



ОЗЕРЦО АСИСТ

ТВОЙ ПУТЬ К УСПЕХУ



Макланов И.М.

Общество с ограниченной ответственностью «Озерцо асист»

ДЕКЛАРАЦИЯ
«WHITE PAPER»
О СОЗДАНИИ И РАЗМЕЩЕНИИ ЦИФРОВЫХ
ЗНАКОВ (ТОКЕНОВ)
OZERCOASIST_(USD_909)
(выпуск ICO №909 в долларах США)

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 «ДФС» 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 «ДФС» является технологическим посредником (оказывает услуги по созданию и (или) размещению токенов), удовлетворение прав (требований) владельцев токенов, обусловленных при их создании и размещении, является обязанностью Заказчика ICO.

г. Минск, 2026 г.

ГЛОССАРИЙ

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.

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

Заказчик ICO – Общество с ограниченной ответственностью «Озерцо асист» (УНП 193102309), обратившаяся к Организатору ICO за оказанием услуг, связанных с созданием и размещением Токенов.

Инвесторы – физические и юридические лица – резиденты и нерезиденты Республики Беларусь, зарегистрированные в установленном порядке в информационной системе Организатора ICO.

Организатор ICO – ООО «ДФС» – резидент Парка высоких технологий, 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; оператор криптоплатформы в значении Декрета Президента Республики Беларусь №8 «О развитии цифровой экономики» от 21 декабря 2017 г.

Токен – цифровой знак, представляющий собой запись в реестре блоков транзакций (блокчейне), иной распределённой информационной системе, которая удостоверяет наличие у владельца цифрового знака (Токена) прав на объекты гражданских прав и (или) является криптовалютой.

ICO – первичное размещение цифровых знаков (Токенов) – форма привлечения инвестиций в виде продажи инвесторам фиксированного количества цифровых знаков (Токенов), полученных разовой или ускоренной эмиссией, или форма первичного предложения цифровых знаков (Токенов).

Stable Coin (USD.sc) – цифровой знак (Токен), используемый в качестве единицы расчета для совершения операций в информационной системе Организатора ICO, который удостоверяет наличие у его владельца прав на определенное при его создании и размещении количество денежных средств в долларах США. Номинальная стоимость одного Stable Coin равна сумме денежных средств в долларах США, права на которую он удостоверяет.



Информация о Заказчике ICO

ООО «Озерцо асист» зарегистрировано 6 июля 2018 года Минским городским исполнительным комитетом. 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.

ООО «Озерцо асист» специализируется на предоставлении финансовых услуг в сфере лизинга и факторинга. 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. Продуктовая линейка включает различные виды лизинга, открытый и скрытый факторинг с регрессом, реверсивный факторинг, финансирование цепочек поставок (SCF). В факторинге приоритет — сделки с правом регресса. Команда компании состоит из руководства, аналитиков и риск-менеджеров, которые имеют опыт работы в крупных банках и лизинговых компаниях. Разработана собственная методология оценки заемщиков, скоринг и система ежедневного мониторинга. Для повышения скорости и прозрачности процессов ведутся работы по внедрению цифровой платформы, которая позволит проводить онлайн-оценку и выдачу решений за 24 часа. Компания продолжает заниматься лизингом, фокусируясь на инвестиционных сделках: оборудование, транспорт, спецтехника.

Подробно с финансовыми показателями организации можно ознакомиться на сайте <https://fozerco-asist.by> в разделе «[Раскрытие информации](#)».

Привлеченные инвестиции путем размещения и реализации Токенов в общем объеме 500 000 (Пятьсот тысяч) долларов США планируется направить на финансирование текущей деятельности компании, в том числе на расширение лизингового портфеля и совершения международных факторинговых сделок. ООО «Озерцо асист» необходим постоянный поток финансовых ресурсов для удовлетворения существующего и отложенного спроса на услуги лизинга и факторинга со стороны юридических лиц и индивидуальных предпринимателей. Результаты расчетов показывают, что увеличение лизингового и факторингового портфелей за счет привлеченных инвестиций, а также рост количества партнеров и активных клиентов позволят ООО «Озерцо асист» увеличить свою долю на рынке и наращивать размер прибыли. Это также обеспечит достижение стратегических ориентиров компании: рост факторингового и лизингового портфеля, доведение числа активных клиентов не менее чем до 100, поддержание высокой диверсификации.

Заказчик ICO намеревается привлечь инвестиции путем размещения и реализации Токенов с использованием информационной системы Организатора ICO, наделенного правом осуществлять в том числе деятельность организатора ICO в значении Декрета Президента Республики Беларусь №8 «О развитии цифровой экономики» от 21 декабря 2017 г., являющегося оператором онлайн-площадки <https://finstore.by/> (далее – «Площадка»).



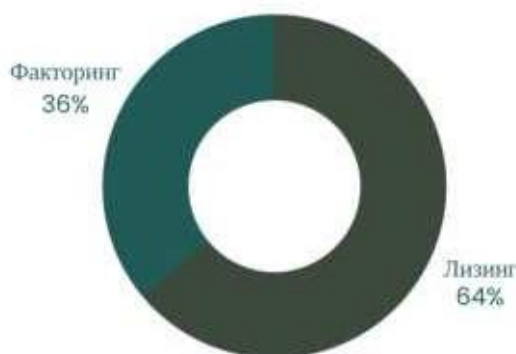
Основные виды деятельности Заказчика ICO

Согласно Общегосударственному классификатору Республики Беларусь «Виды экономической деятельности» ОКРБ 005-2011, основными видами деятельности Заказчика ICO являются: 64910 – финансовая аренда (лизинг), 64999 – факторинговые операции и 68200 - сдача внаем собственного и арендуемого недвижимого имущества.

Сведения о видах деятельности, по которым получено десять и более процентов выручки от реализации товаров, продукции, работ, услуг за последние три года

Год	Вид деятельности
2023	64910 - финансовый лизинг – 86% 68200 - Сдача внаем собственного и арендуемого недвижимого имущества – 14 %
2024	64910 - финансовый лизинг – 100%
2025	64910 – финансовая аренда (лизинг) – 79% 64999 – факторинговые операции – 18% 68200 – сдача внаем собственного и арендуемого недвижимого имущества – 3%

Структура разделения портфеля между лизингом и факторингом на 01.08.2026:



1. Договорные отношения между организатором ICO и заказчиком ICO

Выпуск Токенов осуществляется на основе договора между организатором ICO (ООО «ДФС») и Заказчиком ICO. Форма этого договора утверждена в Приложение 7 к Порядку взаимодействия ООО «ДФС» с Заказчиком ICO, размещенном на сайте, как часть Договора между ООО «ДФС» и его клиентами.

2. Характеристики эмитируемых Токенов

Токены, эмитируемые в рамках настоящего ICO, номинированы в USD.sc¹ (долларах США), имеют равную номинальную стоимость и сроки осуществления прав вне зависимости от времени приобретения Токенов Инвесторам

3. Количество эмитируемых Токенов, номинал, объем выпуска

В рамках проведения настоящего ICO эмитируются Токены в количестве 50 000 (Пятьдесят тысяч) единиц, номинал одного Токена равен 10 USD.sc (эквивалент 10 (Десять) долларов США), объем выпуска – 500 000 USD.sc (эквивалент 500 000 (Пятьсот

¹ См. декларация WhitePaper «Создание и размещение ООО «ДФС» собственных цифровых знаков (Токенов) «Stable Coin»

тысяч) долларов США.

4. Способ размещения Токенов

В рамках настоящего ICO размещение Токенов осуществляется Организатором ICO через собственную онлайн-площадку <https://finstore.by> путем открытой продажи Токенов Инвесторам, от имени и по поручению Заказчика ICO.

5. Срок размещения и период обращения Токенов

Дата начала первичного размещения Токенов – **29.09.2026.**

Дата окончания первичного размещения Токенов – **29.03.2027.**

По решению Заказчика ICO срок первичного размещения Токенов может быть продлен. Инвесторы уведомляются о продлении данного срока не менее чем за 2 (два) календарных дня до даты окончания первичного размещения Токенов путем публикации соответствующей информации на официальных сайтах Заказчика ICO и Организатора ICO.

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

В течение действующего срока первичного размещения Токенов их размещение может быть приостановлено и (или) возобновлено по основаниям, предусмотренным законодательством или договором между Организатором ICO и Заказчиком ICO.

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

Период обращения Токенов: **29.09.2026 – 28.09.2029.**

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

Заказчик ICO вправе аннулировать (изъять из обращения) частично или в полном объеме нереализованные инвесторам Токены, заранее проинформировав об этом на сайте Заказчика ICO.

6. Порядок приобретения Токенов

Инвесторы осуществляют приобретение Токенов в рамках настоящего ICO с использованием личного кабинета и виртуального кошелька, открытого в информационной системе Организатора ICO в установленном порядке.

Для приобретения Токенов в рамках настоящего ICO Инвестор должен пополнить виртуальный кошелек на соответствующую сумму USD.sc, путем их приобретения за доллары США.

Токены в рамках настоящего ICO можно приобрести в обмен на USD.sc.

Возможность приобретения Токенов в рамках настоящего ICO ограничивается положениями действующего законодательства, актов Наблюдательного совета ПБТ, договора между Организатором ICO и Заказчиком ICO, связанными с квалификационным статусом инвесторов.

7. Цена Токенов при размещении.



Токены в рамках настоящего ICO размещаются по цене, равной номинальной стоимости Токена. 1 Токен = **10 USD.sc**.

8. Основания, по которым эмиссия Токенов может быть признана несостоявшейся

Настоящей декларацией «White Paper» не устанавливаются основания, по которым эмиссия Токенов может быть признана несостоявшейся.

9. Порядок расчета и выплаты дохода по Токенам

По Токенам в рамках настоящего ICO установлен постоянный доход в USD.sc, исчисляемый в процентах от номинала Токена (далее – доход).

Номинальная процентная ставка дохода – **7,7 % (Семь целых семь десятых процента) годовых**.

Расчет дохода производится:
в USD.sc с учетом округления;
исходя из номинального значения процентной ставки за каждый день владения Токеном (ставка процента, годовых);
исходя из фактического количества дней в году – 365 или 366 дней.

Расчетная сумма процентов (РСП) определяется по следующей формуле:

$$РСП = \sum_{i=1}^{ДП} ОЗ_i \cdot \frac{НПС}{100} \cdot \frac{1}{ДГ}$$

где,
РСП – расчетная сумма процентов
НПС – номинальная процентная ставка в виде процентов годовых
ДГ – количество дней в году (принято в расчет 365 дней в году или в високосном году – 366 дней)
ДП – количество дней пользования (владения Токеном)
ОЗ_i – остаток задолженности за каждый день i в период [1;ДП]

Округление сумм начисленных процентов USD.sc осуществляется в соответствии с правилами математики до двух десятичных знаков после запятой (целая часть – доллары США, дробная часть – центы).

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.

Зачисление (выплата) дохода Инвесторам на Токены в рамках настоящего ICO производится ежемесячно в соответствии с Графиком начисления дохода по Токенам (Таблица 1).

Инвестор признается владельцем Токенов на конкретный день при условии, что он был их владельцем исходя из фактического остатка Токенов в его виртуальном кошельке по состоянию на 23:59:59 этого дня. Лицо, которое передало Токен другому лицу в конкретный день до наступления 23:59:59 по той или иной сделке (операции)



для целей начисления и выплаты дохода владельцем Токена в этот день не считается.

Если иное не указано прямо при упоминании даты и времени в настоящей Декларации, договоре, ином документе, дата и время определяются и указываются по всемирному координированному времени (UTC±0:00).

Расчетный период:

- за первый месяц – с даты приобретения Токена по последний календарный день месяца включительно;
- расчетный период в следующих месяцах – с первого календарного дня месяца по последний календарный день месяца включительно;
- расчетный период за последний месяц – с первого календарного дня месяца по день окончания обращения Токена включительно.

График начисления дохода по Токенам:

Таблица 1

№ п/п	Период начисления дохода:			Дата выплаты дохода
	Начало периода	Конец периода	Продолжительность периода, календарных дней	
1.	29.09.2026	30.09.2026	2	15.10.2026
2.	01.10.2026	31.10.2026	31	15.11.2026
3.	01.11.2026	30.11.2026	30	15.12.2026
4.	01.12.2026	31.12.2026	31	15.01.2027
5.	01.01.2027	31.01.2027	31	15.02.2027
6.	01.02.2027	28.02.2027	28	15.03.2027
7.	01.03.2027	31.03.2027	31	15.04.2027
8.	01.04.2027	30.04.2027	30	15.05.2027
9.	01.05.2027	31.05.2027	31	15.06.2027
10.	01.06.2027	30.06.2027	30	15.07.2027
11.	01.07.2027	31.07.2027	31	15.08.2027
12.	01.08.2027	31.08.2027	31	15.09.2027
13.	01.09.2027	30.09.2027	30	15.10.2027
14.	01.10.2027	31.10.2027	31	15.11.2027
15.	01.11.2027	30.11.2027	30	15.12.2027
16.	01.12.2027	31.12.2027	31	15.01.2028
17.	01.01.2028	31.01.2028	31	15.02.2028
18.	01.02.2028	29.02.2028	29	15.03.2028
19.	01.03.2028	31.03.2028	31	15.04.2028
20.	01.04.2028	30.04.2028	30	15.05.2028
21.	01.05.2028	31.05.2028	31	15.06.2028
22.	01.06.2028	30.06.2028	30	15.07.2028
23.	01.07.2028	31.07.2028	31	15.08.2028
24.	01.08.2028	30.08.2028	30	15.09.2028
25.	01.09.2028	30.09.2028	30	15.10.2028
26.	01.10.2028	31.10.2028	31	15.11.2028
27.	01.11.2028	30.11.2028	30	15.12.2028
28.	01.12.2028	31.12.2028	31	15.01.2029
29.	01.01.2029	31.01.2029	31	15.02.2029
30.	01.02.2029	28.02.2029	28	15.03.2029
31.	01.03.2029	31.03.2029	31	15.04.2029



№ п/п	Период начисления дохода:			Дата выплаты дохода
	Начало периода	Конец периода	Продолжительность периода, календарных дней	
32.	01.04.2029	30.04.2029	30	15.05.2029
33.	01.05.2029	31.05.2029	31	15.06.2029
34.	01.06.2029	30.06.2029	30	15.07.2029
35.	01.07.2029	31.07.2029	31	15.08.2029
36.	01.08.2029	31.08.2029	31	15.09.2029
37.	01.09.2029	28.09.2029	28	29.09.2029

Доход выплачивается Инвесторам, являющимся владельцами Токенов исходя из фактического остатка Токенов в виртуальных кошельках по состоянию на 23:59:59 последнего дня периода начисления и выплаты дохода. Фактическое зачисление дохода в виртуальные кошельки инвесторов осуществляет Организатор ICO по поручению Заказчика ICO.

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

Под нерабочими днями в настоящей Декларации понимаются выходные дни, государственные праздники и праздничные дни, установленные и объявленные нерабочими днями в соответствии с законодательством Республики Беларусь.

В случае, если Заказчик ICO допустит просрочку периода и срока погашения Токенов, установленную в разделе 10 настоящей Декларации доход Инвесторам начисляется вплоть до дня фактического погашения Токенов. Доход за период просрочки выплачивается ежемесячно за каждый полный календарный месяц просрочки 15 числа месяца, следующего за соответствующим полным календарным месяцем просрочки, а за последний (неполный) календарный месяц просрочки – в день фактического погашения Токенов.

Доход инвесторам выплачивается путем зачисления в виртуальные кошельки инвесторов Токенов USD.sc.

10. Порядок и сроки погашения Токенов ICO

Дата начала погашения Токенов, эмитированных в соответствие с настоящей декларацией – **29.09.2029**.

Период погашения Токенов: **29.09.2029 – 04.10.2029**.

При погашении Токенов в рамках настоящего ICO инвесторам выплачивается номинальная стоимость Токенов ICO. Погашение Токенов осуществляется путем зачисления Токенов USD.sc в виртуальные кошельки инвесторов в соответствии с условиями, указанными в настоящей декларации.

11. Условия и порядок досрочного погашения Токенов

Досрочное погашение (выкуп) Токенов представляет собой выплату владельцу Токена ICO его номинальной стоимости ранее срока, предусмотренного условиями настоящей Декларации.



Досрочное погашение (выкуп) Токенов не может осуществляться в течение одного года с даты начала их размещения, предусмотренной настоящей Декларацией. Данное ограничение применяется ко всем иным нормам о досрочном погашении (выкупе), упомянутым в настоящей Декларации.

Досрочное погашение Токенов может быть осуществлено по собственной инициативе Заказчика ICO, по инициативе Инвестора - владельца Токенов либо по взаимному согласию Заказчика ICO и Инвестора – владельца Токенов.

Заказчик ICO вправе по собственной инициативе осуществить досрочное погашение выпущенных в обращение в соответствии с настоящей декларацией Токенов либо их части до завершения периода обращения Токенов в следующих случаях:

- принятия в установленном порядке соответствующего решения Заказчиком ICO;
- выкуп Токенов Заказчиком ICO у Инвесторов в порядке, определенном настоящей декларацией.

В случае принятия соответствующего решения Заказчик ICO уведомляет Инвесторов – владельцев Токенов о намерении досрочно погасить находящиеся в обращении Токены (их части) не менее чем за 45 (сорок пять) календарных дней до даты совершения процедуры досрочного погашения. Инвесторы уведомляются о досрочном погашении находящихся в обращении Токенов путем публикации соответствующей информации на официальных сайтах Заказчика ICO и Организатора ICO.

Выкуп Токенов Заказчиком ICO в порядке, определенном настоящей декларацией осуществляется на основании требований Инвесторов. Инвесторы вправе требовать досрочного выкупа Токенов только в указанные даты при условии размещения на платформе <https://finstore.by> заявки на досрочный выкуп Токенов в следующие даты (периоды):

01.11.2027 – 10.11.2027

01.05.2028 – 10.05.2028

01.11.2028 – 10.11.2028

01.05.2029 – 10.05.2029

Заказчик ICO обязуется осуществить выкуп Токенов до даты начала погашения Токенов в следующие периоды, при наличии соответствующих требований Инвесторов.

01.01.2028 - 05.01.2028

01.07.2028 - 05.07.2028

01.01.2029 - 05.01.2029

01.07.2029 - 05.07.2029

В течение каждого периода Заказчик ICO обязуется погашать Токены в объеме, не превышающем **20%** от общего объема размещенных (проданных) и находящихся в обращении на дату окончания подачи заявок Токенов.

В случае, если суммарный объем представленных заявок на досрочное погашение Токенов превышает установленный выше максимальный объем досрочного погашения Токенов, удовлетворение заявок производится на пропорциональной основе. Расчет количества досрочно погашаемых Токенов производится с учетом округления до целого числа в меньшую сторону.

В период обращения Токенов Заказчик ICO вправе осуществить досрочный выкуп Токенов у любого отдельного Инвестора путем подачи заявки Заказчиком ICO Организатору ICO.

Заказчик ICO в период обращения Токенов при достижении договоренности между Заказчиком ICO и владельцем (ми) Токенов вправе осуществлять досрочный выкуп Токенов в даты, отличные от вышеуказанных.

Реализация права на досрочное погашение Токенов может быть ограничена в связи с техническими или иными объективными ограничениями на платформе <https://finstore.by>.



При досрочном погашении Токенов в рамках настоящего ICO Инвесторам выплачивается номинальная стоимость Токенов ICO, а также доход за фактическое количество дней владения Токенами, начиная с первого дня начала периода начисления (Таблица 1). Погашение Токенов осуществляется путем зачисления Токенов USD.sc в виртуальные кошельки Инвесторов. Округление полученных значений осуществляется в соответствии с правилами математического округления (раздел 9).

Раскрытие информации

12. О реестре блоков транзакций (блокчейне)

Токены в рамках настоящего выпуска ICO созданы Организатором ICO с использованием распределенной информационной системы ПО COB 2.0, основанной на технологии блокчейн. Данное программное обеспечение первоначально было разработана в рамках деятельности Совета владельцев узлов информационной сети блокчейн (Совет НОДов), созданного на основании постановления Правления НБРБ от 14 июля 2017 г. № 280 «О функционировании информационной сети, построенной с использованием технологии блокчейн» с целью построения технической платформы с использованием технологии распределенных реестров (блокчейн) для создания и продвижения инновационных бизнес-моделей, включая смарт-контракты.

С 2023 года завершен процесс модернизации платформы на базе существующих современных программных решений в области блокчейн – новая версия ПО COB функционирует с использованием технологии open-source решения Hyperledger Fabric.

Данная система надежна и устойчива к техническим сбоям (ошибкам), противоправным действиям и соответствует требованиям по защите информации, предусмотренным Положением о порядке технической и криптографической защиты информации в информационных системах, предназначенных для обработки информации, распространение и (или) предоставление которой ограничено, утвержденным приказом Оперативно-аналитического центра при Президенте Республики Беларусь от 20.02.2020 № 66. Аттестат соответствия системы защиты информации информационной системы требованиям по защите информации от 10.09.2018 №3.

13. Информация о Заказчике ICO

Место нахождения Заказчика ICO: 220034, Республика Беларусь, г. Минск, ул. Смолячкова, д. 4, помещение 39, офис 106; официальный сайт Заказчика ICO в глобальной компьютерной сети Интернет (далее – сайт Заказчика ICO): <https://www.ozерco-asist.by/> адрес электронной почты: info@ozерco-asist.by

Заказчик ICO зарегистрирован Минским городским исполнительным комитетом 06.07.2018 в Едином государственном реестре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей за номером 193102309.

Информационным ресурсом, посредством которого Заказчик ICO раскрывает информацию, является официальный сайт Заказчика ICO – <https://www.ozерco-asist.by/>.

На информационном ресурсе Заказчика ICO раскрываются:

настоящая Декларация и сведения об эмитируемых Заказчиком ICO Токенах; годовая и промежуточная (квартальная) бухгалтерская (финансовая) отчетность в составе, предусмотренном законодательством о бухгалтерском учете и отчетности, с приложением расчета стоимости чистых активов и расчета оценки степени риска наступления банкротства. При этом годовая отчетность подлежит раскрытию не позднее 31 марта года, следующего за отчетным, квартальная – не позднее последнего



дня месяца, следующего за истекшим кварталом, если иной срок не установлен согласно законодательства Республики Беларусь.

Информация о реорганизации и ликвидации Заказчика ICO – в течение пяти рабочих дней с даты принятия соответствующего решения уполномоченным органом Заказчика ICO.

В период обращения Токенов, эмитированных в рамках настоящей декларации, Заказчик ICO несет ответственность по возмещению их владельцам (инвесторам) убытков, причиненных недостоверной и (или) неполной информацией, раскрытие которой предусмотрено в настоящей декларации.

14. Информация о финансово-хозяйственной деятельности Заказчика ICO

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

Балансовые данные ООО «Озерцо асист» (в тыс. BYN) 2024-30.06.2026 гг.

Активы	Код строки	31.12.2024	31.12.2025	31.03.2026	30.06.2026
I. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ					
Основные средства	110	4	7	7	25
Нематериальные активы	120	1	1	1	8
Доходные вложения в материальные активы	130	32	2 034	2 025	1 997
в том числе:					
инвестиционная недвижимость	131	-	2 011	2 004	1 997
предметы финансовой аренды (лизинга)	132	-	-	-	-
прочие доходные вложения в материальные активы	133	32	23	21	-
Вложения в долгосрочные активы	140	2	-	-	168
Долгосрочные финансовые вложения	150	60	-	-	
Отложенные налоговые активы	160	-	-	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность	170	3 592	4 998	4 783	4 576
Прочие долгосрочные активы	180	-	-	-	-
ИТОГО по разделу I	190	3 691	7 040	6 816	6 774
II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ					
Запасы	210	1	1	2	44
в том числе:					
материалы	211	1	1	2	2
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	-	169	146	106
Расходы будущих периодов	230	1	1	1	2
Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	240	167	156	4	4



Краткосрочная дебиторская задолженность	250	4 268	4 975	5 754	6 680
Краткосрочные финансовые вложения	260	-	-	-	-
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	270	1 307	1 495	1 115	418
Прочие краткосрочные активы	280	-	-	-	-
ИТОГО по разделу II	290	5 744	6 797	7 022	7 254
БАЛАНС	300	9 435	13 837	13 838	14 028
Собственный капитал и обязательства	Код строки				
III. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ					
Уставный капитал	410	125	125	125	125
Неоплаченная часть уставного капитала	420	-	-	-	-
Собственные акции (доли в уставном капитале)	430	-	-	-	-
Резервный капитал	440	184	184	184	184
Добавочный капитал	450	-	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	460	171	857	853	853
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	470	-	-	(7)	49
Целевое финансирование	480	-	-	-	-
ИТОГО по разделу III	490	480	1 166	1 155	1 211
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Долгосрочные кредиты и займы	510	4 796	8 238	7 839	7 430
Долгосрочные обязательства по лизинговым платежам	520	29	17	14	11
Отложенные налоговые обязательства	530	-	-	-	-
Доходы будущих периодов	540	-	-	-	-
Резервы предстоящих платежей	550	-	-	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	560	712	745	686	640
ИТОГО по разделу IV	590	5 537	9 000	8 539	8 081
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Краткосрочные кредиты и займы	610	-	-	-	985
Краткосрочная часть долгосрочных обязательств	620	2 404	3 134	3 679	3 125
Краткосрочная кредиторская задолженность	630	656	120	64	249
в том числе:					
поставщикам, подрядчикам, исполнителям	631	518	41	5	9
по авансам полученным	632	127	66	3	2
по налогам и сборам	633	-	1	29	201
по социальному страхованию и обеспечению	634	-	-	4	15
по оплате труда	635	-	-	10	10
по лизинговым платежам	636	11	12	12	12



собственнику имущества (учредителям, участникам)	637	-	-	-	-
прочим кредиторам	638	-	-	1	-
Обязательства, предназначенные для реализации	640	-	-	-	-
Доходы будущих периодов	650	-	-	-	-
Резервы предстоящих платежей	660	-	-	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	670	358	417	401	377
ИТОГО по разделу V	690	3 418	3 671	4 144	4 736
БАЛАНС	700	9 435	13 837	13 838	14 028

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, в составе предусмотренном законодательством Республики Беларусь за год, предшествующий году утверждения декларации «White paper», промежуточная (квартальная) бухгалтерская (финансовая) отчетность, в составе предусмотренном законодательством Республики Беларусь за квартал, предшествующий кварталу утверждения декларации «White paper», расчет стоимости чистых активов, расчет оценки степени риска наступления банкротства, аудиторское заключение по годовой отчетности и сведения о размере уставного фонда заказчика предоставлены в Приложении к настоящей декларации.

Показатели финансовой устойчивости компании ООО «Озерцо асист» представлены в таблице ниже:

Наименование показателя	31.12.2024	31.12.2025	31.03.2026	30.06.2026
Коэффициент текущей ликвидности	1,68	1,85	1,69	1,53
Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	0,40	0,46	0,41	0,35
Коэффициент обеспеченности финансовых обязательства активами	0,95	0,92	0,92	0,91
Коэффициент финансовой устойчивости	0,64	0,73	0,70	0,66

15. Информация об Организаторе ICO

Общество с ограниченной ответственностью «ДФС», местонахождения: Республика Беларусь, 220069, г. Минск, пр-т Дзержинского, д. 3Б, пом. 12, ком. 32, УНП 192824270, адрес электронной почты: info@finstore.by.

Организатором ICO пройден аудит информационной системы на соответствие требованиям, предъявляемым к деятельности резидентов ПВТ, законодательству и актам Наблюдательного совета ПВТ (отчет от 26.01.2026 подготовлен индивидуальным предпринимателем Мурашко Владиславом Игоревичем).

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 отмыыванием 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, подтверждено отчетом о соответствии требованиям, составленным ООО «Б1 Аудиторские услуги» от 31.03.2026.

16. «Якорный» инвестор²

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

17. Риски, которым подвергается Заказчик ICO

Заказчик ICO в своей деятельности подвергается следующим основным видам рисков:

страновой риск – риск возникновения у Заказчика ICO потерь (убытков), неполучения запланированных доходов в результате неисполнения или ненадлежащего исполнения контрагентами какой-либо страны (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);

отраслевой риск – риск возникновения у Заказчика ICO потерь (убытков), неполучения запланированных доходов в результате временного неисполнения или ненадлежащего исполнения контрагентами из какой-либо одной отрасли (юридическими, физическими лицами) обязательств из-за экономических, политических, социальных изменений в этой отрасли;

риск ликвидности – вероятность возникновения у Заказчика ICO потерь (убытков), неполучения запланированных доходов вследствие неспособности обеспечить исполнение своих обязательств своевременно и в полном объеме

операционный риск – риск возникновения у Заказчика ICO потерь (убытков) и (или) дополнительных затрат в результате несоответствия установленных Обществом порядков и процедур совершения и (или) исполнения сделок (операций) с цифровыми знаками (Токенами) и иных сделок (операций) законодательству или их нарушения работниками Общества, некомпетентности или ошибок работников Заказчика ICO, несоответствия или отказа используемых Заказчиком ICO систем, в том числе информационных, а также в результате действия внешних факторов

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

риск потери деловой репутации (репутационный риск) – риск возникновения у Заказчика ICO потерь (убытков), неполучения запланированных доходов в результате сужения клиентской базы, снижения иных показателей развития вследствие

² Под «якорным» инвестором понимается субъект хозяйствования, обладающий известностью и положительной деловой репутацией, инвестирование со стороны которого в приобретение Токенов при их размещении воспринимается (может быть воспринято) иными инвесторами (потенциальными инвесторами) в качестве показателя надежности размещаемых Токенов как объекта инвестирования.

формирования в обществе негативного представления о финансовой надежности Заказчика ICO, 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

кредитный риск – риск возникновения у Заказчика ICO потерь (убытков), неполучения запланированных доходов вследствие неисполнения или ненадлежащего исполнения должниками финансовых и иных имущественных обязательств перед Заказчиком ICO в соответствии с условиями договора или законодательством

рыночный риск – риск возникновения у Заказчика ICO потерь (убытков), неполучения запланированных доходов в результате волатильности на рынках Токенов и иных финансовых рынках

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

С целью снижения рисков Заказчик ICO осуществляет свою деятельность в соответствии со стратегией развития, учитывающей текущую экономическую ситуацию в Республике Беларусь и предусматривающей комплекс мероприятий, направленных на минимизацию предпринимательских, экономических и технических факторов риска.

Конкурентами Заказчика ICO являются лизинговые организации, осуществляющие деятельность на территории Республики Беларусь.

18. Информация об учредителях (участниках) и отдельных должностных лицах Общества

	ФИО / наименование	Гражданство (подданство) / юрисдикция
Учредители (участники) Заказчика ICO	ООО «СтоРент» 90% доли в уставном фонде	Республика Беларусь
	Петров Владимир Михайлович – 10% доли в уставном фонде	Российская Федерация
Руководитель Заказчика ICO	Макланов Иван Михайлович	Республика Беларусь
Главный бухгалтер Заказчика ICO	Токарева Татьяна Юрьевна	Республика Беларусь
Ответственное лицо Заказчика ICO	Макланов Иван Михайлович	Республика Беларусь

Раскрытие информации Заказчиком ICO о судебных (арбитражных) процессах и привлечения к административной ответственности за 3 года, предшествующих дате утверждения декларации «White paper»:

В качестве ответчика ООО «Озерцо асист» не выступало в судебных (арбитражных) процессах.

В качестве истца ООО «Озерцо асист» участвовало в 6 судебных процессах, из них:

- по 1 заявлению о банкротстве должника - заявление удовлетворено, возбуждено дело о банкротстве должника;

- по 1 исковому заявлению о признании договора залога имущества должника недействительным в связи с наличием запрета судебного исполнителя - иск удовлетворен;

- по 2 исковым заявлениям о взыскании задолженности по лизинговым платежам и неустойки - по 1 иск удовлетворен в полном объеме, по 1 иск удовлетворен но размер неустойки уменьшен судом в связи с несоразмерностью последствиями нарушения;

- по 2 исковым заявлениям об истребовании имущества (предметов лизинга) - удовлетворены в полном объеме;

В качестве взыскателя ООО «Озерцо асист» выступало в 12 приказных производствах, из них:

- по 10 заявлениям о взыскании задолженности вынесено определение о судебном приказе в пользу ООО «Озерцо асист»;

- по 1 заявлению вынесены определения об отказе в вынесении определения о судебном приказе в связи с предоставлением должником отзыва;

- по 1 заявлению вынесено определение о судебном приказе в пользу ООО «Озерцо асист» в последствии отменено в связи с заявлением должника об отмене в связи с уважительными причинами непредоставления отзыва;

В качестве должника ООО «Озерцо асист» в приказных производствах не выступало.

Заказчик ICO не привлекался к административной ответственности за 3 года, предшествующих дате утверждения настоящей Декларации. Производства по делам об административных правонарушениях, возбужденных в отношении Заказчика ICO за 3 года, предшествующих дате утверждения настоящей Декларации, и не завершённых на дату ее утверждения, отсутствуют.

19. Ограничения передачи Токенов от их первых владельцев иным лицам

Первые владельцы Токенов, размещенных в соответствии с настоящей Декларацией, вправе передавать их иным лицам в рамках информационной системы Организатора ICO в соответствии с действующими у организатора ICO Правилами (Правила осуществления деятельности оператора криптоплатформы). В течение срока обращения Токенов право передавать Токены иным лицам в рамках информационной системы Организатора ICO может быть приостановлено, запрещено и (или) возобновлено в любой момент по решению Организатора ICO без предварительного уведомления инвесторов (владельцев Токенов).

Токены, размещенные в рамках настоящего ICO, не могут быть переданы лицам, которые являются гражданами (подданным) 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 ICO по Токенам, необходимый для предотвращения легализации доходов, полученных преступным путем, финансирования террористической деятельности и финансирования распространения оружия массового поражения. В таком случае Заказчик ICO не сможет исполнить свои обязательства до снятия такого запрета и освобождается от ответственности за неисполнение обязательств перед инвесторами.

20. Обеспечение исполнения обязательств по Токенам

Заказчик ICO не будет применять такие меры обеспечения исполнения обязательств по Токенам, как залог, поручительство, банковская гарантия, страхование и другие.

21. Юрисдикция и судебная защита

Заказчик ICO создан 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 ICO своих обязательств по Токенам охраняется законом и подлежит в случае нарушения судебной защите.

22. Сведения о размещенных Заказчиком ICO облигациях, Токенах, находящихся в обращении, а также фактах нарушения обязательств по цифровым знакам (Токенам)

По состоянию на 23.09.2026 Заказчиком ICO размещены цифровые знаки (Токены), находящихся в обращении на онлайн-площадках <https://finstore.by> и других площадках:

№	Наименование выпуска	Дата начало обращения Токенов	Объем эмиссии	% ставка годовых	% продаж	Выплачено по досрочному выкупу	Задолженность после выплаты по досрочному выкупу	Дата окончания обращения Токенов
1	OZERCOASIST_(USD_481)	11.11.2023	100 000	8,75	100%	3 580	96 420	09.11.2026
2	OZERCOASIST_(USD_537)	20.03.2024	200 000	8,25	100%	7 380	192 620	14.08.2027
3	OZERCOASIST_(BYN_754)	09.06.2025	1 000 000	21	100%	3 980	996 020	14.05.2028
4	OZERTSO.BYN.2026.04	17.08.2026	1 200 000	20,5	8%	-	96 000	14.08.2029

По состоянию на 23.09.2026 все обязательства Заказчика ICO по указанным выпускам токенов исполняются своевременно и в полном объеме

Заказчик ICO, юридические лица, собственником имущества, учредителями (участниками), руководителем которых являются (являлись) учредители (участники), руководитель Заказчика ICO не нарушали свои обязательства по каким-либо цифровым знакам (Токенам), облигациям за последние три года.

По состоянию на 23.09.2026 Заказчиком ICO полностью исполнены обязательства по следующим выпускам токенов на онлайн-площадках <https://finstore.by>:

№	Наименование выпуска	Объем эмиссии	% ставка годовых	Процент продаж	Объем проданных токенов	Дата исполнения обязательств
1.	OZERCOASIST_(USD_423)	100 000	12	100%	100 000	09.04.2026

23. О способах получения владельцами Токенов информации о ходе осуществления деятельности Заказчика ICO

Информация о ходе осуществления деятельности Заказчика ICO будет публиковаться на официальном сайте Заказчика ICO в сети интернет.

24. Об изменении законодательства

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

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

25. О порядке удовлетворения прав (требований) владельцев Токенов в случае наступления обстоятельств, препятствующих осуществлению Организатором ICO своей деятельности.

Ликвидация Организатора ICO или наступление иных обстоятельств, препятствующих осуществлению Организатором ICO своей деятельности не является основанием для прекращения обязательств Заказчика ICO перед владельцами Токенов.

В случае ликвидации Организатора ICO или наступления иных обстоятельств, препятствующих осуществлению Организатором ICO своей деятельности:

факт владения Токенами, перечень неисполненных обязательств Заказчика ICO перед владельцами Токенов может быть подтвержден любым не запрещенным законодательством образом, включая справки и выписки, полученные от Организатора ICO, чеки, квитанции, иные документы о приобретении Токенов, и иные полученные законным образом доказательства, позволяющие достоверно установить искомые сведения;

права (требования) владельцев Токенов, обусловленные при их создании и размещении удовлетворяются фиатными средствами в денежном эквиваленте в безналичном порядке с использованием банковских счетов владельцев Токенов с учетом требований законодательства о расчетах;

На случай споров Заказчик ICO признает факт нахождения с владельцем Токенов в отношениях займа.

26. О включении в договор, предусматривающий оказание услуг по размещению Токенов, всех существенных и обязательных условий

Заказчик ICO и Организатор ICO включили в договор, предусматривающий оказание услуг по размещению Токенов, заключенный между сторонами, все существенные и обязательные условия, предусмотренные Правилами 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.





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@vandex.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 «БЕЛПРОСАУДИТ»



И.Н. Долгат
(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 «БЕЛПРОСАУДИТ»

Место нахождения: Республика Беларусь, 220020, г. Минск, пр. Победителей, 89, к. 3, пом. 4

Государственная
Регистрация: ООО «БЕЛПРОСАУДИТ» 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



БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

На 31 декабря 2025 года

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Озеро 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
I	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

инициалы, фамилия

Главный бухгалтер

Т.Ю.Токарева

инициалы, фамилия

21 января 2026 г.



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. Смольяковд, 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 доли срочных 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

генеральный директор

Главный бухгалтер

Т.Ю.Токарева

генеральный директор

21 января 2026 г.



ОТЧЕТ
об изменении собственного капитала
за январь - декабрь 2025 года

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Озеро асист"
Учетный номер плательщика	193102309
Вид экономической деятельности	Финансовый дизайн
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Орган управления	Юридическое лицо без самостоятельной правоспособности
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							-	1 836
Корректировки в связи с изменением учетной политики	020	125	-	-	184	-	1 527	-	-
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 доли долгосрочных активов	152	-	-	-	-	-	-	-	-
доходы от прочих операций, не включаемые в чистую прибыль (убыток)	153	-	-	-	-	-	-	-	-
выпуск дополнительных акций	154	-	-	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	155	-	-	-	-	-	-	-	-
исходы собственника имущества (учредителей, участников)	156	-	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация	157	-	-	-	-	-	-	-	-
	158	-	-	-	-	-	-	-	-
	159	-	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение собственного капитала - всего	160	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:									
убыток	161	-	-	-	-	-	-	-	-
переоценка доли 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	-	-	-	-	-	-	-	-

1 427)

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	-	-	-	-	-	-	-	-
Остаток на 31.12.2025 г.	200	125	-	-	184	-	857	-	1 166

Руководитель

Главный бухгалтер

21 января 2026 г.



О.В.Марков

инициалы, фамилия

Т.Ю.Товарева

инициалы, фамилия

ОТЧЕТ
о движении денежных средств
за январь - декабрь 2025 года

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Озеро 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. Смольяčkова, 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	-	-
роялти	023	-	-
прочие поступления	024	1 108	791
Направлено денежных средств – всего	030	(12 122)	(7 464)
В том числе:			
на приобретение запасов, работ, услуг	031	(11 297)	(5 372)
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



Главный бухгалтер



21 января 2026 г.



О.В.Марков

исполнительный директор

Т.Ю.Токарева

исполнительный директор

**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 Кателевский 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: BBTBY2X);
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: MTBKY22);
BYN: BY24MTBK301100010933000000574
BYN: BY26MTBK301100080933000000576
USD: BY76MTBK301100010840000000575

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

ОАО «БНБ-банк» (БИК: BLNBKY2X);
BYN: BY49BLNB30110001003065000933

ОАО «Белагропромбанк» (БИК: BAPBKY2X);
BYN: BY52BAPB30118450400100000000

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

ЗАО «ЦЕПТЕР БАНК» (БИК: ZEPTEBY2X):
BYN: BY86ZEPTE30110026560109330000
EUR: BY81ZEPTE30110026565109780000

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 формированием 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 по 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

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, инструменты и принадлежности, газовое и огнестрельное оружие, многоместные насаждения	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

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 Бюллетеня 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 нематериальных 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://ozercosist.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 создавался. 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 апреле 2025 года.

В расходах будущих периодов 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 отчетную 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 составила 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	Получено в текущем периоде	Выпущено	Пересчитана фактическая стоимость	Остаток на конец периода	Организатор	Официальный сайт	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
Внутриблочно-технический токен (FUR_FXC):									
4	OZERISO.EUR.2025.01	-	1 302	-173	-49	1 080	ООО «Файнкс»	www.fainex.by	21.01.2025
5	OZERISO.EUR.2025.02	-	1 042	-76	9	975	ООО «Файнкс»	www.fainex.by	17.03.2025
6	OZERISO.EUR.2025.03	-	1 612	-	6	1 618	ООО «Файнкс»	www.fainex.by	17.07.2025
Платежный токен (Payment Token)		нет	-	-	-	нет			
Незаменимый 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			
Мем-монета (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 1 562 тыс. рублей, отраженные по строке 130 Отчета о прибылях и убытках, сформированы из следующих сумм:

- проценты к уплате по кредитам и займам – 438 тыс. рублей (строка 131);

- курсовые разницы в сумме 1 112 тыс. рублей (строка 132);

- прочие расходы 12 тыс. рублей (строка 133) (лизинг 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 неплатежеспособности	Нормативное значение коэффициента
1	Коэффициент текущей ликвидности (K_1):	1,68	1,85	$K_1 \geq 1,1$
2	Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами (K_2):	0,40	0,46	$K_2 \geq 0,1$
3	Коэффициент обеспеченности обязательств активами (K_3):	0,95	0,92	$K_3 \leq 1,2$

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 01.01.2025 по 10.10.2025 являлся Кателевский А.А., с 11.10.2025 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 остаётся 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 "Озеро-Воскресенское"

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		
	В том числе:	7 040	3 691
1.1	доли (акции) в других организациях		
	в том числе:	7	4
1.1.1	основные средства		
1.1.2	нематериальные активы	1	1
1.1.3	доли (акции) в организациях в материальные активы	2 034	32
1.1.4	доли (акции) в долевом строительстве	-	2
1.1.5	доли (акции) в финансовом учреждении	-	60
1.1.6	доли (акции) в дочерних организациях	-	-
1.1.7	доли (акции) в дочерних организациях	4 998	3 592
1.1.8	прочие доли (акции) в организациях	-	-
1.2	кредиторские обязательства	6 797	5 744
	в том числе:	1	1
1.2.1	кредиторские обязательства		
1.2.2	доли (акции) в организациях	169	-
1.2.3	доли (акции) в организациях	1	1
1.2.4	доли (акции) в организациях	156	167
1.2.5	кредиторские обязательства	4 975	4 268
1.2.6	кредиторские обязательства	-	-
1.2.7	кредиторские обязательства	1 495	1 307
1.2.8	прочие кредиторские обязательства	-	-
		13 837	9 435
2	АКТИВЫ (принятые к расчету строка 1.1 - строка 1.2)		
	ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
	В том числе:	9 000	5 437
2.1	кредиторские обязательства		
	в том числе:	8 228	4 760
2.1.1	кредиторские обязательства и займы		
2.1.2	кредиторские обязательства по кредитным договорам	17	29
2.1.3	кредиторские обязательства	-	-
2.1.4	доли (акции) в организациях	-	-
2.1.5	резервы по кредитным операциям	-	-
2.1.6	прочие кредиторские обязательства	743	712
2.2	кредиторские обязательства	3 671	3 418
2.2.1	кредиторские кредиты и займы	-	-
2.2.2	кредиторская часть долевых вложений	3 134	2 404
2.2.3	кредиторская часть долевых вложений	120	650
2.2.4	кредиторские обязательства, принятые для реализации	-	-
2.2.5	кредиторские обязательства	-	-
2.2.6	резервы по кредитным операциям	-	-
2.2.7	прочие кредиторские обязательства	417	358
	ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	12 671	8 955
3	ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (принятые к расчету строка 2.1 - строка 2.2)		
4	Стоимость чистых активов (строка 2 - строка 4)	1 166	480

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

Генеральный директор
ООО «Белроссудит»



И.Н.Долмат

Расчет показателей оценки степени риска наступления банкротства

31.12.2025

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

K1	Коэффициент обеспеченности обязательств имуществом	0,92
K2	Коэффициент просроченных обязательств	0
Степень риска банкротства		Средняя

Руководитель

Главный бухгалтер



И.М.Макланов
(инициалы, фамилия)

Т.Ю.Токарева
(инициалы, фамилия)

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


(подпись)


И.М.Макланов

(подпись, фамилия)

Главный бухгалтер


(подпись)

Т.Ю.Токарева

(подпись, фамилия)

17 июля 2026 г.

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	Юрическое лицо без ведомственной подчиненности
Единица измерения	тыс. руб.
Адрес	г. Минск, ул. Смоляčkова, 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)

Главный бухгалтер

(подпись)



И.М.Макланов
(инициалы, фамилия)

Т.Ю.Токарева
(инициалы, фамилия)

17 июля 2026 г.

ОТЧЕТ
о движении денежных средств
за январь - июнь 2026 года

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Озеро 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
(инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер

Handwritten signature of the Chief Accountant.

Т.Ю.Токарева
(инициалы, фамилия)

17 июля 2026 г.

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		
	В том числе:	6 774	7 040
1.1	долгосрочные активы		
	в том числе:	25	7
1.1.1	основные средства		
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
	в том числе:	44	1
1.2.1	запасы		
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		
	В том числе:	8 081	9 000
3.1	долгосрочные обязательства		
	в том числе:	7 430	8 238
3.1.1	долгосрочные кредиты и займы		
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
	ОБЯЗАТЕЛЬСТВА,	12 817	12 671
4	принимаемые к расчету (строка 3.1 + строка 3.2)		
5	Стоимость чистых активов (строка 2 - строка 4)	1 211	1 166

Руководитель

(подпись)

Главный бухгалтер

(подпись)



И.М.Макланов

(инициалы, фамилия)

Т.Ю.Токарева

(инициалы, фамилия)

17 июля 2026 г.

Расчет показателей оценки степени риска наступления банкротства

30.06.2026

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Озеро 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

K1	Коэффициент обеспеченности обязательств имуществом	0,91
K2	Коэффициент просроченных обязательств	0
Степень риска банкротства		Средняя

Руководитель

Главный бухгалтер



 И.М.Макланов
 (инициалы, фамилия)

Т.Ю.Токарева
 (инициалы, фамилия)

ОТЧЕТ
об изменении собственного капитала
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	Уставный капитал	Неоплаченная часть уставного капитала	Собственные акции (доли в уставном капитале)	Резервный капитал	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Чистая прибыль (убыток)	Итого
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Остаток на 31.12.2024 г.	010	125	-	-	184	-	171	-	480
Корректировки в связи с изменением учетной политики	020	-	-	-	-	-	-	-	-
Корректировки в связи с исправлением ошибок	030	-	-	-	-	-	-	-	-
Скорректированный остаток на 31.12.2024 г.	040	125	-	-	184	-	171	-	480
За январь - июнь 2025 года									
Увеличение собственного капитала – всего	050	-	-	-	-	-	686	-	686
В том числе:									
чистая прибыль	051	-	-	-	-	-	686	-	686
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	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды и другие доходы от участия в уставном капитале организации	066	-	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация	067	-	-	-	-	-	-	-	-
	068	-	-	-	-	-	-	-	-
	069	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение уставного капитала	070	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	080	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Изменение добавочного капитала	090	-	-	-	-	-	-	-	-
Остаток на 30.06.2025 г.	100	125	-	-	184	-	857	-	1 166
Остаток на 31.12.2025 г.	110	125	-	-	-184	-	857	-	1 166
Корректировки в связи с изменением учетной политики	120	-	-	-	-	-	-	-	-
Корректировки в связи с исправлением ошибок	130	-	-	-	-	-	(4)	-	(4)
Скорректированный остаток на 31.12.2025 г.	140	125	-	-	184	-	853	-	1 162
За январь - июнь 2026 года									
Увеличение собственного капитала – всего	150	-	-	-	-	-	-	49	49
В том числе:									
чистая прибыль	151	-	-	-	-	-	-	49	49
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	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение уставного капитала	170	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	180	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	190	-	-	-	-	-	-	-	-
Остаток на 30.06.2026 г.	200	125	-	-	184	-	853	49	1 211

Руководитель

Финансовый директор

17 июля 2026 г.

И.М.Макланов

(инициалы, фамилия)

О.С.Агеевкова

(инициалы, фамилия)

**Примечания
к бухгалтерской отчетности ООО «Озерцо асист»
на 30 июня 2026 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 01.07.2026 уставный фонд Общества составляет 125 100 (Сто двадцать пять тысяч сто) белорусских рублей.

На 01.07.2026 участниками Общества являются:

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

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

Связанными сторонами в отчетный период являлись:

Директор Марков О.В., директор Макланов И.М., с которыми осуществлялись расчеты по начислению и выплате заработной платы.

Списочная численность на конец отчетного периода: 14 (четырнадцать) человек.

Основные расчетные счета Общества:

ЗАО «ТК Банк» (БИК: BBTBY2X);
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: MTKBY22);
BYN: BY24MTBK30110001093300000574
BYN: BY26MTBK30110008093300000576

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

ОАО «БНБ-банк» (БИК: BLNBKY2X);
BYN: BY49BLNB30110001003065000933

ОАО "Банк БелВЭБ" (БИК: BELBKY2X);
BYN: BY62BELB30110009SH0010226000
USD: BY47BELB30110009SH0020226000

EUR: BY02BELB30110009SH0050226000
RUB: BY17BELB30110009SH0040226000
Депозитный: BY05BELB34110009SH1020226000
Депозитный: BY87BELB34110009SH1020226000

В ОАО «Технобанк» (БИК: TECNBY22);
BYN: BY62TECN30111919100000000010

Основным видом деятельности Общества за период с 01.01.2026 по 30.06.2026 является финансовую аренду (лизинг), код 64910 по ОКЭД. А также в отчетном периоде дополнительным видом деятельности Общества является факторинговые операции, код 64999 по ОКЭД и сдача в наем собственного и арендуемого недвижимого имущества, код 68200 по ОКЭД.

За период с 01.01.2026 по 30.06.2026 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 2026 год, утвержденной приказом по Обществу б/н от 03.01.2024 с изменениями и дополнениями, утвержденными приказами от 01.07.2026 № 10 и от 30.12.2026 № 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 01.01.2026 по 30.06.2026 велся штатной бухгалтерией по автоматизированной форме с использованием компьютерной программы «1С: Предприятие. Версия 8.3», с формированием 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.

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 25 тыс. рублей.

Структура основных средств по состоянию на 30.06.2026

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.	7	1	-	-	6	2
2. Вычислительная техника, оргтехника, производственный и хозяйственный инвентарь, инструменты и принадлежности, газовое и огнестрельное оружие, многолетние насаждения	10	-	-	-	6	4
3. Транспортные средства	49	-	-	-	30	19
Всего:	66	1	-	-	42	25

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 1 997 тыс. руб.

Структура основных средств по состоянию на 30.06.2026

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	-	-	-	517	1 997
Всего:	2 514	-	-	-	517	1 997

Начисление амортизации производилось линейным способом исходя из месячной нормы.

Структура нематериальных активов по состоянию на 30.06.2026

Виды нематериальных активов	Первоначальная стоимость на начало периода	Обороты в периоде		Переоценка	Амортизационные отчисления	Остаточная стоимость на конец периода
		Поступление	Выбытие			
1. Сайт https://ozercosist.by/)	0,85	-	-	-	0,30	0,55
2. 1С-Битрикс Стандарт и готовые решения (наполнение сайта)	-	7,96	-	-	0,86	7,10
3. Права пользования	0,3	-	-	-	0,2	0,1
Всего:	1,15	7,96	-	-	1,36	7,75

Долгосрочная дебиторская задолженность лизингополучателей, покупателей и поставщиков, погашение которой ожидается более чем через 12 месяцев после отчетной даты составила 4 576 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 2 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 106 тыс. рублей. Данные активы учитываются в апреле 2025 года.

В расходах будущих периодов отражены расходы Общества, которые относятся на затраты в будущих периодах. Расходы будущих периодов на 30.06.2026 отражены по строке 230 Бухгалтерского баланса и составили 2 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 4 тыс. рублей.

По строке 250 отражена краткосрочная дебиторская задолженность покупателей, лизингополучателей, заказчиков в сумме 6 680 тыс. рублей, погашение которой ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты, в том числе отражена предоплата в сумме 15 тыс. руб.

Остаток денежных средств Общества на расчетном счете, валютном счете и депозитном счете составил 418 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 отчетную 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 853 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 30.06.2026 в сумме 7 430 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 3 623 тыс. рублей;
- обязательства по возврату выпущенных ранее токенов на сумму 3 807 тыс. рублей.

По строке 560 «Прочие долгосрочные обязательства» отражены обязательства по налогу на добавленную стоимость, причитающиеся на контрактную стоимость объектов лизинга, в сумме 640 тыс. рублей, относящиеся к будущим периодам через 12 месяцев после отчетной даты.

По строке 610 «Краткосрочные кредиты и займы» отражена задолженность по краткосрочным кредитам, погашение которых ожидается в период до 12 месяцев после отчетной даты, в сумме 985 тыс.

руб.

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 3 125 тыс. рублей, а именно:

- по процентам по долгосрочным банковским кредитам, начисленным в июне 2026 года со сроком уплаты в июле 2026 года, в сумме 40 тыс. рублей;
- по процентам по выпущенным ранее токенам, начисленным в июне 2026 года со сроком уплаты в июле 2026 года, в сумме 99 тыс. рублей;
- по части основного долга по долгосрочным кредитам, погашение которого ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты, в сумме 1 705 тыс. рублей;
- по части основного долга по выпущенным ранее токенам и облигаций – 1 281 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	Пере-оценка (курсовые различия)	Остаток на конец периода	Организатор	Онлайн-платформа	Дата начала обращения токенов
Стейблкоин (Stablecoin):									
1	OZERCOASIST (BYN 754)	1 000	-	-4	-	996	ООО «ДФС»	www.finstore.by	03.06.2026
1	OZERCOASIST (USD_423)	277	-	-277	-	-	ООО «ДФС»	www.finstore.by	14.04.2023
2	OZERCOASIST (USD_481)	280	-	-	-	280	ООО «ДФС»	www.finstore.by	11.11.2023
3	OZERCOASIST (USD_537)	560	-	-1	-	560	ООО «ДФС»	www.finstore.by	20.03.2024
Внутриплатформенный технический токен (EUR.fxc):									
4	OZERTSO.EUR.2026.01	1 080	-	-165	-28	887	ООО «Файнекс»	www.fainex.by	21.01.2026
5	OZERTSO.EUR.2026.02	975	-	-140	-26	809	ООО «Файнекс»	www.fainex.by	17.03.2026
6	OZERTSO.EUR.2026.03	1 618	-	-218	-42	1 358	ООО «Файнекс»	www.fainex.by	17.07.2026
Платежный токен (Payment Token)		нет	-	-	-	нет			
Невозмозаменяемый 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			
Мем-монета (Meme Coin)		нет	-	-	-	нет			
ИТОГО:		5 790	-	-805	-96	4 889			

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 9 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 377 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 01.01.2026 по

30.06.2026 составила 584 тыс. рублей. В выручке от реализации отражается выручка от лизинговой деятельности.

Управленческие расходы составили 371 тыс. рублей и отражены по строке 040 Отчета о прибылях и убытках.

За период с 01.01.2026 по 30.06.2026 Обществом получены прочие доходы по текущей деятельности в размере без налогов 605 тыс. рублей и формируются из:

- вознаграждение по факторингу – 455 тыс. руб.;
- аренда – 98 тыс. руб.
- пени – 49 тыс. рублей;
- госпошлины – 2 тыс. рублей;
- прочие – 1 тыс. руб.

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

Прочие расходы по текущей деятельности составили 219 тыс. рублей, отражены по строке 080 Отчета о прибылях и убытках и формируются из следующих сумм:

- вознаграждение обслуживающему банку – 130 тыс. рублей;
- расходы по аренде – 73 тыс. руб.
- расходы от покупки/продажи валюты – 11 тыс. рублей;
- госпошлины – 3 тыс. рублей;
- прочие – 2 тыс. рублей.

Доходы от инвестиционной и финансовой деятельности с учетом налогов за 2 квартал 2026 года составили 2 346 тыс. рублей.

За отчетный период доходы по инвестиционной деятельности, отраженные в Отчете о прибылях и убытках по строке 100 в сумме 1 599 тыс. рублей формируются из:

- доходы от выбытия предметов лизинга в сумме 1 549 тыс. рублей (строка 101);
- реализация основных средств – 20 тыс. рублей (строка 101);
- проценты к получению в сумме 12 тыс. рублей (строка 103);
- прочие доходы - 18 тыс. рублей (строка 104) (агентские услуги, аренда на землю);

Доходы по финансовой деятельности, отраженные в Отчете о прибылях и убытках за 2 квартал 2026 года по строке 120 в сумме 747 тыс. рублей формируются из:

- курсовые разницы в сумме 744 тыс. рублей (строка 121);
- суммовые разницы в сумме 3 тыс. руб. (строка 122).

Расходы от инвестиционной и финансовой деятельности за 2 квартал 2026 года составили 2 884 тыс. рублей.

За отчетный период расходы по инвестиционной деятельности, отраженные в Отчете о прибылях и убытках по строке 110 в сумме 1 604 тыс. рублей формируются из:

- расходы от выбытия предметов лизинга в сумме 1 549 тыс. рублей (строка 111);
- реализация основных средств в сумме 24 тыс. рублей (строка 111);
- в прочих расходах в сумме 31 тыс. рублей (строка 112) отражены:
- купонный доход по облигациям и токенам, амортизация по аренде и лизингу в сумме 30 тыс. рублей,

- прочие расходы в сумме 1 тыс. рублей.

Расходы по финансовой деятельности составили 1 280 тыс. рублей, отраженные по строке 130 Отчета о прибылях и убытках, сформированы из следующих сумм:

- проценты к уплате по кредитам и займам – 558 тыс. рублей (строка 131);
- курсовые разницы в сумме 720 тыс. рублей (строка 132);
- прочие расходы 2 тыс. рублей (строка 133) (лизинг входящий).

В результате хозяйственной деятельности Общество завершило 2 квартал 2026 года со следующими финансовыми показателями, отраженными в отчете о прибылях и убытках (приложение 2):

прибыль от текущей деятельности	599 тыс. рублей,
убыток от инвестиционной, финансовой и иной деятельности	(538) тыс. рублей,
прибыль до налогообложения	61 тыс. рублей,
налог на прибыль	(12) тыс. рублей,

чистая прибыль

49 тыс. рублей.

На конец отчетного периода нераспределенная прибыль Общества с учетом прибыли отчетного периода составила – 853 тыс. рублей.

На 01.06.2026 стоимость чистых активов Общества составляет – 1 211 тыс. рублей.

Государственной поддержкой в текущем году Общество не пользовались.

Товарообменные операции в отчетном периоде не производились.

В отчетном периоде директором с 01.01.2026 по 26.05.2026 являлся Марков О.В., с 27.05.2026 по 30.06.2026 директором Общества являлся Макланов И.М., главным бухгалтером во 2 квартале 2026 года являлась Токарева Т.Ю.

В 2026 году основной вид деятельности остаётся 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

Финансовый директор

И.М.Макланов

О.С.Агеенкова

