет			
	ИТОГО:	**1 357**	**4 956**	**-266**	**-257**	**5 790**			

Первоначальная стоимость токенов учитываются в бухгалтерской отчетности по чистой стоимости реализации. Резервы под снижение стоимости токенов в отчетном периоде не создавались.

Краткосрочная кредиторская задолженность поставщикам, подрядчикам, исполнителям Общества

на отчетную дату составила 41 тыс. рублей и отражена по строке 631 Бухгалтерского баланса. Вся кредиторская задолженность является текущей, просроченные обязательства у предприятия отсутствуют.

По строке 670 «Прочие краткосрочные обязательства» отражены обязательства по налогу на добавленную стоимость, причитающиеся на контрактную стоимость объектов лизинга, в сумме 417 тыс. рублей, относящиеся к будущим периодам в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Налоги и иные обязательные платежи также исчислялись и уплачивались в установленный законодательством срок.

7. Финансовые показатели деятельности Общества.

Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг без налогов за период с 01.01.2025 по 31.12.2025 составила 1 452 тыс. рублей.

Управленческие расходы составили 728 тыс. рублей и отражены по строке 040 Отчета о прибылях и убытках.

За период с 01.01.2025 по 31.12.2025 Обществом получены прочие доходы по текущей деятельности в размере без налогов 412 тыс. рублей и формируются из:

- аренда – 153 тыс. руб.
- доходы от покупки/продажи валюты – 79 тыс. рублей;
- пени – 169 тыс. рублей;
- госпошлины – 8 тыс. рублей;
- прочие – 3 тыс. рублей (реализация ТМЦ).

Прочие доходы по текущей деятельности отражены по строке 070 Отчета о прибылях и убытках.

Прочие расходы по текущей деятельности составили 483 тыс. рублей, отражены по строке 080 Отчета о прибылях и убытках и формируются из следующих сумм:

- расходы по аренде – 74 тыс. руб.
- вознаграждение обслуживающему банку – 191 тыс. рублей;
- госпошлины – 9 тыс. рублей;
- расходы от покупки/продажи валюты – 203 тыс. рублей;
- прочие – 6 тыс. рублей (реализация ТМЦ).

Доходы от инвестиционной и финансовой деятельности с учетом налогов за 2025 год составили 8 770 тыс. рублей.

За отчетный период доходы по инвестиционной деятельности, отраженные в Отчете о прибылях и убытках по строке 100 в сумме 7 569 тыс. рублей формируются из:

- доходы от выбытия предметов лизинга в сумме 6 025 тыс. рублей (строка 101);
- продажа доли в ООО «Любимый доктор» - 157 тыс. руб.;
- реализация основных средств – 114 тыс. рублей (строка 101);
- проценты к получению в сумме 75 тыс. рублей (строка 103);
- прочие доходы - 47 тыс. рублей (строка 104) (вознаграждение фактору);
- переоценка на 31.12.2025 - 1 151 тыс. руб.

Доходы по финансовой деятельности, отраженные в Отчете о прибылях и убытках за 2025 год по строке 120 в сумме 1 201 тыс. рублей формируются из:

- курсовые разницы в сумме 1 196 тыс. рублей (строка 121);
- суммовые разницы в сумме 5 тыс. руб. (строка 122).

Расходы от инвестиционной и финансовой деятельности за 2025 год составили 8 730 тыс. рублей.

За отчетный период расходы по инвестиционной деятельности, отраженные в Отчете о прибылях и убытках по строке 110 в сумме 7 168 тыс. рублей формируются из:

- расходы от выбытия предметов лизинга в сумме 5 966 тыс. рублей (строка 111);
- продажа доли в ООО «Любимый доктор» - 60 тыс. руб.;
- реализация основных средств в сумме 118 тыс. рублей (строка 111);
- в прочих расходах в сумме 69 тыс. рублей (строка 112) отражены:
- купонный доход по облигациям и токенам, амортизация по аренде и лизингу в сумме 483 тыс. рублей.

- прочие расходы в сумме 50 тыс. рублей (услуги финансового посредника).
- переоценка на 31.12.2025 – 491 тыс. рублей.

Расходы по финансовой деятельности составили 1 582 тыс. рублей, отраженные по строке 130 Отчета о прибылях и убытках, сформированы из следующих сумм:

- проценты к уплате по кредитам и займам – 428 тыс. рублей (строка 131);
- курсовые разницы в сумме 1 112 тыс. рублей (строка 132);
- прочие расходы 12 тыс. рублей (строка 133) (списание входящий).

В результате хозяйственной деятельности Общество завершило 2025 год со следующими финансовыми показателями, отраженными в отчете о прибылях и убытках (приложение 2):

прибыль от текущей деятельности	653 тыс. рублей.
прибыль от инвестиционной, финансовой и иной деятельности	40 тыс. рублей.
прибыль до налогообложения	693 тыс. рублей,
налог на прибыль	(7) тыс. рублей.
чистая прибыль	686 тыс. рублей.

На конец отчетного периода нераспределенная прибыль Общества с учетом прибыли отчетного периода составила – 857 тыс. рублей.

На 01.01.2026 стоимость чистых активов Общества составляет – 1 166 тыс. рублей. (расчет прилагается).

Государственной поддержкой в текущем году Общество не пользовались.

Товарообменные операции в отчетном периоде не производились.

Результаты расчета коэффициентов платежеспособности субъекта хозяйствования

№ п/п	Наименование показателя	На начало периода	На момент установления неплатеже-способности	Нормативное значение коэффициента
1	Коэффициент текущей ликвидности (К1):	1,68	1,85	К1>=1.1
2	Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами (К2):	0.40	0.46	К2>=0.1
3	Коэффициент обеспеченности обязательств активами (К3):	0.95	0.92	К3 <= 1.2

Как видно из таблицы, в отчетном периоде все основные коэффициенты платежеспособности Общества соответствуют нормативным значениям, коэффициент текущей ликвидности и коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами на 31.12.2025 превышают нормативные, что свидетельствует о том, что организация является платежеспособной, а ее финансовое состояние – устойчивым. Общество имеет высокую рентабельность. Значительная обеспеченность собственными оборотными средствами способствует повышению финансовой устойчивости и существенному снижению экономических рисков Общества. Что в свою очередь свидетельствует о том, что уровень управления Обществом (уровень менеджмента) является в высокой степени эффективным и качественным.

В отчетном периоде директором с 01.01.205 10.10.2025 являлся Кателевский А.А., с 11.10.2025т по 31.12.2025 директором Общества являлся Марков О.В., главным бухгалтером в 2025 году являлась Токарева Т.Ю.

В 2025 году основной вид деятельности остается без изменения - финансовая аренда (лизинг).

Прекращенной деятельности за отчетный период не имеется.

Событий, произошедших после отчетной даты и до даты утверждения бухгалтерской отчетности, существенно повлиявших на показатели отчетности, не имеется.

Директор О.В.Марков

Главный бухгалтер Т.Ю.Токарева

РАСЧЕТ

стоимости чистых активов организации

Общество с ограниченной ответственностью "Озерод дент"

на 31 декабря 2025 года

N п/п	Наименование показателей	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года
1	2	3	4
1	**АКТИВЫ**		
1.1	В том числе долгосрочные активы	7 040	3 691
1.1.1	в том числе основные средства	7	4
1.1.2	нематериальные активы	1	1
1.1.3	долгосрочные вложения в материальные активы	2 034	32
1.1.4	вложения в долгосрочные активы	-	-
1.1.5	долгосрочные финансовые вложения	-	60
1.1.6	отложенные налоговые активы	-	-
1.2	долгосрочная дебиторская	4 998	3 592
1.3	прочие внеоборотные активы	-	-
1.-	оборотные активы	6 797	5 744
1.2.1	в том числе запасы	1	1
1.2.2	налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	169	-
1.2.3	дебиторская задолженность	1	1
1.2.4	дебиторская задолженность по расчетам с покупателями, работам, услугам	156	167
1.2.5	краткосрочная дебиторская задолженность	4 975	4 268
1.2.6	краткосрочные финансовые вложения	-	-
1.2.7	денежные средства и их эквиваленты	1 495	1 307
1.2.8	прочие краткосрочные активы	-	-
2	**АКТИВЫ**, принимаемые к расчету (строка 1.1 + строка 1.2)	13 837	9 435
3	**ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**		
3.1	долгосрочные обязательства,	4 433	4 537
3.1.1	в том числе долгосрочные кредиты и займы	8 238	4 796
3.1.2	долгосрочная задолженность по арендным платежам	17	24
3.1.3	отложенные налоговые обязательства	-	-
3.1.4	доходы будущих периодов	-	-
3.1.5	оценочные обязательства	-	-
3.1.6	прочие долгосрочные обязательства	725	712
3.2	краткосрочные обязательства, в том числе	3 971	3 418
3.2.1	краткосрочные кредиты и займы	-	-
3.2.2	краткосрочная часть долгосрочных обязательств	3 134	2 404
3.2.3	краткосрочная кредиторская задолженность	120	656
3.2.4	обязательства, предназначенные для реализации	-	-
3.2.5	доходы будущих периодов	-	-
3.2.6	резервы предстоящих платежей	-	-
3.2.7	прочие краткосрочные обязательства	417	358
4	**ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**, принимаемые к расчету (строка 3.1 + строка 3.2)	12 671	8 955
5	Стоимость чистых активов (строка 2 - строка 4)	1 166	480

Прошнуровано, пронумеровано и
скреплено печатью листов в количестве
13 (тринадцать)

Генеральный директор
ООО «Белросаудит»

И.Н.Долмат