

Республиканское унитарное предприятие
«Республиканский центральный депозитарий ценных бумаг»

ЗАРЕГИСТРИРОВАНО

Дата регистрации выпуска депозитарных облигаций

« 06 » ноября 20 25 г.

Регистрационный номер выпуска RCSD- 00055

Идентификационные коды выпуска:

Национальный BY1000500558

ISIN BYD000002432

CFI DBVDDR

PISN FACTORLEASING BY/VAR BDJ481124

Дата допуска к торгам « 24 » ноября 20 25 г.

ФИО Лобченко О.А.

Подпись

УТВЕРЖДЕНО

Решением единственного участника
общества с ограниченной
ответственностью «ФакторЛизинг»
№ 71 от «27» октября 2025 года

ПРОСПЕКТ ЭМИССИИ
депозитарных облигаций первого выпуска
Общества с ограниченной ответственностью
«ФакторЛизинг»
(ООО «ФакторЛизинг»)

г. Минск, 2025

Депозитарные именные процентные неконвертируемые облигации в бездокументарной форме с открытым размещением и обращением на организованном рынке.

Объем выпуска облигаций – 5 000 000 (Пять миллионов) белорусских рублей.

Количество облигаций в выпуске – 5 000 (Пять тысяч) штук.

Номинальная стоимость облигации – 1 000 (Одна тысяча) белорусских рублей.

Ставка дохода по облигациям – ставка рефинансирования Национального банка Республики Беларусь (с учетом ее изменения), увеличенная на 4,75 (Четыре целых семьдесят пять сотых) процентных пункта.

Периодичность выплаты дохода по облигациям – ежемесячно.

Период размещения облигаций – с 24.11.2025 по 24.11.2026.

Период обращения облигаций – с 24.11.2025 по 24.11.2028 (1096 календарных дней).

Досрочный выкуп облигаций:

оферта – 17.11.2027, 17.02.2028, 17.05.2028;

по требованию эмитента - 17.11.2027, 17.02.2028, 17.05.2028.

Досрочное погашение облигаций выпуска либо его части – по решению единственного участника эмитента, которое может быть принято не ранее 30.11.2026.

Дата погашения - 24.11.2028.

Далее в Проспекте эмиссии депозитарных облигаций первого выпуска Общества с ограниченной ответственностью «ФакторЛизинг» применяются следующие термины:

проспект эмиссии - Проспект эмиссии депозитарных облигаций первого выпуска Общества с ограниченной ответственностью «ФакторЛизинг»;

эмитент – Общество с ограниченной ответственностью «ФакторЛизинг» (ООО «ФакторЛизинг»), юридическое лицо Республики Беларусь, осуществляющее эмиссию депозитарных облигаций и несущее от своего имени обязательства перед владельцами облигаций по осуществлению прав, удостоверенных этими облигациями;

выпуск или выпуск облигаций – первый выпуск депозитарных облигаций эмитента;

облигации - депозитарные именные процентные неконвертируемые эмиссионные ценные бумаги в бездокументарной форме, имеющие равную номинальную стоимость и сроки осуществления прав в рамках выпуска облигаций вне зависимости от времени приобретения облигаций;

доход или доход по облигациям – переменный процентный доход, выплачиваемый периодически по ставке, установленной эмитентом на весь срок обращения к номинальной стоимости облигации;

ЕГР – Единый государственный регистр юридических лиц и индивидуальных предпринимателей;

Минский горисполком – Минский городской исполнительный комитет;

Министерство финансов – Министерство финансов Республики Беларусь;

Национальный банк – Национальный банк Республики Беларусь;

официальный сайт эмитента – официальный сайт эмитента в глобальной компьютерной сети Интернет;

ЕПФР – единый портал финансового рынка;

регистрирующий орган - Республиканское унитарное предприятие «Республиканский центральный депозитарий ценных бумаг» (РУП «РЦДЦБ»);

Указ № 277 – Указ Президента Республики Беларусь от 28 апреля 2006 г. № 277 «О некоторых вопросах регулирования рынка ценных бумаг»;

инструкция № 78 – Инструкция о порядке эмиссии эмиссионных ценных бумаг, утвержденная постановлением Министерства финансов Республики Беларусь от 31 августа 2016 г. № 78;

биржа – открытое акционерное общество «Белорусская валютно-фондовая биржа» (ОАО «Белорусская валютно-фондовая биржа»), организатор торговли ценными бумагами;

организованный рынок – совокупность отношений, связанных с совершением сделок с облигациями в торговой системе биржи;

профучастник(и) – профессиональный(е) участник(и) рынка ценных бумаг;

обращение облигаций – совершение гражданско-правовых сделок либо иных юридически значимых действий, влекущих переход прав на облигации от их первого или каждого последующего владельца к другому лицу;

размещение облигаций - совершение гражданско-правовых сделок либо иных юридически значимых действий, направленных на возникновение права собственности или иного вещного права на облигации у их первого владельца, влекущих передачу облигаций их первым владельцам;

досрочный выкуп облигаций – приобретение облигаций эмитентом у владельца облигаций до даты погашения облигаций в соответствии с законодательством о ценных бумагах.

Раздел 1. КРАТКОЕ РЕЗЮМЕ

Раздел «Краткое резюме» не включен в проспект эмиссии на основании части второй пункта 14 инструкции № 78.

Раздел 2. ОСНОВНЫЕ ПАРАМЕТРЫ ВЫПУСКА ОБЛИГАЦИЙ

2.1. Основные параметры выпуска облигаций приведены в таблице 1.

Таблица 1

| N п/п | Наименование показателя | Значение показателя |
|---------------------------------------|---|---|
| Информация о выпуске облигаций | | |
| 1 | Номер выпуска облигаций | Первый |
| 2 | Наименование органа, утвердившего проспект эмиссии облигаций | Единственный участник эмитента |
| 3 | Дата, номер и наименование документа, подтверждающего утверждение проспекта эмиссии облигаций | 27.10.2025, решение единственного участника эмитента № 71 |
| 4 | Указание на то, являются облигации именными или на предъявителя | Облигации именные |
| 5 | Форма облигаций (документарная либо бездокументарная) | Бездокументарная форма |
| 6 | Серия облигаций (для облигаций, эмитируемых в документарной форме) | --- |
| 7 | Порядковые номера (диапазон номеров) облигаций (для облигаций, эмитируемых в документарной форме) | --- |
| 8 | Количество облигаций в выпуске | 5 000 |
| 9 | Номинальная стоимость облигации | 1 000 |
| 9-1 | Максимально допустимая цена размещения жилищной облигации | --- |
| 10 | Имущественный эквивалент номинальной стоимости облигаций (при его наличии): | --- |
| 10.1 | наименование (вид) имущественного эквивалента, право на получение которого удостоверяет облигация | --- |
| 10.2 | размер имущественного эквивалента, право на получение которого удостоверяет облигация | --- |
| 11 | Наименование официальной денежной единицы Республики Беларусь либо валюты, в которой выражена номинальная стоимость облигации | Белорусский рубль |
| 12 | Объем выпуска облигаций | 5 000 000 |
| 13 | Указание на то, являются облигации обеспеченными или не обеспеченными | Облигации необеспеченные |
| 14 | Способ размещения облигаций (открытая продажа, закрытая продажа либо конвертация) | Открытая продажа |
| 15 | Круг лиц, среди которых осуществляется размещение облигаций (юридические и (или) физические лица и (или) индивидуальные предприниматели, резиденты и (или) нерезиденты) | Квалифицированные инвесторы на рынке ценных бумаг (за исключением физических лиц) - резиденты Республики Беларусь |
| 16 | Перечень заранее индивидуально определенных субъектов гражданского права (УНП, полное наименование, место нахождения юридического лица или фамилия, собственное имя, отчество (при его наличии) физического лица), среди которых осуществляется размещение облигаций (указывается в случае размещения облигаций путем закрытой продажи) | --- |
| 17 | Круг лиц, среди которых осуществляется обращение облигаций (юридические и (или) физические лица и (или) индивидуальные предприниматели, резиденты и (или) нерезиденты) | Квалифицированные инвесторы на рынке ценных бумаг (за исключением физических лиц) - резиденты Республики Беларусь |
| 18 | Дата начала размещения облигаций либо порядок ее определения | 24.11.2025 |
| 19 | Дата окончания размещения облигаций либо порядок ее определения | 24.11.2026 |
| 20 | Срок обращения облигаций (количество календарных дней) | 1096 |

| | | |
|----|---|--|
| 21 | Дата начала обращения облигаций либо порядок ее определения | 24.11.2025 |
| 22 | Дата окончания обращения облигаций либо порядок ее определения | 24.11.2028 |
| 23 | Дата погашения (начала погашения) облигаций либо порядок ее определения | 24.11.2028 |
| 24 | Дата окончания погашения жилищных облигаций либо порядок ее определения | --- |
| 25 | Дата формирования реестра владельцев облигаций для целей погашения облигаций либо порядок ее определения | 21.11.2028 |
| 26 | Количество траншей либо порядок определения количества траншей (указывается в случае размещения облигаций траншами) | --- |
| 27 | Количество облигаций в транше либо порядок определения количества облигаций в транше (указывается в отношении каждого транша в случае размещения облигаций траншами) | --- |
| 28 | Дата начала размещения облигаций транша либо порядок ее определения (указывается в отношении каждого транша в случае размещения облигаций траншами) | --- |
| 29 | Дата окончания размещения облигаций транша либо порядок ее определения (указывается в отношении каждого транша в случае размещения облигаций траншами) | --- |
| 30 | Вид дохода по облигациям (процент, и (или) дисконт, и (или) иной вид дохода, предусмотренный законодательством о ценных бумагах и установленный в проспекте эмиссии облигаций), иные имущественные права, удостоверяемые облигацией, либо указание, что доход по облигациям не начисляется и не выплачивается | Процентный доход |
| 31 | Периодичность выплаты процентного дохода | Ежемесячно |
| 32 | Возможность приобретения облигаций эмитентом до даты начала погашения облигаций по требованию эмитента (да/нет) | Да |
| 33 | Даты приобретения облигаций эмитентом до даты начала погашения облигаций по требованию эмитента либо порядок их определения | 17.11.2027, 17.02.2028, 17.05.2028 |
| 34 | Возможность приобретения облигаций эмитентом до даты начала погашения облигаций по требованию владельца облигаций в установленные даты (да/нет) | Да |
| 35 | Даты приобретения облигаций эмитентом по требованию владельца облигаций до даты начала погашения облигаций либо порядок их определения | 17.11.2027, 17.02.2028, 17.05.2028 |
| 36 | Возможность досрочного погашения облигаций всего выпуска либо его части до даты окончания срока обращения облигаций данного выпуска (да/нет) | Да |
| 37 | Дата (даты) досрочного погашения облигаций (при их наличии) либо порядок их определения | Устанавливается по решению единственного участника эмитента, которое может быть принято не ранее 30.11.2026 при досрочном погашении облигаций выпуска или его части по инициативе эмитента |
| 38 | Возможность конвертации облигаций данного выпуска в облигации другого выпуска с более поздней датой погашения до даты окончания срока обращения облигаций данного выпуска (да/нет) | Нет |
| 39 | Возможность конвертации облигаций данного выпуска в облигации другого выпуска с более поздней датой погашения при погашении облигаций данного выпуска (да/нет) | Нет |
| 40 | Наименование органа эмитента, уполномоченного на установление даты начала и даты окончания размещения облигаций (каждого транша), даты начала и даты окончания периода начисления процентного дохода по облигациям, дат выплаты периодически выплачиваемого процентного дохода (дат, на которые будет формироваться реестр владельцев облигаций для целей выплаты данного процентного дохода), даты начала погашения облигаций (даты, на которую будет формироваться реестр владельцев облигаций для целей погашения облигаций), величины дисконтного дохода (за исключением случаев размещения дисконтных облигаций в ходе аукциона, проводимого | --- |

| | | |
|---|--|--|
| | в торговой системе организатора торговли ценными бумагами) либо постоянного или переменного процентного дохода (порядок определения процентного дохода) после утверждения проспекта эмиссии | |
| Сведения о размере дохода по облигациям | | |
| В случае эмиссии дисконтных облигаций указывается: | | |
| 41 | Минимальная цена продажи облигаций (за исключением размещения дисконтных облигаций в ходе аукциона, проводимого в торговой системе организатора торговли ценными бумагами) | --- |
| 42 | Размер дисконтного дохода по облигациям (порядок его определения) (определяется как разница между номинальной стоимостью облигаций и минимальной ценой продажи облигаций) | --- |
| 43 | Размер ставки дисконта (порядок ее определения) | --- |
| В случае эмиссии процентных облигаций указывается: | | |
| 44 | Размер ставки постоянного процентного дохода (за исключением случая, когда эмитентом установлена ставка дохода, выплачиваемого периодически, отдельно по каждому периоду) | Переменный процентный доход установлен в размере ставки рефинансирования Национального банка Республики Беларусь (с учетом ее изменения), увеличенной на 4,75 (четыре целых семьдесят пять сотых) процентных пункта. |
| 45 | Размер ставки постоянного процентного дохода и период ее действия (указывается в случае, когда эмитентом установлена ставка дохода, выплачиваемого периодически, отдельно по каждому периоду) | --- |
| 46 | Наименование органа эмитента, уполномоченного на установление размера ставки постоянного или переменного процентного дохода (порядка определения процентного дохода), величины (порядка определения величины) дохода по облигациям за второй и последующие периоды начисления процентного дохода | --- |
| В случае эмиссии индексированных облигаций | | |
| 47 | Наименование влияющего показателя | --- |

Раздел 3. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ.

3.1. Полное и (или) сокращенное (при его наличии) наименование эмитента (на белорусском и (или) русском языках).

| | |
|---|---|
| Полное наименование (на белорусском языке) | Таварыства з абмежаванай адказнасцю «ФактарЛізінг» |
| Сокращенное наименование (на белорусском языке) | ТАА «ФактарЛізінг» |
| Полное наименование (на русском языке) | Общество с ограниченной ответственностью «ФакторЛизинг» |
| Сокращенное наименование (на русском языке) | ООО «ФакторЛизинг» |

3.2. Место нахождения эмитента, номера телефона и факса, адрес официального сайта эмитента в глобальной компьютерной сети Интернет (при его наличии), электронный адрес (e-mail).

Место нахождения: 220140, Республика Беларусь, г. Минск, ул. Домбровская, 9, офис 2.1.1;
 контактный телефон/факс: +375 17 388-25-95;
 электронный адрес (e-mail): office@factorleasing.by;
 официальный сайт эмитента: factorleasing.by.

3.3. Дата, номер государственной регистрации эмитента и наименование органа, его зарегистрировавшего.

Эмитент зарегистрирован Минским горисполкомом 05 октября 2022 года в ЕГР с регистрационным номером 193650407.

3.4. Основной вид деятельности эмитента.

Основным видом деятельности эмитента является:

| Код ОКЭД | Вид деятельности |
|----------|-------------------|
| 64910 | Финансовый лизинг |

3.5. Сведения о филиалах и представительствах эмитента с указанием их количества и места нахождения.

На дату утверждения проспекта эмиссии эмитент не имеет филиалов и представительств.

3.6. Полное и сокращенное наименование депозитария, с которым заключен депозитарный договор с эмитентом.

Депозитарный договор с эмитентом заключен с Республиканским унитарным предприятием «Республиканский центральный депозитарий ценных бумаг» (РУП «РЦДЦБ») (далее – депозитарий эмитента):

место нахождения – Республика Беларусь, г. Минск, ул. Тимирязева, 4-1Н;
зарегистрировано решением Минского горисполкома от 6 марта 2003 г. № 316 в ЕГР с регистрационным номером 100967318;

номер лицензии на осуществление профессиональной и биржевой деятельности по ценным бумагам в Едином реестре лицензий 39200000016061.

3.7. Среднесписочная численность работников эмитента.

На дату утверждения проспекта эмиссии среднесписочная численность работников эмитента составила 32 человека.

3.8. Сведения о членах совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, коллегиального исполнительного органа эмитента, лице, осуществляющем полномочия единоличного исполнительного органа, членах контрольных органов эмитента.

3.8.1. Совет директоров (наблюдательный совет) уставом эмитента не предусмотрен.

3.8.2. Сведения о лице, осуществляющем полномочия единоличного исполнительного органа эмитента:

Раковский Виктор Генрихович – директор эмитента.

| | |
|--|--------------------------|
| Все занимаемые должности, в том числе вне органов управления эмитента, в настоящее время | Наименование организации |
| Директор | ООО «ФакторЛизинг» |

Доля в уставном фонде эмитента отсутствует.

3.8.3. Контрольный орган эмитента:

Ревизор эмитента не избирался.

3.9. Сведения о собственнике имущества (учредителях, участниках) эмитента, сведения о наличии доли государства в уставном фонде эмитента.

Сведения на дату утверждения проспекта эмиссии:

3.9.1. Единственным участником эмитента является Общество с ограниченной ответственностью «Билора», резидент Российской Федерации, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 6027114704, основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1086027005448, Российская Федерация, 125047, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Тверской, улица 1-я Тверская-Ямская, дом 23, строение 1. Доля в уставном фонде эмитента -100%.

3.9.2. Доля государства в уставном фонде эмитента отсутствует.

3.10. Размер уставного фонда эмитента.

На дату утверждения проспекта эмиссии размер уставного фонда эмитента составляет 125 000 (Сто двадцать пять тысяч) белорусских рублей.

3.11. Сведения о бенефициарном владельце эмитента.

На дату утверждения проспекта эмиссии бенефициарным владельцем эмитента в значении, установленном законодательством о ценных бумагах, в соответствии с пунктом 1.4 Постановления Министерства финансов от 31.05.2023 N 29 «О косвенном (через третьих лиц) владении» является

Покатова Татьяна Борисовна, 1980 года рождения, резидент Российской Федерации, доля – 100%.

3.12. Сведения о совершенных эмитентом за последний отчетный год и кварталы текущего года, предшествующие кварталу, в котором утвержден проспект эмиссии, сделках, в совершении которых имелась заинтересованность его аффилированных лиц, за исключением сделок, для совершения которых не требуется принятие решения общего собрания участников хозяйственного общества либо совета директоров (наблюдательного совета).

| Дата сделки | Стороны сделки | Предмет и сумма сделки | Критерий заинтересованности аффилированного лица (лиц) |
|-------------|--|--|--|
| 31.07.2025 | ООО «ФакторЛизинг» (Лизингодатель) ООО «Патю плюс» (Продавец) | Соглашение о сотрудничестве № 8/25, стоимость оказания услуг по договору не определена | абз. 3 ч. 1 ст. 57 Закона РБ «О хозяйственных обществах» |
| 03.09.2025 | ООО «ФакторЛизинг» (Заемщик) ООО «Билора» (Займодавец) | Договор целевого займа № ЗА – 001 – 09– 25, 4 065 100 российских рублей | абз. 2 ч. 1 ст. 57 Закона РБ «О хозяйственных обществах» |
| 25.09.2025 | ООО «ФакторЛизинг» (Заемщик) ООО «Билора» (Займодавец) | Соглашение о расторжении договора целевого займа № ЗА – 001 – 09– 25 и возврате займа в размере 4 065 100 российских рублей | абз. 2 ч. 1 ст. 57 Закона РБ «О хозяйственных обществах» |

3.13. Сведения о дочерних и зависимых хозяйственных обществах эмитента, унитарных предприятиях, учредителем которых является эмитент.

На дату утверждения проспекта эмиссии у эмитента отсутствуют дочерние и зависимые хозяйственные общества, а также унитарные предприятия, учредителем которых является эмитент.

3.14. Сведения об инвестициях в уставные фонды юридических лиц, не указанных в пункте 3.13, с долей, равной пяти и более процентам уставного фонда.

На дату утверждения проспекта эмиссии у эмитента отсутствуют инвестиции в уставные фонды других юридических лиц.

3.15. Сведения о кредитном рейтинге (рейтинге) эмитента, о присвоенном кредитном рейтинге (рейтинге) эмиссионным ценным бумагам.

На дату утверждения проспекта эмиссии у эмитента отсутствуют кредитный рейтинг (рейтинг), а также кредитный рейтинг (рейтинг), присвоенный его эмиссионным ценным бумагам.

3.16. Сведения о размещенных эмитентом эмиссионных ценных бумагах, находящихся в обращении, в том числе размещенных за пределами Республики Беларусь, а также фактически размещенных и непогашенных цифровых активах (токенах) с указанием в разрезе каждого выпуска общего объема по состоянию на первое число месяца, в котором утвержден проспект эмиссии.

По состоянию на дату утверждения проспекта эмиссии:

У эмитента отсутствуют находящиеся в обращении эмиссионные ценные бумаги на территории Республики Беларусь.

Эмитент не размещал эмиссионные ценные бумаги за пределами Республики Беларусь.

У эмитента отсутствуют размещенные и непогашенные цифровые активы (токены).

3.17. Сведения о лицах, подписавших проспект эмиссии.

Директор – Раковский Виктор Генрихович.

Главный бухгалтер – Усманова Марина Романовна.

3.18. Наименования информационных ресурсов, включая интернет-ресурсы, печатные средства массовой информации, посредством которых будет осуществлено раскрытие информации на рынке ценных бумаг.

Информационные ресурсы, посредством которых эмитентом будет осуществлено раскрытие информации на рынке ценных бумаг об эмиссии, об эмиссионных ценных бумагах, о внесенных изменениях и (или) дополнениях в проспект эмиссии, информации о результатах финансово-хозяйственной деятельности эмитента, информации о реорганизации или ликвидации эмитента, а также о реорганизации или ликвидации дочерних и зависимых хозяйственных обществ эмитента, информации о возбуждении в отношении эмитента производства по делу о несостоятельности или банкротстве, в том числе информации о существенных фактах (событиях, действиях), касающихся финансово-хозяйственной деятельности эмитента, которые могут повлиять на стоимость эмиссионных ценных бумаг, о приостановлении (возобновлении), запрещении эмиссии эмиссионных ценных бумаг, иной информации, раскрываемой в соответствии с законодательством о ценных бумагах (кроме случаев, предусмотренных нормативными правовыми актами, содержащими служебную информацию ограниченного распространения):

официальный сайт ЕПФР: www.epfr.gov.by;
 официальный сайт регистрирующего органа: www.centraldepo.by;
 официальный сайт биржи (www.bcse.by) в случаях, установленных законодательством о ценных бумагах;
 официальный сайт эмитента (указан в пункте 3.2 проспекта эмиссии).
 Единый государственный реестр сведений о банкротстве (www.bankrot.gov.by), в случаях, установленных законодательством;
 официальный сайт юридического научно-практического журнала «Юстиция Беларуси» (www.justbel.info), в случаях, установленных законодательством.

В период всего срока обращения облигаций эмитент несет ответственность по возмещению их владельцам убытков, причиненных недостоверной и (или) неполной информацией об облигациях.

3.19. Сведения о примененных к эмитенту и его руководителям мерах административной ответственности за нарушения законодательства о ценных бумагах, таможенного и налогового законодательства за последний отчетный год и кварталы текущего года, предшествующие кварталу, в котором утвержден проспект эмиссии.

В течение 2024 года и первых 3-х кварталов 2025 года к эмитенту и его руководителям не применялись меры административной ответственности за нарушения законодательства о ценных бумагах, таможенного и налогового законодательства.

3.20. Сведения о наличии (отсутствии) открытых в отношении эмитента исполнительных производств и задолженности по исполнительным документам на первое число месяца, предшествующего месяцу утверждения проспекта эмиссии (при отсутствии у эмитента более актуальной информации).

На 1 октября 2025 года отсутствуют открытые в отношении эмитента исполнительные производства и задолженность по исполнительным документам.

3.21. Сведения за последние три года, а в случае, если с момента государственной регистрации эмитента срок менее трех лет, - за каждый финансовый год:

о видах продукции либо видах деятельности, по которым получено десять и более процентов выручки от реализации товаров, продукции, работ, услуг:

| | |
|------|-------------------|
| 2022 | Финансовый лизинг |
| 2023 | Финансовый лизинг |
| 2024 | Финансовый лизинг |

о рынках сбыта (внутренний и внешний рынки, их доли в общем объеме):

| Рынки сбыта | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------|------|------|------|
| Внутренний рынок | 100% | 100% | 100% |
| Внешний рынок | 0% | 0% | 0% |

о наименовании поставщиков сырья, материалов, комплектующих, поставляющих десять и более процентов от общего объема поставки:

| | |
|-----------|--|
| 2022-2024 | ООО «ПАЛОМА СЕРВИС», РБ ООО «ТехноАгро», РБ ООО «СтройТехноИнвест», РБ |
|-----------|--|

3.22. Информация о финансово-экономическом состоянии эмитента.

| Наименование показателя | На 30.09.2025 |
|--|---------------|
| Коэффициент обеспеченности обязательств имуществом | 0,88 |
| Коэффициент просроченных обязательств | 0,00 |

На 30.09.2025 степень риска наступления банкротства – низкая.

Раздел 4. СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИССИИ ОБЛИГАЦИЙ.

4.1. Дата регистрации выпуска облигаций, идентификационный номер выпуска.

| Дата регистрации | Идентификационный номер выпуска |
|----------------------------|---------------------------------|
| <u>06 ноября</u> 2025г. | <u>КСД-00055</u> |

4.2. Цели эмиссии облигаций и направления использования средств, привлеченных путем эмиссии облигаций.

Эмиссия облигаций осуществляется в целях финансирования текущей и (или) инвестиционной деятельности эмитента, в том числе с возможностью погашения кредитных и (или) других долговых обязательств эмитента, за исключением предоставления за счет денежных средств, привлеченных путем эмиссии облигаций, займов юридическим или физическим лицам и погашения задолженности по кредитным договорам, заключенным с ОАО «Белгазпромбанк».

Направление использования средств, привлеченных путем эмиссии облигаций, осуществляется в соответствии с указанными целями.

4.3. Способ и условия обеспечения исполнения обязательств эмитента по облигациям, а также сведения об этом обеспечении либо указание на то, что осуществляется эмиссия необеспеченных облигаций.

Эмитент осуществляет эмиссию облигаций в соответствии с подпунктом 1.15 пункта 1 Указа № 277, без учета положений, предусмотренных в подпунктах 1.7 – 1.9 пункта 1 этого Указа.

4.4. Сведения о месте и времени проведения размещения облигаций. Порядок определения стоимости облигаций при размещении облигаций.

4.4.1. Размещение облигаций осуществляется на организованном рынке в торговой системе организатора торговли ценными бумагами – Открытого акционерного общества «Белорусская валютно-фондовая биржа» (место нахождения: Республика Беларусь, 220013, г. Минск, ул. Сурганова, 48а, УНП 101541722) в соответствии с законодательством о ценных бумагах и локальными правовыми актами биржи.

Срок размещения облигаций:

дата начала размещения облигаций – 24 ноября 2025 года;

дата окончания размещения облигаций – 24 ноября 2026 года.

Время проведения размещения облигаций – в соответствии с регламентом торгов биржи.

Срок размещения облигаций сокращается:

в случае реализации всего объема выпуска облигаций ранее даты окончания размещения облигаций;

если иная дата окончания размещения облигаций будет определена решением единственного участника эмитента в порядке и в сроки, установленные законодательством о ценных бумагах.

Размещение облигаций приостанавливается:

в период с даты формирования реестра владельцев облигаций для целей выплаты дохода до даты выплаты дохода (указаны в таблице 2 подпункта 4.9.3 пункта 4.9 проспекта эмиссии). В дату выплаты дохода размещение облигаций возобновляется;

за три рабочих дня до установленной эмитентом даты досрочного погашения облигаций выпуска либо его части. В дату досрочного погашения облигаций части выпуска размещение облигаций возобновляется.

4.4.2. Покупателями облигаций могут быть квалифицированные инвесторы на рынке ценных бумаг, определенные таковыми в статье 53-1 Закона Республики Беларусь от 05.01.2015 № 231-3 «О рынке ценных бумаг» (за исключением физических лиц), являющиеся резидентами Республики Беларусь.

4.4.3. В дату начала размещения облигаций, а также в даты выплаты дохода облигации размещаются по цене, равной номинальной стоимости облигации.

В иные дни срока размещения облигации размещаются по цене, равной текущей стоимости облигации, которая рассчитывается на дату совершения сделки по формуле

$$C = Нп + Д,$$

где C – текущая стоимость облигации; $Нп$ – номинальная стоимость облигации; $Д$ – накопленный доход.

Накопленный переменный процентный доход рассчитывается по формуле:

$$Д = \frac{Нп \times П_{д1} \times \left(\frac{T_{365}}{365} + \frac{T_{366}}{366} \right) + Нп \times П_{д2} \times \left(\frac{T_{365}}{365} + \frac{T_{366}}{366} \right) + \dots + Нп \times П_{дN} \times \left(\frac{T_{365}}{365} + \frac{T_{366}}{366} \right)}{100},$$

где $Д$ - накопленный доход; $Нп$ - номинальная стоимость облигации; $П_{д1}$, $П_{д2}$, ... $П_{дN}$ - ставка дохода (в процентах годовых) за соответствующую часть периода, в пределах которого ставка рефинансирования Национального банка была неизменной, установленная эмитентом; T_{365} - количество дней периода начисления дохода, приходящееся на календарный год, состоящий из 365 дней; T_{366} - количество дней периода начисления дохода, приходящееся на календарный год, состоящий из 366 дней.

День начала размещения облигаций или дата выплаты последнего дохода по облигациям, по которым доход выплачивается периодически в течение срока их обращения, и день расчета текущей стоимости облигаций считаются одним днем.

Расчет текущей стоимости облигаций осуществляется по каждой облигации с округлением полученных значений в соответствии с правилами математического округления с точностью до целой белорусской копейки.

4.5. Номера текущих (расчетных) банковских счетов, в том числе счетов в иностранной валюте, на которые будут зачисляться средства, поступающие при размещении облигаций, полное и сокращенное (при его наличии) наименование обслуживающего банка.

Денежные средства, поступающие при размещении облигаций, будут зачисляться на счет, указанный в пункте 4.6 проспекта эмиссии.

4.6. Полное и сокращенное наименование профучастника, оказывающего по поручению эмитента услуги, связанные с подготовкой проспекта эмиссии, эмиссией облигаций (в том числе по проведению открытой продажи облигаций в торговой системе организатора торговли ценными бумагами), с указанием телефона, факса,

электронного адреса (e-mail), даты и номера государственной регистрации профучастника, наименования органа, его зарегистрировавшего, номера лицензии на осуществление профессиональной и биржевой деятельности по ценным бумагам (в Едином реестре лицензий), номера текущего (расчетного) банковских счетов профучастника, на который будут зачисляться средства, поступающие при размещении облигаций, наименование обслуживающего банка.

Услуги, связанные с подготовкой проспекта эмиссии, эмиссией облигаций (в том числе по проведению открытой продажи облигаций в торговой системе биржи) оказывает эмитенту профучастник Совместное белорусско-российское открытое акционерное общество «Белгазпромбанк» (ОАО «Белгазпромбанк») (место нахождения: Республика Беларусь, 220121, г. Минск, ул. Притыцкого, 60, корп. 2, телефон/факс +375 17 218-36-51, электронный адрес – bank@bgpb.by, зарегистрировано Национальным банком Республики Беларусь 19.08.1991, регистрационный номер 16, УНП 100429079), номер лицензии на осуществление профессиональной и биржевой деятельности по ценным бумагам в Едином реестре лицензий 39200000016435,

Денежные средства, поступающие при размещении облигаций, будут зачисляться на счет в белорусских рублях №BY16OLMP30110000000030000933

в Совместном белорусско-российском открытом акционерном обществе «Белгазпромбанк» (ОАО «Белгазпромбанк»), БИК OLMPBY2X.

4.7. Основания, по которым эмиссия облигаций может быть признана несостоявшейся, с указанием доли неразмещенных облигаций, при которой эмиссия облигаций признается несостоявшейся.

Эмитентом не устанавливаются основания, по которым эмиссия облигаций может быть признана несостоявшейся.

4.8. Условия и порядок возврата средств владельцам облигаций в случае признания выпуска облигаций недействительным, а также в случае запрещения эмиссии.

В случае признания Министерством финансов выпуска облигаций недействительным, запрещения эмиссии облигаций, эмитент перечисляет лицам, указанным в реестре владельцев облигаций, сформированном депозитарием эмитента на дату, следующую за датой принятия регистрирующим органом решения об аннулировании выпуска облигаций, денежные средства в размере текущей стоимости облигаций на дату принятия регистрирующим органом решения об аннулировании выпуска в

месячный срок с даты признания выпуска облигаций недействительным, запрещения эмиссии облигаций.

Расчет причитающейся к выплате суммы денежных средств осуществляется по каждой облигации с округлением полученных значений в соответствии с правилами математического округления с точностью до целой белорусской копейки.

Все издержки, связанные с признанием выпуска недействительным, запрещением эмиссии облигаций и возвратом причитающейся к выплате суммы денежных средств владельцам облигаций относятся на счет эмитента.

Не позднее рабочего дня, следующего за днем перечисления на счет владельца облигаций причитающейся к выплате суммы денежных средств, владелец облигаций осуществляет перевод облигаций на счет «депо» эмитента.

Не позднее пяти рабочих дней со дня окончания срока, установленного частью первой настоящего пункта, эмитент письменно уведомляет Министерство финансов о возврате владельцам облигаций в полном объеме причитающейся к выплате суммы денежных средств.

4.9. Размер дохода по облигациям. Порядок и сроки выплаты доходов по облигациям.

4.9.1. По облигации предусмотрена выплата переменного процентного дохода, выплачиваемого периодически в течение срока обращения облигаций по ставке в размере ставки рефинансирования Национального банка Республики Беларусь (с учетом ее изменения), увеличенной на 4,75 (Четыре целых семьдесят пять сотых) процентных пункта.

4.9.2. Величина дохода по облигациям, выплачиваемого периодически в течение срока их обращения, рассчитывается по формуле

$$Д = \frac{Нп \times П_{д1} \times \left(\frac{T_{365}}{365} + \frac{T_{366}}{366} \right) + Нп \times П_{д2} \times \left(\frac{T_{365}}{365} + \frac{T_{366}}{366} \right) + \dots + Нп \times П_{дN} \times \left(\frac{T_{365}}{365} + \frac{T_{366}}{366} \right)}{100},$$

где Д – доход по облигациям, выплачиваемый периодически в течение срока их обращения; Нп - номинальная стоимость облигации; $P_{д1}$, $P_{д2}$, ... $P_{дN}$ - ставка дохода (в процентах годовых) за соответствующую часть периода, в пределах которого ставка рефинансирования Национального банка была неизменной, установленная эмитентом; T_{365} - количество дней периода начисления дохода, приходящееся на календарный год, состоящий из 365 дней; T_{366} - количество дней периода начисления дохода, приходящееся на календарный год, состоящий из 366 дней.

Расчет дохода осуществляется по каждой облигации с округлением полученных значений в соответствии с правилами математического округления с точностью до целой белорусской копейки.

4.9.3. Период начисления дохода по облигациям – с 25 ноября 2025 года по 24 ноября 2028 года (с даты, следующей за датой начала размещения облигаций, по дату погашения облигаций) включительно.

Доход по облигациям, выплачиваемый периодически в течение срока их обращения, за первый период начисляется с даты, следующей за датой начала размещения облигаций, по дату его выплаты включительно. Доход по остальным периодам, включая последний, начисляется с даты, следующей за датой выплаты дохода за предшествующий период, по дату выплаты дохода за соответствующий период (дату погашения). При этом за дату выплаты дохода (дату погашения) принимается дата, установленная проспектом эмиссии.

Выплата дохода осуществляется эмитентом при условии отсутствия неисполненных в срок обязательств по иным облигациям, эмитированным эмитентом.

Доход выплачивается периодически в даты выплаты дохода на основании реестра владельцев облигаций, сформированного депозитарием эмитента для целей выплаты дохода.

Сумма дохода перечисляется на счет владельца облигаций, открытый в банке Республики Беларусь, в безналичном порядке в соответствии с законодательством.

В случае отсутствия в реестре владельцев облигаций данных о счете владельца облигаций и (или) если реестр содержит ошибочные банковские реквизиты, подлежащая к выплате сумма дохода выплачивается после письменного обращения владельца облигаций к эмитенту по адресу, указанному в пункте 3.2 проспекта эмиссии.

Даты выплаты дохода и даты формирования реестра владельцев облигаций для целей выплаты дохода приведены в таблице 2.

Таблица 2

| Номер процентного периода | Начало периода начисления процентного дохода | Конец процентного периода (дата выплаты процентного дохода) | Продолжительность процентного периода (календарных дней) | Дата формирования Реестра для целей выплаты дохода |
|---------------------------------|--|--|---|--|
| 1 | 25.11.2025 | 17.12.2025 | 23 | 12.12.2025 |
| 2 | 18.12.2025 | 17.01.2026 | 31 | 14.01.2026 |
| 3 | 18.01.2026 | 17.02.2026 | 31 | 12.02.2026 |
| 4 | 18.02.2026 | 17.03.2026 | 28 | 12.03.2026 |
| 5 | 18.03.2026 | 17.04.2026 | 31 | 14.04.2026 |
| 6 | 18.04.2026 | 17.05.2026 | 30 | 13.05.2026 |
| 7 | 18.05.2026 | 17.06.2026 | 31 | 12.06.2026 |
| 8 | 18.06.2026 | 17.07.2026 | 30 | 14.07.2026 |
| 9 | 18.07.2026 | 17.08.2026 | 31 | 12.08.2026 |
| 10 | 18.08.2026 | 17.09.2026 | 31 | 14.09.2026 |
| 11 | 18.09.2026 | 17.10.2026 | 30 | 14.10.2026 |
| 12 | 18.10.2026 | 17.11.2026 | 31 | 12.11.2026 |
| 13 | 18.11.2026 | 17.12.2026 | 30 | 14.12.2026 |
| 14 | 18.12.2026 | 17.01.2027 | 31 | 13.01.2027 |
| 15 | 18.01.2027 | 17.02.2027 | 31 | 12.02.2027 |

| | | | | |
|--------------|------------|------------|-------------|------------|
| 16 | 18.02.2027 | 17.03.2027 | 28 | 12.03.2027 |
| 17 | 18.03.2027 | 17.04.2027 | 31 | 14.04.2027 |
| 18 | 18.04.2027 | 17.05.2027 | 30 | 12.05.2027 |
| 19 | 18.05.2027 | 17.06.2027 | 31 | 14.06.2027 |
| 20 | 18.06.2027 | 17.07.2027 | 30 | 14.07.2027 |
| 21 | 18.07.2027 | 17.08.2027 | 31 | 12.08.2027 |
| 22 | 18.08.2027 | 17.09.2027 | 31 | 14.09.2027 |
| 23 | 18.09.2027 | 17.10.2027 | 30 | 13.10.2027 |
| 24 | 18.10.2027 | 17.11.2027 | 31 | 12.11.2027 |
| 25 | 18.11.2027 | 17.12.2027 | 30 | 14.12.2027 |
| 26 | 18.12.2027 | 17.01.2028 | 31 | 12.01.2028 |
| 27 | 18.01.2028 | 17.02.2028 | 31 | 14.02.2028 |
| 28 | 18.02.2028 | 17.03.2028 | 29 | 14.03.2028 |
| 29 | 18.03.2028 | 17.04.2028 | 31 | 12.04.2028 |
| 30 | 18.04.2028 | 17.05.2028 | 30 | 12.05.2028 |
| 31 | 18.05.2028 | 17.06.2028 | 31 | 14.06.2028 |
| 32 | 18.06.2028 | 17.07.2028 | 30 | 12.07.2028 |
| 33 | 18.07.2028 | 17.08.2028 | 31 | 14.08.2028 |
| 34 | 18.08.2028 | 17.09.2028 | 31 | 13.09.2028 |
| 35 | 18.09.2028 | 17.10.2028 | 30 | 12.10.2028 |
| 36 | 18.10.2028 | 24.11.2028 | 38 | 21.11.2028 |
| Итого | | | 1096 | |

В случае если дата выплаты дохода приходится на нерабочий день, фактическая выплата дохода осуществляется в ближайший следующий за ним рабочий день. При этом количество календарных дней в соответствующем периоде начисления дохода остается неизменным.

Под нерабочими днями в проспекте эмиссии понимаются выходные дни, государственные праздники и праздничные дни, установленные в соответствии с законодательством нерабочими днями.

В случае если дата формирования реестра владельцев облигаций для целей выплаты дохода приходится на нерабочий день, формирование реестра осуществляется в ближайший следующий за ним рабочий день.

4.10. Порядок обращения облигаций. Возможность обращения облигаций на организованном и (или) неорганизованном рынках, категории лиц, среди которых возможно обращение облигаций.

Сделки с облигациями могут совершаться только на организованном рынке в торговой системе биржи в соответствии с законодательством о ценных бумагах и локальными правовыми актами биржи.

Круг лиц, среди которых осуществляется обращение облигаций: квалифицированные инвесторы на рынке ценных бумаг (за исключением физических лиц), эмитент – резиденты Республики Беларусь.

Сделки с облигациями оформляются протоколами о результатах торгов, содержащими информацию, определяемую биржей.

Сделки с облигациями в процессе обращения прекращаются за три рабочих дня:

до даты выплаты дохода (в дату выплаты дохода сделки возобновляются);

до установленной эмитентом даты досрочного погашения облигаций выпуска либо его части (в дату досрочного погашения облигаций части выпуска сделки возобновляются);

до даты погашения облигаций, установленной в части второй пункта 4.13 проспекта эмиссии.

4.11. Условия и порядок досрочного погашения облигаций выпуска либо его части до даты погашения (начала погашения) облигаций.

Досрочное погашение облигаций выпуска либо его части осуществляется эмитентом при условии отсутствия неисполненных в срок обязательств по иным облигациям, эмитированным эмитентом.

Эмитент вправе по собственной инициативе принять решение о досрочном погашении облигаций выпуска либо его части до даты погашения облигаций не ранее 30.11.2026 года в следующих случаях:

принятия соответствующего решения единственным участником эмитента; досрочного выкупа облигаций эмитентом в порядке, определенном в пункте 4.12 проспекта эмиссии, для целей досрочного погашения облигаций.

Эмитент обязуется осуществлять поэтапное досрочное погашение части выпуска до даты погашения облигаций таким образом, чтобы количество непогашенных облигаций на определенную дату не превосходило значений, приведенных в нижеследующей таблице:

| Дата | Количество непогашенных облигаций на дату, штук, не более |
|------------|---|
| 30.11.2027 | 4615 |
| 31.12.2027 | 4230 |
| 31.01.2028 | 3845 |
| 29.02.2028 | 3460 |
| 31.03.2028 | 3075 |
| 30.04.2028 | 2690 |
| 31.05.2028 | 2305 |
| 30.06.2028 | 1920 |
| 31.07.2028 | 1535 |
| 31.08.2028 | 1150 |
| 30.09.2028 | 765 |
| 31.10.2028 | 380 |

Досрочное погашение облигаций выпуска либо его части осуществляется в порядке, установленном частями второй и третьей пункта 73 инструкции № 78.

Эмитент не позднее, чем за пять рабочих дней до установления даты досрочного погашения облигаций выпуска либо его части уведомляет владельцев облигаций посредством размещения соответствующей информации на официальном сайте эмитента о дате и количестве досрочно погашаемых облигаций.

Информация о дате начала досрочного погашения облигаций выпуска либо его части передается в регистрирующий орган эмитентом, либо по его

поручению брокером не позднее чем за три рабочих дня до даты их досрочного погашения. Регистрирующий орган не позднее рабочего дня, следующего за днем получения информации о досрочном погашении облигаций выпуска либо его части, раскрывает ее путем размещения на ЕПФР, а также на официальном сайте РУП «РЦДЦБ».

Депозитарий эмитента формирует реестр владельцев облигаций для целей досрочного погашения облигаций за три рабочих дня до установленной эмитентом даты досрочного погашения облигаций. В случае отсутствия в указанном реестре данных о счетах владельцев облигаций и (или) реестр содержит ошибочные банковские реквизиты подлежащая выплате сумма денежных средств выплачивается после письменного обращения владельца облигаций к эмитенту по адресу, указанному в пункте 3.2 проспекта эмиссии.

В случае досрочного погашения облигаций части выпуска досрочное погашение облигаций осуществляется каждому владельцу облигаций пропорционально количеству принадлежащих ему облигаций. Расчет количества досрочно погашаемых облигаций осуществляется с округлением до целого числа согласно правилам математического округления, в меньшую сторону.

Досрочное погашение облигаций выпуска либо его части осуществляется по номинальной стоимости облигаций с выплатой причитающегося дохода, рассчитанного на дату досрочного погашения облигаций.

Причитающаяся к выплате сумма денежных средств при досрочном погашении облигаций выпуска либо его части перечисляется в безналичном порядке в соответствии с законодательством на счета владельцев облигаций, открытые в банках Республики Беларусь. Округление полученных значений осуществляется по каждой облигации в соответствии с правилами математического округления с точностью до целой белорусской копейки.

В соответствии с законодательством о ценных бумагах владельцы облигаций обязаны осуществить перевод досрочно погашаемых облигаций на счет «депо» эмитента не позднее рабочего дня, следующего за днем перечисления эмитентом денежных средств, необходимых для досрочного погашения облигаций.

В случае если в соответствии с условиями депозитарного договора с эмитентом начисление и выплата денежных средств при досрочном погашении облигаций осуществляется депозитарием эмитента, то перевод досрочно погашаемых облигаций на счет «депо» эмитента может быть произведен депозитарием эмитента на основании документов, подтверждающих перечисление на счет владельца облигаций денежных средств, необходимых для досрочного погашения облигаций.

В случае несвоевременного перевода досрочно погашаемых облигаций на счет «депо» эмитента владелец облигаций уплачивает пеню в размере 0,1 (ноль целых одна десятая) процента от суммы, перечисленной эмитентом при досрочном погашении облигаций, за каждый календарный день просрочки перевода облигаций на счет «депо» эмитента.

Эмитент вправе принять решение об аннулировании неразмещенной части выпуска облигаций.

Эмитент раскрывает информацию о ходе досрочного погашения облигаций в соответствии с законодательством.

4.12. Условия и порядок досрочного выкупа облигаций.

4.12.1. Досрочный выкуп облигаций осуществляется эмитентом при условии отсутствия неисполненных в срок обязательств по иным облигациям, эмитированным эмитентом.

Эмитент осуществляет досрочный выкуп облигаций:

на организованном рынке в торговой системе биржи в соответствии с законодательством о ценных бумагах и локальными правовыми актами биржи;

по текущей стоимости облигаций, за исключением дат выплаты дохода, в которые облигации досрочно выкупаются по их номинальной стоимости;

в целях досрочного погашения либо последующего отчуждения облигаций.

Облигации, досрочно выкупленные в целях их досрочного погашения, не могут отчуждаться эмитентом. Облигации, досрочно выкупленные в целях последующего отчуждения, могут быть отчуждены эмитентом до даты окончания срока обращения облигаций.

4.12.2. Эмитент обязуется осуществлять досрочный выкуп облигаций у владельца(ев) облигаций:

в даты досрочного выкупа облигаций: 17.11.2027, 17.02.2028, 17.05.2028;

по их текущей стоимости на дату выкупа.

Обязательство эмитента осуществить досрочный выкуп облигаций у их владельцев является офертой эмитента (предложением заключить договор на определенных условиях), которая акцептуется владельцами облигаций путем направления заявления владельца облигаций в срок не позднее чем за 90 (девяносто) календарных дней до наступления даты досрочного выкупа облигаций в порядке и на условиях, установленных проспектом эмиссии. Оферта определяет следующие существенные условия досрочного выкупа облигаций:

1) полное наименование, место нахождения и УНП эмитента – указаны в пунктах 3.1, 3.2 и 3.3 проспекта эмиссии;

2) предмет договора – облигации с датой регистрации и идентификационным номером выпуска облигаций, указанными в пункте 4.1 проспекта эмиссии;

3) номинальная стоимость облигации – указана в строке 9 таблицы 1 раздела 2 проспекта эмиссии;

4) количество досрочно выкупаемых облигаций – указано в заявлении владельца облигаций;

5) цена одной облигации – цена, равная текущей стоимости облигации на дату досрочного выкупа облигаций, рассчитанной в соответствии с подпунктом 4.4.3 пункта 4.4 проспекта эмиссии;

6) общая сумма обязательств по договору – результат математического умножения цены одной облигации на количество досрочно выкупаемых облигаций, указанное в заявлении владельца облигаций;

7) порядок и форма расчетов: перечисление денежных средств владельцу облигаций и перевод досрочно выкупаемых облигаций на счет «депо» эмитента осуществляется в дату, указанную в заявлении владельца облигаций, в соответствии с регламентом биржи;

8) отсутствие в отношении досрочно выкупаемых облигаций ограничений и запретов на совершение сделок купли-продажи, а также отсутствие обременения облигаций залогом.

Оферта эмитента на досрочный выкуп облигаций на организованном рынке осуществляется в соответствии с локальными правовыми актами биржи.

Владельцы облигаций обязаны проинформировать эмитента о своем намерении осуществить продажу облигаций путем направления заявления владельца облигаций заказным письмом или непосредственно по адресу, указанному в пункте 3.2 проспекта эмиссии, не позднее 90 (девяноста) календарных дней до даты досрочного выкупа облигации, указанной в части первой настоящего подпункта, а также обеспечить своевременную блокировку облигаций для продажи на бирже.

Владельцы облигаций осуществляют продажу облигаций эмитенту с использованием услуг профучастников (за исключением владельцев облигаций – профучастников), в том числе ОАО «Белгазпромбанк», список которых размещен на официальном сайте Министерства финансов (реестр профучастников: https://www.minfin.gov.by/ru/securities_department/licensing/).

4.12.3. Кроме того, эмитент обязуется осуществлять досрочный выкуп облигаций у владельца(ев) облигаций в следующих случаях:

1) принятия решения о ликвидации эмитента (за исключением случаев принятия решения о ликвидации эмитента уполномоченными государственными органами, в том числе судом);

2) наличия отрицательного значения чистых активов эмитента на 1-е число месяца, следующего за отчетным кварталом, по итогам бухгалтерской отчетности эмитента;

Владельцы облигаций обязаны проинформировать эмитента о своем намерении осуществить продажу облигаций путем направления заявления владельца облигаций заказным письмом или непосредственно по адресу, указанному в пункте 3.2 проспекта эмиссии:

в случае наступления одного или нескольких событий, указанных в абзацах (1) и (2) части первой настоящего подпункта – не позднее 10 (десяти) рабочих дней до истечения двухмесячного срока с момента возникновения основания, влекущего обязанность эмитента по досрочному выкупу облигаций.

В случае наступления одного или нескольких событий, указанных в абзацах (1) и (2), досрочный выкуп осуществляется до истечения двухмесячного срока с момента возникновения основания, влекущего обязанность эмитента по досрочному выкупу облигаций.

4.12.4. Для продажи облигаций эмитенту владельцы облигаций обязаны подготовить заявление владельца облигаций, содержащее:

полное наименование владельца облигаций, его учетный номер плательщика;

юридический адрес (место нахождения) владельца облигаций;

дату продажи облигаций;

номер выпуска облигаций, дату регистрации и идентификационный номер выпуска облигаций;

номинальную стоимость облигации;

цену одной облигации (указывается с учетом порядка ее определения, установленного абзацем (5) части второй подпункта 4.12.2);

количество облигаций, предлагаемых для продажи;

сумму денежных средств, подлежащую выплате (указывается с учетом порядка ее определения, установленного абзацем (6) части второй подпункта 4.12.2);

подтверждение владельца облигаций об отсутствии в отношении облигаций, предлагаемых к продаже, ограничений и запретов на совершение сделок купли-продажи, а также отсутствие обременения облигаций залогом;

наименование профучастника, который будет осуществлять продажу облигаций на организованном рынке;

согласие владельца облигаций с условиями и порядком досрочного выкупа облигаций, изложенными в подпункте 4.12.2 или 4.12.3 настоящего пункта;

адрес электронной почты и номер телефона владельца облигаций;

подпись уполномоченного лица и печать (печать может не проставляться организациями, которые в соответствии с законодательными актами вправе не использовать печать) владельца облигаций.

4.12.5. Владельцы облигаций обязуются осуществить продажу облигаций по требованию эмитента в следующие даты: 17.11.2027, 17.02.2028, 17.05.2028.

Эмитент не позднее, чем за 15 (пятнадцать) календарных дней до даты продажи облигаций владельцами облигаций по требованию эмитента направляет владельцам облигаций заявление о досрочном выкупе облигаций, которое должно содержать:

полное наименование эмитента облигаций;

дату досрочного выкупа облигаций по требованию эмитента;

номер выпуска и количество облигаций, планируемое к досрочному выкупу;

подпись уполномоченного лица и печать (печать может не проставляться организациями, которые в соответствии с законодательными актами вправе не использовать печать) эмитента.

Заявление о досрочном выкупе облигаций направляется эмитентом владельцу облигаций по его электронному адресу (e-mail) (с последующим предоставлением оригинала не позднее 5 (пяти) рабочих дней от даты направления по электронному адресу (e-mail)), заказным письмом или нарочным по адресу владельца облигаций.

Владельцы облигаций осуществляют продажу облигаций эмитенту с использованием услуг профучастников (за исключением владельцев облигаций – профучастников), в том числе ОАО «Белгазпромбанк», список которых размещен на официальном сайте Министерства финансов (реестр профучастников: https://www.minfin.gov.by/ru/securities_department/licensing/).

4.13. Порядок погашения облигаций.

Погашение облигаций осуществляется эмитентом при условии отсутствия неисполненных в срок обязательств по иным облигациям, эмитированным эмитентом.

Дата погашения облигаций – 24 ноября 2028 года.

При погашении облигаций владельцам облигаций выплачивается номинальная стоимость облигаций, а также доход за последний период начисления дохода (иные неполученные доходы – при их наличии).

Погашение облигаций осуществляется эмитентом в отношении лиц, указанных в реестре владельцев облигаций, сформированном депозитарием эмитента на 21 ноября 2028 года для целей погашения облигаций.

Причитающаяся к выплате сумма денежных средств при погашении облигаций перечисляется в безналичном порядке в соответствии с законодательством на счета владельцев облигаций, открытые в банках Республики Беларусь. Округление полученных значений осуществляется по каждой облигации в соответствии с правилами математического округления с точностью до целой белорусской копейки.

В случае отсутствия в реестре владельцев облигаций данных о счетах владельцев облигаций и (или) если реестр содержит ошибочные банковские реквизиты, подлежащая к выплате сумма денежных средств при погашении облигаций выплачивается после письменного обращения владельцев облигаций к эмитенту по адресу, указанному в пункте 3.2 проспекта эмиссии.

В соответствии с законодательством владельцы облигаций обязаны осуществить перевод погашаемых облигаций на счет «депо» эмитента не позднее рабочего дня, следующего за днем перечисления эмитентом денежных средств, необходимых для погашения облигаций.

В случае несвоевременного перевода погашаемых облигаций на счет «депо» эмитента владелец облигаций уплачивает пеню в размере 0,1 процента от суммы, перечисленной эмитентом при погашении облигаций, за

каждый календарный день просрочки перевода облигаций на счет «депо» эмитента.

В случае если в соответствии с условиями депозитарного договора с эмитентом выплата денежных средств при погашении облигаций осуществляется депозитарием эмитента, то перевод погашаемых облигаций на счет «депо» эмитента может быть произведен депозитарием эмитента на основании документов, подтверждающих перечисление на счет владельцев облигаций денежных средств, необходимых для погашения облигаций.

Эмитент раскрывает информацию о ходе погашения облигаций в соответствии с «Инструкцией о порядке раскрытия информации на рынке ценных бумаг» № 65 от 07.08.2025.

4.14. Порядок и условия конвертации облигаций данного выпуска в облигации другого выпуска с более поздней датой погашения.

Конвертация облигаций в облигации другого выпуска с более поздней датой погашения не предусмотрена.

4.15. Сведения о представителе владельцев облигаций.

Представитель владельцев облигаций не назначался (не избирался) на основании пункта 3 Положения о представителе владельцев облигаций, порядке осуществления деятельности общего собрания владельцев облигаций, утвержденного постановлением Совета Министров Республики Беларусь от 25 июля 2023 г. № 477.

4.16. Порядок удовлетворения требований владельцев облигаций.

Требования владельцев облигаций, включая требование по финансовым санкциям за неисполнение обязательств по облигациям, в том числе в случае открытия в отношении эмитента конкурсного либо ликвидационного производства, удовлетворяются при условии отсутствия неудовлетворенных требований владельцев иных облигаций эмитента.

Раздел 5.

СВЕДЕНИЯ О ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА.

Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента включают:

бухгалтерскую и (или) финансовую отчетность, составленную эмитентом за 2022, 2023, 2024 годы и первые три квартала 2025 года, в объеме, соответствующем требованиям пункта 19 Инструкции № 78;

расчет стоимости чистых активов за 3-й квартал 2025 года.

Копии указанных документов включены в проспект эмиссии.

Аудит бухгалтерской и (или) финансовой отчетности эмитента за 2022, 2023 и 2024 годы не осуществлялся в соответствии с абзацем 13 пункта 3

статьи 22 Закона Республики Беларусь от 12.07.2013 № 56-З «Об аудиторской деятельности».

Раздел 6. ПЛАНЫ РАЗВИТИЯ ЭМИТЕНТА.

6.1. Планы развития эмитента на три года с указанием перспективы обеспечения ресурсами намечаемых проектов, предпринимательских рисков с учетом анализа факторов риска, присущих деятельности эмитента.

Главной целью эмитента как субъекта хозяйствования является обеспечение долгосрочного устойчивого развития.

Основные планы по развитию на 2025-2028 годы предусматривают усиление позиций организации в сфере предоставления лизинговых услуг.

Эмитент ставит своей целью развитие компании на рынке потребительского лизинга используя различные комплексы технологических процессов и программных продуктов (в том числе, так называемые брокерские системы в лизинге), а также линейки удобных, эффективных программ лизинга для клиентов.

Достижение поставленных целей планируется производить за счет:

- увеличения лизингового портфеля;
- диверсификации сегментов лизингополучателей и предметов лизинга;
- предоставления конкурентных предложений в сфере лизинговых услуг;
- оптимизации и автоматизации бизнес-процессов;
- увеличения доли повторных обращений клиентов;
- улучшения организации производства и труда;
- снижения затрат на предприятии;
- максимизации прибыли;
- повышения эффективности использования собственных и заемных денежных средств;
- оптимизации сроков и условий привлечения заемных средств.

На выполнение планируемых проектов предполагается использование различных групп ресурсов. Диверсификация источников финансирования направлена на снижение инвестиционных и прочих рисков реализации проектов.

В качестве основных ресурсов для реализации проектов рассматриваются:

- собственные средства;
- заемные средства, получаемые в результате эмиссии и размещения облигаций, кредиты банков Республики Беларусь.

Возможно использование и иных видов финансовых ресурсов.

Анализ факторов риска, присущих деятельности эмитента.

С учетом специфики хозяйственной деятельности эмитента, основные риски несут в себе события, следствием которых может быть неисполнение

(ненадлежащее исполнение) договорных обязательств контрагентами, ужесточение конкуренции на рынке лизинговых услуг.

К экономическим факторам риска относятся:

изменение законодательства, регламентирующего порядок налогообложения операций с ценными бумагами и цифровыми знаками (токенами);

изменение законодательства в области лизинга имущества физическим и юридическим лицам, в том числе в части налоговых льгот, предоставленных лизингополучателям;

снижение экономической активности субъектов хозяйствования и падение денежных доходов населения;

финансовая несостоятельность лизингополучателей;

снижение рыночной стоимости предметов лизинга до уровня, не обеспечивающего возврат невозмещенных инвестиций в предмет лизинга при необходимости реализации последнего;

изменение денежно-кредитной политики со стороны Национального банка, существенное изменение курса национальной валюты и высокая волатильность процентных ставок на кредитно-депозитном рынке.

Вероятность наступления событий, связанных с экономическими факторами риска, оценивается как умеренная, степень их влияния на эмитента – умеренная.

К внешним факторам риска можно отнести мировой экономический кризис и различные экономические санкции, вызванные политическим противостоянием представителей различных экономических систем, влияющие на общее состояние экономики Республики Беларусь и доступность финансовых ресурсов для контрагентов, в том числе валюты денежных обязательств.

Вероятность наступления событий, связанных с внешними факторами риска, оценивается как умеренная, степень их влияния на эмитента – умеренная.

К социальным факторам риска относятся социально-общественные явления, следствием которых может быть снижение спроса субъектов хозяйствования и физических лиц на услуги эмитента.

Социальные риски выражаются в возможности реализации неблагоприятных событий по причинам внутренних конфликтов в коллективе эмитента, оттока персонала, деквалификации кадров, конфликта эмитента с сотрудниками бизнес-партнеров.

Вероятность наступления событий, связанных с социальными факторами риска, оценивается как низкая, степень их влияния на эмитента - низкая.

К техническим факторам риска относятся:

неисправность компьютерной системы;

аварии сетей коммунальных, энергоснабжающих организаций, поломки оборудования и систем зданий, в которых расположены офисы эмитента;

прочие техногенные риски функционирования эмитента.

Вероятность наступления событий, связанных с техническими факторами риска, оценивается как низкая, степень их влияния на эмитента - низкая.

К экологическим факторам риска относятся:

санкции государственных экологических служб, вызванные загрязнением окружающей среды в результате деятельности эмитента;

действия государственных экологических служб, направленные на привлечение эмитента к ответственности за экологическое загрязнение окружающей среды, произведенное имуществом, принадлежащим эмитенту на праве собственности;

прочие экологические риски.

Вероятность наступления событий, связанных с экологическими рисками, оценивается как низкая, степень их влияния на эмитента - низкая.

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

В целях своевременной оценки и минимизации рисков в организационной структуре эмитента существует подразделение – группа методологического сопровождения процессов скоринга и андеррайтинга, основной задачей которой является максимально точная оценка вероятности погашения стоимости предоставляемого лизингополучателю продукта, а также вероятного уровня потерь в случае дефолта лизингополучателя.

В случае реализации одного или нескольких перечисленных выше рисков эмитент примет все возможные меры по ограничению их негативного влияния.

6.2. Прогноз финансовых результатов на три года.

| № п/п | Прогнозный показатель | (тыс. руб.) | | |
|----------|--|-------------|---------|---------|
| | | 2026 г. | 2027 г. | 2028 г. |
| 1 | Выручка от реализации продукции, работ, услуг (за вычетом налогов и сборов, включаемых в выручку), всего | 19148 | 29177 | 35134 |
| 2 | Себестоимость, управленческие расходы и расходы на реализацию | 6055 | 6334 | 6373 |
| 3 | Прибыль от реализации | 13093 | 22843 | 28761 |
| 4 | Прочие доходы (расходы) от текущей деятельности | 86 | 85 | 84 |
| 5 | Прибыль (убыток) от финансовой, инвестиционной и иной деятельности | -5921 | -9252 | -10665 |
| 6 | Налоги из прибыли | 1451 | 2735 | 3653 |
| 7 | Чистая прибыль | 5807 | 10941 | 14527 |

Директор



В.Г. Раковский

Главный бухгалтер



М.Р. Усманова

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

На 31 декабря 2022 года

| | |
|--------------------------------|--|
| Организация | ООО "ФакторЛизинг" |
| Учетный номер плательщика | 193650407 |
| Вид экономической деятельности | финансовый лизинг |
| Организационно-правовая форма | частная |
| Орган управления | |
| Единица измерения | тыс. руб. |
| Адрес | г. Минск пр. газеты Звезда 16/1-3, кабинет 5 |

| | |
|------------------|---------------|
| Дата утверждения | 31.03.2023 г. |
| Дата отправки | |
| Дата принятия | |

| Активы | Код строки | На 31 декабря 2022 года | На 31 декабря 2021 года |
|---|------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ | | | |
| Основные средства | 110 | - | - |
| Нематериальные активы | 120 | - | - |
| Доходные вложения в материальные активы | 130 | - | - |
| в том числе: | | | |
| инвестиционная недвижимость | 131 | - | - |
| предметы финансовой аренды (лизинга) | 132 | - | - |
| прочие доходные вложения в материальные активы | 133 | - | - |
| Вложения в долгосрочные активы | 140 | - | - |
| Долгосрочные финансовые вложения | 150 | - | - |
| Отложенные налоговые активы | 160 | - | - |
| Долгосрочная дебиторская задолженность | 170 | - | - |
| Прочие долгосрочные активы | 180 | - | - |
| ИТОГО по разделу I | 190 | - | - |
| II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ | | | |
| Запасы | 210 | - | - |
| в том числе: | | | |
| материалы | 211 | - | - |
| 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 | - | - |
| Расходы будущих периодов | 230 | - | - |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам | 240 | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность | 250 | - | - |
| Краткосрочные финансовые вложения | 260 | - | - |
| Денежные средства и эквиваленты денежных средств | 270 | 3 | - |
| Прочие краткосрочные активы | 280 | - | - |
| ИТОГО по разделу II | 290 | 3 | - |
| БАЛАНС | 300 | 3 | - |

| Собственный капитал и обязательства | Код строки | На 31 декабря 2022 года | На 31 декабря 2021 года |
|---|------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| III. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ | | | |
| Уставный капитал | 410 | 125 | - |
| Неоплаченная часть уставного капитала | 420 | (91) | - |
| Собственные акции (доли в уставном капитале) | 430 | - | - |
| Резервный капитал | 440 | - | - |
| Добавочный капитал | 450 | - | - |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 460 | (36) | - |
| Чистая прибыль (убыток) отчетного периода | 470 | - | - |
| Целевое финансирование | 480 | - | - |
| ИТОГО по разделу III | 490 | (2) | - |
| IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | |
| Долгосрочные кредиты и займы | 510 | - | - |
| Долгосрочные обязательства по лизинговым платежам | 520 | - | - |
| Отложенные налоговые обязательства | 530 | - | - |
| Доходы будущих периодов | 540 | - | - |
| Резервы предстоящих платежей | 550 | - | - |
| Прочие долгосрочные обязательства | 560 | - | - |
| ИТОГО по разделу IV | 590 | - | - |
| V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | |
| Краткосрочные кредиты и займы | 610 | - | - |
| Краткосрочная часть долгосрочных обязательств | 620 | - | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность | 630 | 5 | - |
| в том числе: | | - | - |
| поставщикам, подрядчикам, исполнителям | 631 | 2 | - |
| по авансам полученным | 632 | - | - |
| по налогам и сборам | 633 | 1 | - |
| по социальному страхованию и обеспечению | 634 | 2 | - |
| по оплате труда | 635 | - | - |
| по лизинговым платежам | 636 | - | - |
| 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 | - | - |
| ИТОГО по разделу V | 690 | 5 | - |
| БАЛАНС | 700 | 3 | - |

Руководитель



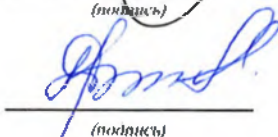
(подпись)

Морозов В.И.

(подпись, фамилия)

Главный бухгалтер

Б/П



(подпись)

Максимова Д.В.

(подпись, фамилия)

17 января 2023 г.

Форма

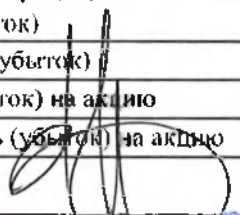
ОТЧЕТ
о прибылях и убытках
за январь - декабрь 2022 года

| | | | |
|--------------------------------|--|--|--|
| Организация | ООО "ФакторЛизинг" | | |
| Учетный номер плательщика | 193 650 407 | | |
| Вид экономической деятельности | финансовый лизинг | | |
| Организационно-правовая форма | частная | | |
| Орган управления | - | | |
| Единица измерения | тыс.руб. | | |
| Адрес | г. Минск пр. газеты Звезда 16/1-3, кабинет 5 | | |

| Наименование показателей | Код строки | За январь - декабрь 2022 года | За январь - декабрь 2021 года |
|---|------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг | 010 | - | - |
| Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг | 020 | - | - |
| Валовая прибыль | 030 | - | - |
| Управленческие расходы | 040 | (36) | - |
| Расходы на реализацию | 050 | - | - |
| Прибыль (убыток) от реализации продукции, товаров, работ, услуг | 060 | (36) | - |
| Прочие доходы по текущей деятельности | 070 | - | - |
| Прочие расходы по текущей деятельности | 080 | - | - |
| Прибыль (убыток) от текущей деятельности | 090 | (36) | - |
| Доходы по инвестиционной деятельности | 100 | - | - |
| В том числе: | | | |
| доходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов | 101 | - | - |
| доходы от участия в уставном капитале других организаций | 102 | - | - |
| проценты к получению | 103 | - | - |
| прочие доходы по инвестиционной деятельности | 104 | - | - |
| Расходы по инвестиционной деятельности | 110 | - | - |
| в том числе: | | | |
| расходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов | 111 | - | - |
| прочие расходы по инвестиционной деятельности | 112 | - | - |
| Доходы по финансовой деятельности | 120 | - | - |
| в том числе: | | | |
| курсовые разницы от пересчета активов и обязательств | 121 | - | - |
| прочие доходы по финансовой деятельности | 122 | - | - |
| Расходы по финансовой деятельности | 130 | - | - |
| в том числе: | | | |
| проценты к уплате | 131 | - | - |
| курсовые разницы от пересчета активов и обязательств | 132 | - | - |
| прочие расходы по финансовой деятельности | 133 | - | - |

| Наименование показателей | Код строки | За январь - декабрь 2022 года | За январь - декабрь 2021 года |
|---|------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Прибыль (убыток) от инвестиционной и финансовой деятельности | 140 | - | - |
| Прибыль (убыток) до налогообложения | 150 | (36) | - |
| Налог на прибыль | 160 | - | - |
| 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 | (36) | - |
| 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 | (36) | - |
| Базовая прибыль (убыток) на акцию | 250 | - | - |
| Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 260 | - | - |

Руководитель



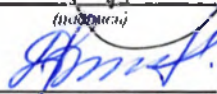
(подпись)

Морозов В.И.

(инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер

Б/П



(подпись)

Максимова Д.В.

(инициалы, фамилия)

17 января 2023 г.

ОТЧЕТ
об изменении собственного капитала
за январь - декабрь 2022 года

| | |
|--------------------------------|--|
| Организация | ООО "ФакторЛизинг" |
| Учетный номер плательщика | 193650407 |
| Вид экономической деятельности | финансовый лизинг |
| Организационно-правовая форма | частная |
| Орган управления | - |
| Единица измерения | тыс.руб. |
| Адрес | г.Минск пр.газеты Звязда 16/1-3, кабинет 5 |

| Наименование показателей | Код строки | Уставный капитал | Неоплаченная часть уставного капитала | Собственные акции (доли в уставном капитале) | Резервный капитал | Добавочный капитал | Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток) | Чистая прибыль (убыток) | Итого |
|---|------------|------------------|---------------------------------------|--|-------------------|--------------------|---|-------------------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Остаток на 31.12.2020 г. | 010 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Корректировки в связи с изменением учетной политики | 020 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Корректировки в связи с исправлением ошибок | 030 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Скорректированный остаток на 31.12.2020 г. | 040 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| За январь - декабрь 2021 года | | | | | | | | | |
| Увеличение собственного капитала - всего | 050 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| В том числе: | | | | | | | | | |
| чистая прибыль | 051 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - |

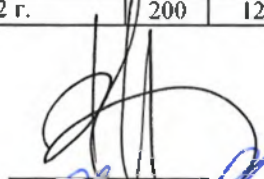
| Наименование показателей | Код строки | Уставный капитал | Неоплаченная часть уставного капитала | Собственные акции (доли в уставном капитале) | Резервный капитал | Добавочный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Чистая прибыль (убыток) | Итого |
|--|------------|------------------|---------------------------------------|--|-------------------|--------------------|--|-------------------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| дивиденды и другие доходы от участия в уставном капитале организации | 066 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| реорганизация | 067 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 068 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 069 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Изменение уставного капитала | 070 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Изменение резервного капитала | 080 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Изменение добавочного капитала | 090 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Остаток на 31.12.2021 г. | 100 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Остаток на 31.12.2021 г. | 110 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Корректировки в связи с изменением учетной политики | 120 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Корректировки в связи с исправлением ошибок | 130 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Скорректированный остаток на 31.12.2021 г. | 140 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| За январь - декабрь 2022 года | | | | | | | | | |
| Увеличение собственного капитала – всего | 150 | 125 | (91) | - | - | - | - | - | 34 |
| В том числе: | | | | | | | | | |
| чистая прибыль | 151 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 | 125 | (91) | - | - | - | - | - | 34 |
| реорганизация | 157 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 158 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 159 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение собственного капитала – всего | 160 | - | - | - | - | - | (36) | - | (36) |
| В том числе: | | | | | | | | | |
| убыток | 161 | - | - | - | - | - | (36) | - | (36) |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочие уменьшение капитала | 168 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 169 | - | - | - | - | - | - | - | - |

| Наименование показателей | Код строки | Уставный капитал | Неоплаченная часть уставного капитала | Собственные акции (доли в уставном капитале) | Резервный капитал | Добавочный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Чистая прибыль (убыток) | Итого |
|--------------------------------|------------|------------------|---------------------------------------|--|-------------------|--------------------|--|-------------------------|-------|
| I | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Изменение уставного капитала | 170 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Изменение резервного капитала | 180 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Изменение добавочного капитала | 190 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Остаток на 31.12.2022 г. | 200 | 125 | (91) | - | - | - | (36) | - | (2) |

Руководитель

Главный бухгалтер

17 января 2023 г.



 (подпись)

Морозов В.И.

(инициалы, фамилия)

Максимова Д.В.

(инициалы, фамилия)

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

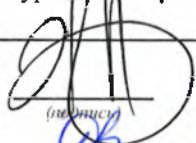
ОТЧЕТ
о движении денежных средств
за январь - декабрь 2022 года

| | |
|--------------------------------|---|
| Организация | ООО "ФакторЛизинг" |
| Учетный номер плательщика | 193650407 |
| Вид экономической деятельности | финансовый лизинг |
| Организационно-правовая форма | частная |
| Орган управления | - |
| Единица измерения | тыс.руб. |
| Адрес | г. Минск пр.газеты Звезда 16/1-3, кабинет 5 |

| Наименование показателей | Код строки | За январь - декабрь 2022 года | За январь - декабрь 2021 года |
|---|------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Движение денежных средств по текущей деятельности | | | |
| Поступило денежных средств -- всего | 020 | - | - |
| В том числе: | | | |
| от покупателей продукции, товаров, заказчиков работ, услуг | 021 | - | - |
| от покупателей материалов и других запасов | 022 | - | - |
| роялти | 023 | - | - |
| прочие поступления | 024 | - | - |
| Направлено денежных средств -- всего | 030 | (31) | - |
| В том числе: | | | |
| на приобретение запасов, работ, услуг | 031 | - | - |
| на оплату труда | 032 | (21) | - |
| на уплату налогов и сборов | 033 | (3) | - |
| на прочие выплаты | 034 | (7) | - |
| Результат движения денежных средств по текущей деятельности | 040 | (31) | - |
| 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 2022 года | За январь - декабрь 2021 года |
|--|------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Движение денежных средств по финансовой деятельности | | | |
| Поступило денежных средств – всего | 080 | 34 | - |
| В том числе: | | | |
| кредиты и займы | 081 | - | - |
| от выпуска акций | 082 | - | - |
| вклады собственника имущества (учредителей, участников) | 083 | 34 | - |
| прочие поступления | 084 | - | - |
| Направлено денежных средств – всего | 090 | - | - |
| В том числе: | | | |
| на погашение кредитов и займов | 091 | - | - |
| на выплаты дивидендов и других доходов от участия в уставном капитале | 092 | - | - |
| на выплаты процентов | 093 | - | - |
| на лизинговые платежи | 094 | - | - |
| прочие выплаты | 095 | - | - |
| Результат движения денежных средств по финансовой деятельности | 100 | 34 | - |
| Результат движения денежных средств по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности | 110 | 3 | - |
| Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2021 г. | 120 | - | - |
| Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2022 г. | 130 | 3 | - |
| Влияние изменений курсов иностранных валют | 140 | - | - |

Руководитель



(подпись)

Главный бухгалтер

Б/П

17 января 2023 г.

Морозов В.И.

(подпись, фамилия)

Максимова Д.В.

(подпись, фамилия)

РАСЧЕТ
стоимости чистых активов организации

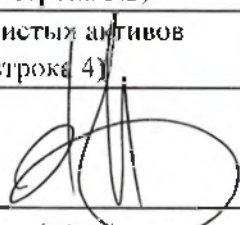
ООО "ФакторЛизинг"

на 31 декабря 2022 года

| N п/п | Наименование показателей | На 31 декабря 2022 года | На 31 декабря 2021 года |
|----------|---|-------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | АКТИВЫ | | |
| 1.1 | В том числе: долгосрочные активы | - | - |
| 1.1.1 | в том числе: основные средства | - | - |
| 1.1.2 | нематериальные активы | - | - |
| 1.1.3 | доходные вложения в материальные активы | - | - |
| 1.1.4 | вложения в долгосрочные активы | - | - |
| 1.1.5 | долгосрочные финансовые вложения | - | - |
| 1.1.6 | отложенные налоговые активы | - | - |
| 1.1.7 | долгосрочная дебиторская задолженность | - | - |
| 1.1.8 | прочие долгосрочные активы | - | - |
| 1.2 | краткосрочные активы | 3 | - |
| 1.2.1 | в том числе: запасы | - | - |
| 1.2.2 | долгосрочные активы, предназначенные для реализации | - | - |
| 1.2.3 | расходы будущих периодов | - | - |
| 1.2.4 | налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам | - | - |
| 1.2.5 | краткосрочная дебиторская задолженность | - | - |
| 1.2.6 | краткосрочные финансовые вложения | - | - |
| 1.2.7 | денежные средства и их эквиваленты | 3 | - |
| 1.2.8 | прочие краткосрочные активы | - | - |
| 2 | АКТИВЫ, принимаемые к расчету (строка 1.1 + строка 1.2) | 3 | - |

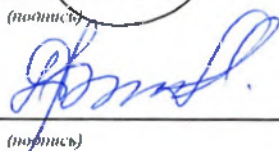
| | | | |
|-------|---|-----|---|
| 3 | ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | |
| | В том числе: | - | - |
| 3.1 | долгосрочные обязательства | | |
| | в том числе: | - | - |
| 3.1.1 | долгосрочные кредиты и займы | | |
| 3.1.2 | долгосрочные обязательства по лизинговым платежам | - | - |
| 3.1.3 | отложенные налоговые обязательства | - | - |
| 3.1.4 | доходы будущих периодов | - | - |
| 3.1.5 | резервы предстоящих платежей | - | - |
| 3.1.6 | прочие долгосрочные обязательства | - | - |
| 3.2 | краткосрочные обязательства, в том числе: | 5 | - |
| 3.2.1 | краткосрочные кредиты и займы | - | - |
| 3.2.2 | краткосрочная часть долгосрочных обязательств | - | - |
| 3.2.3 | краткосрочная кредиторская задолженность | 5 | - |
| 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 | - | - |
| 4 | ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, принимаемые к расчету (строка 3.1 + строка 3.2) | 5 | - |
| 5 | Стоимость чистых активов (строка 2 - строка 4) | - 2 | - |

Руководитель



(подпись)

Главный бухгалтер



(подпись)

Б/П

17 января 2023 г.

Морозов В.И.

(инициалы, фамилия)

Максимова Д.В.

(инициалы, фамилия)

1. Общая информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью «ФакторЛизинг» зарегистрировано Минским городским исполнительным комитетом в Едином государственном регистре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей за номером 193650407 решением от 05.10.2022.

Форма собственности Общества в соответствии с Гражданским кодексом Республики Беларусь и Уставом - частная.

Юридический адрес – 220117, г. Минск, проспект газеты «Звезда» 16/1-3, кабинет 5.

Общество является юридическим лицом с момента государственной регистрации, имеет самостоятельный баланс, может от своего имени приобретать и осуществлять имущественные и личные неимущественные права и исполнять обязанности, быть истцом и ответчиком в хозяйственном или третейском суде. В своей деятельности Общество руководствуется Уставом, законодательными актами Республики Беларусь, а также внутренними актами Общества, не противоречащими вышеуказанным документами и законодательству Республики Беларусь.

Уставный фонд зарегистрирован в размере 125 тыс. белорусских рублей. Состав учредителей и их доли в уставном фонде следующие:

-Бабаян Гайк Коляевич, гражданин Республики Армения – 51% уставного фонда предприятия;

-Морозов Владислав Игоревич, гражданин Республики Беларусь – 49% уставного фонда предприятия;

В соответствии с Законом Республики Беларусь «О бухгалтерском учете и отчетности», ответственность за организацию бухгалтерского учета и подготовку бухгалтерской отчетности в ООО «ФакторЛизинг» в отчетном периоде несли:

-директор Морозов Владислав Игоревич;

-главный бухгалтер Максимова Дарья Владимировна.

Среднесписочная численность работников (без внешних совместителей и граждан, выполняющих работу по гражданско-правовому договору) за 2022 год составила 0,2 человека.

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

2. Информация по учетной политике организации.

Бухгалтерский учет осуществлялся согласно законодательству Республики Беларусь и Учетной политике на 2022 год, утверждённой приказом по предприятию от 01.11.2022 №6-н/2022. Основные особенности бухгалтерского учета и отражение финансового результата закреплены учетной политикой Общества. Бухгалтерский учет осуществлялся автоматизировано, с

применением правил двойной записи и рабочим планом счетов и субсчетов бухгалтерского учета, предусмотренным применяемой программой «1С: Предприятие - Моя бухгалтерия 8.2», разработанным на основе Типового плана счетов бухгалтерского учета. По каждому счету велся аналитический учет, с использованием оборотно-сальдовых ведомостей, анализ счетов, карточек счетов, анализ субконто, карточка субконто, первичной учетной документации.

Резервы предстоящих расходов не создавались.

Книга покупок не велась.

Аналитический учет по счету 26 "Общехозяйственные затраты" велся по статьям затрат.

3. Долгосрочные и краткосрочные активы Общества.

Долгосрочные активы Общества на отчетную дату отсутствуют.

Краткосрочные активы сформированы в виде остатка денежных средств Общества на расчетном счете в сумме 3 тыс. белорусских рублей.

4. Собственный капитал.

Уставный фонд предприятия объявлен в размере 125 тыс. белорусских рублей и по состоянию на отчетную дату неоплаченная часть уставного капитала составила 91 тыс. белорусских рублей.

Непокрытый убыток предприятия на 31.12.2022 года составил 36 тыс. белорусских рублей.

Образование фондов, определение размеров отчислений в фонды и порядок их использования определяются учредителями Общества.

5. Долгосрочные и краткосрочные обязательства.

Долгосрочные обязательства Общества по состоянию на 31.12.2022 отсутствуют.

Краткосрочная кредиторская задолженность Общества на отчетную дату составила 5 тыс. белорусских рублей. Вся кредиторская задолженность является текущей, просроченные обязательства у предприятия отсутствуют. Краткосрочная кредиторская задолженность раскрывается в таблице №1.

Таблица №1.

Информация по краткосрочной кредиторской задолженности.

| Показатели кредиторской задолженности | Сумма на 31.12.2022 тыс. руб. |
|---|-------------------------------------|
| Кредиторская задолженность со сроком погашения до 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч. по расчетам: | |
| 1.1 поставщикам, подрядчикам, исполнителям | 2 |
| 1.2 по авансам, полученным | - |
| 1.3 по налогам и сборам | 1 |

*Примечания к годовой индивидуальной бухгалтерской отчетности
ООО «Фактор/лизинг» за год, заканчивающийся 31 декабря 2022 года*

| | |
|--|----------|
| 1.4 по социальному страхованию и обеспечению | 2 |
| 1.5 по оплате труда | - |
| 1.6 собственнику имущества (учредителям, участникам) | - |
| 1.7 прочим кредиторам | - |
| Итого | 5 |

6. Корректировки вступительного сальдо бухгалтерской отчетности.

Корректировки вступительного сальдо бухгалтерской отчетности не производились.

7. Финансовые показатели деятельности Общества.

Сумма совершенных в отчетном периоде хозяйственных операций Общества со связанными сторонами (аффилированными лицами) составила 18 тыс. белорусских рублей.

По хозяйственным операциям, осуществлявшимся в отчетном периоде между Обществом и аффилированными лицами:

остаток задолженности Общества перед аффилированным лицом по заработной плате (счет 70) на начало периода составил 0 белорусских рублей, на конец периода – 66,58 белорусских рублей.

Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг, за период с 01.01.2022-31.12.2022 отсутствовала в связи с тем, что Общество было создано в октябре 2022 и на отчетную дату являлось вновь созданной организацией. С момента организации Общество занималось разработкой маркетинговой стратегии и изучением новых рынков сбыта.

Управленческие расходы составили 36 тыс. белорусских рублей и формируются из сумм, отражающих операции:

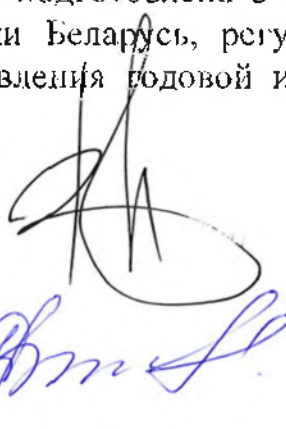
- аренда помещения – 2 тыс. белорусских рублей,
- оплата труда – 25 тыс. белорусских рублей,
- отчисления в ФСЗН – 9 тыс. белорусских рублей.

В 2022 году Обществом применялась общая система налогообложения.

По состоянию на конец отчетного периода чистые активы предприятия составляют отрицательный показатель в размере 2 тыс. белорусских рублей.

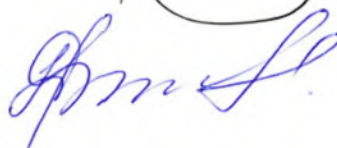
Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с нормативными правовыми актами Республики Беларусь, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления годовой индивидуальной бухгалтерской отчетности предприятиями.

Директор



В.И. Морозов

Главный бухгалтер



Д.В. Максимова

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

На 31 декабря 2023 года

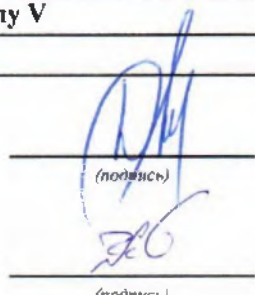
| | |
|--------------------------------|--|
| Организация | ООО "ФакторЛизинг" |
| Учетный номер плательщика | 193650407 |
| Вид экономической деятельности | финансовый лизинг |
| Организационно-правовая форма | частная |
| Орган управления | |
| Единица измерения | тыс.руб. |
| Адрес | г.Минск пр.газеты Звезда 16/1-3, кабинет 5 |

| | |
|------------------|------------|
| Дата утверждения | 29.03.2024 |
| Дата отправки | |
| Дата принятия | |

| Активы | Код строки | На 31 декабря 2023 года | На 31 декабря 2022 года |
|---|------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ | | | |
| Основные средства | 110 | 7 | - |
| Нематериальные активы | 120 | 27 | - |
| Доходные вложения в материальные активы | 130 | - | - |
| в том числе: | | | |
| инвестиционная недвижимость | 131 | - | - |
| предметы финансовой аренды (лизинга) | 132 | - | - |
| прочие доходные вложения в материальные активы | 133 | - | - |
| Вложения в долгосрочные активы | 140 | - | - |
| Долгосрочные финансовые вложения | 150 | - | - |
| Отложенные налоговые активы | 160 | - | - |
| Долгосрочная дебиторская задолженность | 170 | 6 056 | - |
| Прочие долгосрочные активы | 180 | - | - |
| ИТОГО по разделу I | 190 | 6 090 | - |
| II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ | | | |
| Запасы | 210 | 1 | - |
| в том числе: | | | |
| материалы | 211 | 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 | - | - |
| Расходы будущих периодов | 230 | 1 | - |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам | 240 | 2 091 | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность | 250 | 6 615 | - |
| Краткосрочные финансовые вложения | 260 | - | - |
| Денежные средства и эквиваленты денежных средств | 270 | 452 | 3 |
| Прочие краткосрочные активы | 280 | - | - |
| ИТОГО по разделу II | 290 | 9 160 | 3 |
| БАЛАНС | 300 | 15 250 | 3 |

| Собственный капитал и обязательства | Код строки | На 31 декабря 2023 года | На 31 декабря 2022 года |
|---|------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| III. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ | | | |
| Уставный капитал | 410 | 125 | 125 |
| Неоплаченная часть уставного капитала | 420 | - | (91) |
| Собственные акции (доли в уставном капитале) | 430 | - | - |
| Резервный капитал | 440 | - | - |
| Добавочный капитал | 450 | - | - |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 460 | 353 | (36) |
| Чистая прибыль (убыток) отчетного периода | 470 | | - |
| Целевое финансирование | 480 | - | - |
| ИТОГО по разделу III | 490 | 478 | (2) |
| IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | |
| Долгосрочные кредиты и займы | 510 | 10 038 | - |
| Долгосрочные обязательства по лизинговым платежам | 520 | - | - |
| Отложенные налоговые обязательства | 530 | 29 | - |
| Доходы будущих периодов | 540 | - | - |
| Резервы предстоящих платежей | 550 | - | - |
| Прочие долгосрочные обязательства | 560 | 1 005 | - |
| ИТОГО по разделу IV | 590 | 11 072 | - |
| V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | |
| Краткосрочные кредиты и займы | 610 | - | - |
| Краткосрочная часть долгосрочных обязательств | 620 | 1 732 | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность | 630 | 1 968 | 5 |
| в том числе: | | - | - |
| поставщикам, подрядчикам, исполнителям | 631 | 746 | 2 |
| по авансам полученным | 632 | 3 | - |
| по налогам и сборам | 633 | 71 | 1 |
| по социальному страхованию и обеспечению | 634 | 41 | 2 |
| по оплате труда | 635 | 60 | - |
| по лизинговым платежам | 636 | - | - |
| собственнику имущества (учредителям, участникам) | 637 | - | - |
| прочим кредиторам | 638 | 1 047 | - |
| Обязательства, предназначенные для реализации | 640 | - | - |
| Доходы будущих периодов | 650 | - | - |
| Резервы предстоящих платежей | 660 | - | - |
| Прочие краткосрочные обязательства | 670 | - | - |
| ИТОГО по разделу V | 690 | 3 700 | 5 |
| БАЛАНС | 700 | 15 250 | 3 |

Руководитель



(подпись)

И.о.гл.бухгалтера



(подпись)

Кожевников Д.Н.

(подпись, фамилия)

Усманова М.Р.

(подпись, фамилия)

20 февраля 2024 г.

Форма

ОТЧЕТ
о прибылях и убытках
за январь - декабрь 2023 года

| | |
|--------------------------------|--|
| Организация | ООО "ФакторЛизинг" |
| Учетный номер плательщика | 193 650 407 |
| Вид экономической деятельности | финансовый лизинг |
| Организационно-правовая форма | частная |
| Орган управления | - |
| Единица измерения | тыс.руб. |
| Адрес | г.Минск пр.газеты Звезда 16/1-3, кабинет 5 |

| Наименование показателей | Код строки | За январь - декабрь 2023 года | За январь - декабрь 2022 года |
|---|------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг | 010 | 605 | - |
| Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг | 020 | - | - |
| Валовая прибыль | 030 | 605 | - |
| Управленческие расходы | 040 | (1 006) | (36) |
| Расходы на реализацию | 050 | - | - |
| Прибыль (убыток) от реализации продукции, товаров, работ, услуг | 060 | (401) | (36) |
| Прочие доходы по текущей деятельности | 070 | 1 117 | - |
| Прочие расходы по текущей деятельности | 080 | (25) | - |
| Прибыль (убыток) от текущей деятельности | 090 | 691 | (36) |
| Доходы по инвестиционной деятельности | 100 | 10 941 | - |
| В том числе: | | | |
| доходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов | 101 | - | - |
| доходы от участия в уставном капитале других организаций | 102 | - | - |
| проценты к получению | 103 | 3 | - |
| прочие доходы по инвестиционной деятельности | 104 | 10 938 | - |
| Расходы по инвестиционной деятельности | 110 | (10 938) | - |
| в том числе: | | | |
| расходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов | 111 | - | - |
| прочие расходы по инвестиционной деятельности | 112 | (10 938) | - |
| Доходы по финансовой деятельности | 120 | - | - |
| в том числе: | | | |
| курсовые разницы от пересчета активов и обязательств | 121 | - | - |
| прочие доходы по финансовой деятельности | 122 | - | - |
| Расходы по финансовой деятельности | 130 | (204) | - |
| в том числе: | | | |
| проценты к уплате | 131 | (204) | - |
| курсовые разницы от пересчета активов и обязательств | 132 | - | - |
| прочие расходы по финансовой деятельности | 133 | - | - |

| Наименование показателей | Код строки | За январь - декабрь 2023 года | За январь - декабрь 2022 года |
|---|------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Прибыль (убыток) от инвестиционной и финансовой деятельности | 140 | (201) | - |
| Прибыль (убыток) до налогообложения | 150 | 490 | (36) |
| Налог на прибыль | 160 | (73) | - |
| Изменение отложенных налоговых активов | 170 | - | - |
| Изменение отложенных налоговых обязательств | 180 | (28) | - |
| Прочие налоги и сборы, исчисляемые из прибыли (дохода) | 190 | - | - |
| Прочие платежи, исчисляемые из прибыли (дохода) | 200 | - | - |
| Чистая прибыль (убыток) | 210 | 389 | (36) |
| 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 | 389 | (36) |
| Базовая прибыль (убыток) на акцию | 250 | - | - |
| Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 260 | - | - |

Руководитель

(подпись)

И.о.гл.бухгалтера

(подпись)

Кожевников Д.Н.

(инициалы, фамилия)

Усманова М.Р.

(инициалы, фамилия)

20 февраля 2024 г.

ОТЧЕТ
об изменении собственного капитала
за январь - декабрь 2023 года

| | |
|--------------------------------|--|
| Организация | ООО "ФакторЛизинг" |
| Учетный номер плательщика | 193650407 |
| Вид экономической деятельности | финансовый лизинг |
| Организационно-правовая форма | частная |
| Орган управления | - |
| Единица измерения | тыс.руб. |
| Адрес | г.Минск пр.газеты Звезда 16/1-3, кабинет 5 |

| 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 31.12.2021 г. | 010 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Корректировки в связи с изменением учетной политики | 020 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Корректировки в связи с исправлением ошибок | 030 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Скорректированный остаток на 31.12.2021 г. | 040 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| За январь - декабрь 2022 года | | | | | | | | | |
| Увеличение собственного капитала – всего | 050 | 125 | (91) | - | - | - | - | - | 34 |
| В том числе: | | | | | | | | | |
| чистая прибыль | 051 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 | 125 | (91) | - | - | - | - | - | 34 |
| реорганизация | 057 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 058 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 059 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение собственного капитала – всего | 060 | - | - | - | - | - | (36) | - | (36) |
| В том числе: | | | | | | | | | |
| убыток | 061 | - | - | - | - | - | (36) | - | (36) |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - |


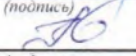
| Наименование показателей | Код строки | Уставный капитал | Неоплаченная часть уставного капитала | Собственные акции (доли в уставном капитале) | Резервный капитал | Добавочный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Чистая прибыль (убыток) | Итого |
|---|------------|------------------|---------------------------------------|--|-------------------|--------------------|--|-------------------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| дивиденды и другие доходы от участия в уставном капитале организации | 066 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| реорганизация | 067 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 068 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 069 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Изменение уставного капитала | 070 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Изменение резервного капитала | 080 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Изменение добавочного капитала | 090 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Остаток на 31.12.2022 г. | 100 | 125 | (91) | - | - | - | (36) | - | (2) |
| Остаток на 31.12.2022 г. | 110 | 125 | (91) | - | - | - | (36) | - | (2) |
| Корректировки в связи с изменением учетной политики | 120 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Корректировки в связи с исправлением ошибок | 130 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Скорректированный остаток на 31.12.2022 г. | 140 | 125 | (91) | - | - | - | (36) | - | (2) |
| За январь - декабрь 2023 года Увеличение собственного капитала – всего | 150 | - | 91 | - | - | - | 389 | - | 480 |
| В том числе: | | | | | | | | | |
| чистая прибыль | 151 | - | - | - | - | - | 389 | - | 389 |
| 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 | - | 91 | - | - | - | - | - | 91 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочее уменьшение капитала | 168 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 169 | - | - | - | - | - | - | - | - |

| Наименование показателей | Код строки | Уставный капитал | Неоплаченная часть уставного капитала | Собственные акции (доли в уставном капитале) | Резервный капитал | Добавочный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Чистая прибыль (убыток) | Итого |
|--------------------------------|------------|------------------|---------------------------------------|--|-------------------|--------------------|--|-------------------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Изменение уставного капитала | 170 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Изменение резервного капитала | 180 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Изменение добавочного капитала | 190 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Остаток на 31.12.2023 г. | 200 | 125 | - | - | - | - | 353 | - | 478 |

Руководитель

И.о.гл.бухгалтера

20 февраля 2024 г.


 (подпись)

 (подпись)

Кожевников Д.Н.

(инициалы, фамилия)

Усманова М.Р.

(инициалы, фамилия)

ОТЧЕТ
о движении денежных средств
за январь - декабрь 2023 года

| | |
|--------------------------------|--|
| Организация | ООО "ФакторЛизинг" |
| Учетный номер плательщика | 193650407 |
| Вид экономической деятельности | финансовый лизинг |
| Организационно-правовая форма | частная |
| Орган управления | - |
| Единица измерения | тыс.руб. |
| Адрес | г.Минск пр.газеты Звезда 16/1-3, кабинет 5 |

| Наименование показателей | Код строки | За январь - декабрь 2023 года | За январь - декабрь 2022 года |
|---|------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Движение денежных средств по текущей деятельности | | | |
| Поступило денежных средств – всего | 020 | 2 257 | - |
| В том числе: | | | |
| от покупателей продукции, товаров, заказчиков работ, услуг | 021 | 1 259 | - |
| от покупателей материалов и других запасов | 022 | - | - |
| роялти | 023 | - | - |
| прочие поступления | 024 | 998 | - |
| Направлено денежных средств – всего | 030 | (13 457) | (31) |
| В том числе: | | | |
| на приобретение запасов, работ, услуг | 031 | (12 887) | - |
| на оплату труда | 032 | (343) | (21) |
| на уплату налогов и сборов | 033 | (61) | (3) |
| на прочие выплаты | 034 | (166) | (7) |
| Результат движения денежных средств по текущей деятельности | 040 | (11 200) | (31) |
| Движение денежных средств по инвестиционной деятельности | | | |
| Поступило денежных средств – всего | 050 | 3 | - |
| В том числе: | | | |
| от покупателей основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов | 051 | - | - |
| возврат предоставленных займов | 052 | - | - |
| доходы от участия в уставном капитале других организаций | 053 | - | - |
| проценты | 054 | 3 | - |
| прочие поступления | 055 | - | - |
| Направлено денежных средств – всего | 060 | (11) | - |
| В том числе: | | | |
| на приобретение и создание основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов | 061 | (11) | - |
| на предоставление займов | 062 | - | - |
| на вклады в уставный капитал других организаций | 063 | - | - |
| прочие выплаты | 064 | - | - |
| Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности | 070 | (8) | - |

| Наименование показателей | Код строки | За январь - декабрь 2023 года | За январь - декабрь 2022 года |
|--|------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Движение денежных средств по финансовой деятельности | | | |
| Поступило денежных средств – всего | 080 | 11 801 | 34 |
| В том числе: | | | |
| кредиты и займы | 081 | 11 710 | - |
| от выпуска акций | 082 | - | - |
| вклады собственника имущества (учредителей, участников) | 083 | 91 | 34 |
| прочие поступления | 084 | - | - |
| Направлено денежных средств – всего | 090 | (144) | - |
| В том числе: | | | |
| на погашение кредитов и займов | 091 | (30) | - |
| на выплаты дивидендов и других доходов от участия в уставном капитале организации | 092 | - | - |
| на выплаты процентов | 093 | (114) | - |
| на лизинговые платежи | 094 | - | - |
| прочие выплаты | 095 | - | - |
| Результат движения денежных средств по финансовой деятельности | 100 | 11 657 | 34 |
| Результат движения денежных средств по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности | 110 | 449 | 3 |
| Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2022 г. | 120 | 3 | - |
| Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2023 г. | 130 | 452 | 3 |
| Влияние изменений курсов иностранных валют | 140 | - | - |

Руководитель



(подпись)

И.о.г.л.бухгалтера

(подпись)

Кожевников Д.Н.

(инициалы, фамилия)

Усманова М.Р.

(инициалы, фамилия)

20 февраля 2024 г.

1. Общая информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью «ФакторЛизинг» зарегистрировано Минским городским исполнительным комитетом в Едином государственном регистре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей за номером 193650407 решением от 05.10.2022.

Форма собственности Общества в соответствии с Гражданским кодексом Республики Беларусь и Уставом - частная.

Юридический адрес – 220117, г. Минск, проспект газеты «Звезда» 16/1-3, кабинет 5.

Общество является юридическим лицом с момента государственной регистрации, имеет самостоятельный баланс, может от своего имени приобретать и осуществлять имущественные и личные неимущественные права и исполнять обязанности, быть истцом и ответчиком в хозяйственном или третейском суде. В своей деятельности Общество руководствуется Уставом, законодательными актами Республики Беларусь, а также внутренними актами Общества, не противоречащими вышеуказанным документам и законодательству Республики Беларусь.

Уставный фонд зарегистрирован в размере 125 тыс. белорусских рублей. На 01.01.2023г. состав учредителей и их доли в уставном фонде следующие:

В редакции Устава от 18.07.2023 состав учредителей и их доли в уставном фонде следующие:

В редакции Устава от 17.08.2023 состав учредителей и их доли в уставном фонде следующие:

Основным видом деятельности Общества за период с 01.01.2023 по 31.12.2023 являлся финансовый лизинг (код 64910 по ОКЭД).

Важнейшими нормативными документами, которыми регулировались экономические и правовые условия осуществления лизинговой деятельности, а

также отражение лизинговых операций в учете в период с 01.01.2023 по 31.12.2023 являлись:

Гражданский кодекс Республики Беларусь;

Указ Президента Республики Беларусь от 25.02.2014 № 99 «О вопросах регулирования лизинговой деятельности» (в ред. Указа Президента РБ от 06.04.2017 № 109, от 23.10.2019 № 394, от 07.04.2020 № 121, от 25.05.2021 № 196);

Правила осуществления лизинговой деятельности, утверждённые Постановлением Правления Национального банка Республики Беларусь 18.08.2014 № 526 (в ред. постановлений Правления Нацбанка от 19.08.2016 № 432, от 19.09.2018 № 417);

Национальный стандарт бухгалтерского учета и отчетности «Финансовая аренда (лизинг)», утвержденный Постановлением Министерства финансов Республики Беларусь от 30.11.2018 №73.

В соответствии с Законом Республики Беларусь «О бухгалтерском учете и отчетности», ответственность за организацию бухгалтерского учета и подготовку бухгалтерской отчетности в ООО «ФакторЛизинг» в отчетном периоде несли:

- директор Морозов Владислав Игоревич;
- директор Кожевников Дмитрий Николаевич;
- главный бухгалтер Максимова Дарья Владимировна;
- и.о. главного бухгалтера Усманова Марина Романовна.

Среднесписочная численность работников (без внешних совместителей и граждан, выполняющих работу по гражданско-правовому договору) за 2023 год составила 8 человек.

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

2. Информация по учетной политике организации.

Бухгалтерский учет осуществлялся согласно законодательству Республики Беларусь и Учетной политике на 2023 год, утверждённой приказом по предприятию от 30.12.2022 №б-н/2023. Основные особенности бухгалтерского учета и отражение финансового результата закреплены учетной политикой Общества. Бухгалтерский учет осуществлялся автоматизировано, с применением правил двойной записи и рабочим планом счетов и субсчетов бухгалтерского учета, предусмотренным применяемой программой «1С: Предприятие - Моя бухгалтерия 8.2», разработанным на основе Типового плана счетов бухгалтерского учета. По каждому счету велся аналитический учет, с использованием оборотно-сальдовых ведомостей, анализ счетов, карточек счетов, анализ субконто, карточка субконто, первичной учетной документации.

При отнесении активов к основным средствам либо средствам в обороте Общество руководствовалось действующим законодательством Республики Беларусь, в частности Инструкцией по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденной Министерством финансов Республики Беларусь от 30.04.2012 N 26, Инструкцией по бухгалтерскому учету запасов, утвержденную Министерством финансов Республики Беларусь от 28.12.2022 N 64, а также при классификации основных средств руководствовалось Нормативными сроками службы основных средств, утвержденными Постановлением Министерства экономики Республики Беларусь от 30.09.2011 N 161 (далее - Нормативные сроки службы).

В 2023г. к инвентарю, хозяйственным принадлежностям, инструменту относились:

- объекты, перечисленные в группе «Инвентарь и принадлежности» и «Инструменты» приложения к постановлению Министра экономики Республики Беларусь 30.09.2011 №161 «Об установлении нормативных сроков службы основных средств и признании утратившими силу некоторых постановлений Министерства экономики Республики Беларусь»;

- иные объекты по перечню, используемые в деятельности организации для управленческих и хозяйственных нужд: канцтовары (калькуляторы, дыроколы, карты памяти, штампы, линейки и т.п.), телефонные и факсимильные аппараты, модемы, принтеры, сканеры, счетчики, дрели, лестницы, вентиляторы, навесные конструкции, шуруповерты, поддоны, швабры, ведра, удлинители, совки, кулеры для воды, лестницы-стремянки, стулья, коммутаторы, пылесос, зеркала, картины в рамках, печати, средства индивидуальной защиты (спецодежда, обувь и т.п.), шторы, жалюзи, коммутаторы, стенды, универсальный набор инструментов.

Период получения экономических выгод от использования инвентаря, хозяйственных принадлежностей, инструмента, специальной оснастки и приспособлений определяла комиссия по проведению амортизационной политики.

В отношении объектов основных средств и нематериальных активов применялся линейный способ начисления амортизации.

Инвентарь, хозяйственные принадлежности, инструмент, оснастка и приспособления относились к запасам (отдельным предметам в составе оборотных средств), если обычный операционный цикл составлял 36 месяцев.

Резервы предстоящих расходов не создавались. В связи с тем, что резерв для оплаты предстоящих отпусков работников не формировался, начисленные суммы относились на издержки производства и обращения в том месяце, в котором работник находится в отпуске. Резервы по выводу основных средств из эксплуатации не создавались.

*Примечания к годовой индивидуальной бухгалтерской отчетности
ООО «ФакторЛизинг» за год, заканчивающийся 31 декабря 2023 года*

Датой признания выручки по лизинговой деятельности для целей налогового учета:

- выручка в части вознаграждения (дохода) лизингодателя, отражалась, на последнее число календарного месяца в соответствии с договором финансовой аренды (лизинга).
- выручка в части аванса в счет возмещения части первоначальной стоимости предмета лизинга и возмещения расходов в составе лизингового платежа, отражалась, на последнее число календарного месяца, в месяце передачи предмета лизинга лизингополучателю.

Отражение лизинговых платежей в регистрах бухгалтерского и налогового учета (в части возмещения инвестиционных расходов и вознаграждения) в течение исполнения договора лизинга осуществляется на основании бухгалтерской справки-расчета.

Книга покупок не велась. Применялся метод раздельного учета и метод удельного веса в части распределения налоговых вычетов по НДС.

При осуществлении лизинговой и иной производственной деятельности общехозяйственные затраты учитывались на счете 26 «Общехозяйственные затраты» (административно-управленческие расходы, включая расходы на оплату труда аппарата управления и определенных структурных подразделений, амортизационные отчисления, расходы по оплате информационных, аудиторских, и другие аналогичные по назначению расходы) и ежемесячно списывались на счет 90 «Управленческие расходы» пропорционально выручке по видам деятельности.

Аналитический учет по счету 26 "Общехозяйственные затраты" велся по статьям затрат.

3. Долгосрочные и краткосрочные активы Общества.

Долгосрочные активы Общества на отчетную дату представлены объектами основных средств по строке 110 бухгалтерского баланса «Основные средства», остаточная стоимость на 31.12.2023 составила 7 тыс. белорусских рублей. Амортизация начислялась линейным методом с ежемесячным отнесением на общехозяйственные затраты. Переоценка основных средств по состоянию на отчетную дату не проводилась.

Аналитическая информация стоимости основных средств по группам основных средств отражена в таблице №1.

Примечания к годовой индивидуальной бухгалтерской отчетности
ООО «ФакторЛизинг» за год, заканчивающийся 31 декабря 2023 года

Таблица №1.

Анализ изменения стоимости основных средств.

| Группировка основных средств | Данные на 31.12.2022 | | | Данные на 31.12.2023 | | |
|--|--|-----------------------|--------------------------------|--|-----------------------|--------------------------------|
| Наименование основного средства | Первоначальная (переоцененная) стоимость, тыс.руб. | Амортизация, тыс.руб. | Остаточная стоимость, тыс.руб. | Первоначальная (переоцененная) стоимость, тыс.руб. | Амортизация, тыс.руб. | Остаточная стоимость, тыс.руб. |
| Вид (группа) ОС: Машины и оборудование | - | - | - | 6 | - | 6 |
| Вид (группа) ОС: инвентарь и принадлежности | - | - | - | 1 | - | 1 |
| Итого: | - | - | - | 7 | - | 7 |

Нематериальные активы, отраженные по строке 120 «Нематериальные активы», составляют 27 тыс. белорусских рублей, амортизация по которым начислялась линейным методом с ежемесячным отнесением на общехозяйственные затраты.

Аналитическая информация стоимости нематериальных активов в разрезе по группам отражена в таблице №2.

Таблица №2.

Анализ изменения стоимости нематериальных активов.

| Группировка нематериальных активов | Данные на 31.12.2022 | | | Данные на 31.12.2023 | | |
|--|--|-------------|----------------------|--|-------------|----------------------|
| Наименование нематериальных активов | Первоначальная (переоцененная) стоимость | Амортизация | Остаточная стоимость | Первоначальная (переоцененная) стоимость | Амортизация | Остаточная стоимость |
| Исключительное право на программный комплекс «Интеллектуальная платформа МигКредит» версии 2.8.6 | - | - | - | 25 | - | 25 |

*Примечания к годовой индивидуальной бухгалтерской отчетности
ООО «ФакторЛизинг» за год, заканчивающийся 31 декабря 2023 года*

| | | | | | | |
|--|----------|----------|----------|-----------|----------|-----------|
| Прочие нематериальные активы (программное обеспечение) | - | - | - | 1 | - | 1 |
| Сайт-визитка на базе продукта Битрикс24 | - | - | - | 1 | - | 1 |
| Итого: | - | - | - | 27 | - | 27 |

По дебиторской задолженности, возникшей в результате реализации продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг, которая не погашена в срок, установленный договором и не обеспечена соответствующими гарантиями, создаются резервы по сомнительным долгам. Создание резерва по сомнительной задолженности было произведено в соответствии с Инструкцией №102 п.44.3 и Приказом руководителя Общества от 29.12.2023 № 14-ОД и оформлено бухгалтерской справкой-расчетом. Информация о резервах по сомнительным долгам:

1. Коэффициент сомнительной задолженности рассчитывается по данным за предыдущий год (2022).

За 2022 г. общая сумма дебиторской задолженности, признанной безнадежной к получению, составила 0 руб., общая сумма выручки от реализации продукции за этот же период - 0 руб.

Коэффициент сомнительной задолженности равен 0.

2. Выручка от реализации продукции за 2023 г. – 604 574 руб.,

3. Сумма резерва по сомнительным долгам составит 0 руб. (604574 x 0).

Долгосрочная часть дебиторской задолженности лизингополучателей, отраженная по строке 170 «Долгосрочная дебиторская задолженность», погашение которой ожидается более чем через 12 месяцев после отчетной даты, по состоянию на 31.12.2023 составила 6 056 тыс. белорусских рублей.

4. Краткосрочные активы Общества.

В бухгалтерском учете Общества учет материалов ведется по счету 10 «Материалы» в разрезе отдельных субсчетов.

Поступление материалов приходится на основании товарной или товарно-транспортной накладной. Списание товарно-материальных ценностей на расходы подтверждено актами на списание материалов, утвержденных директором предприятия.

По состоянию на 31.12.2023 учтены прочие материалы в сумме 1 тыс. белорусских рублей.

В расходах будущих периодов отражены расходы Общества, которые относятся на затраты в соответствующем периоде. Расходы будущих периодов на 31.12.2023 представлены расходами по отпускам будущих периодов и взносами в ФСЗН и Белгосстрах по ним в общей сумме 1 тыс. белорусских рублей.

Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам на конец отчетного года составил 2091 тыс. белорусских рублей, что соответствует остатку по счету 18 и строке 240 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам» бухгалтерского баланса.

Дебиторская и кредиторская задолженность оценивалась в бухгалтерском учете и отчетности в ее фактическом размере.

Краткосрочная дебиторская задолженность Общества по состоянию на 31.12.2023 составляет 6615 тыс. белорусских рублей. Текущая дебиторская задолженность состоит из перечисленных авансом денежных средств поставщикам, задолженности лизингополучателей по лизинговым платежам, суммы неоплаченных бонусов поставщиком. Дебиторская задолженность, отраженная в балансе за 2023 год, погашение которой ожидается в течении 12 месяцев после отчетной даты, раскрывается в таблице №3.

Таблица №3.

Информация по краткосрочной дебиторской задолженности.

| Показатели дебиторской задолженности | Сумма на 31.12.2022 тыс. руб. | Сумма на 31.12.2023 тыс. руб. |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Дебиторская задолженность со сроком погашения до 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч. по расчетам: | | |
| 1.1 с поставщиками и подрядчиками | - | 43 |
| 1.2 с покупателями и заказчиками | - | 6429 |
| 1.3 с разными дебиторами и кредиторами | - | 143 |
| Итого: | - | 6615 |

Остаток денежных средств Общества на расчетном счете, корпоративном карт-счете и деньги в пути в белорусских рублях по состоянию на 31.12.2023 составляет 452 тыс. белорусских рублей.

5. Собственный капитал.

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

Нераспределенная прибыль предприятия с учетом итогов деятельности 2023 года составила 353 тыс. белорусских рублей.

Образование фондов, определение размеров отчислений в фонды и порядок их использования определяются учредителями Общества.

6. Долгосрочные и краткосрочные обязательства.

Долгосрочные обязательства Общества по строке 510 «Долгосрочные кредиты и займы» по состоянию на 31.12.2023 сложились из обязательств по предоставленному долгосрочному кредиту ОАО «Паритетбанк» по кредитному договору 24-11/78-23 от 26.06.2023г на сумму 10 038 тыс. белорусских рублей, погашение которого ожидается более чем через 12 месяцев после отчетной даты. Срок погашения данных обязательств в разбивке по суммам, установленным графиком платежей в соответствии с условиями кредитного договора, начинается с января 2025 года и заканчивается 25.06.2028г.

По строке 530 «Отложенные налоговые обязательства» отражено отложенное налоговое обязательство, равное сумме налога на прибыль, которая будет уплачена в будущем отчетном периоде, но относится к учетной прибыли текущего отчетного периода, - 29 тыс. руб. (143 тыс. х 20%). В январе 2024 г. при поступлении бонуса и признании дохода для целей налогообложения отложенное налоговое обязательство подлежит списанию.

По строке 560 «Прочие долгосрочные обязательства» отражена сумма НДС будущего периода по договорам лизинга в сумме 1 002 тыс.руб., а также авансы физических лиц по договорам лизинга в сумме 3 тыс.руб.

По строке 620 «Краткосрочная часть долгосрочных обязательств» отражена задолженность по процентам по долгосрочному кредиту в сумме 89 тыс. белорусских рублей, а также сумма обязательств по возврату полученного кредита в сумме 1643 тыс. белорусских рублей.

В отчетном периоде начислено процентов по долгосрочному кредиту банка – 204 тыс. белорусских рублей, уплачено Обществом – 114 тыс. белорусских рублей.

Краткосрочная кредиторская задолженность Общества на отчетную дату составила 1968 тыс. белорусских рублей. Вся кредиторская задолженность

*Примечания к годовой индивидуальной бухгалтерской отчетности
ООО «ФакторЛизинг» за год, заканчивающийся 31 декабря 2023 года*

является текущей, просроченные обязательства у предприятия отсутствуют. Краткосрочная кредиторская задолженность раскрывается в таблице №1.

Таблица №1.

Информация по краткосрочной кредиторской задолженности.

| Показатели кредиторской задолженности | Сумма на 31.12.2023 тыс. руб. |
|--|-------------------------------------|
| Кредиторская задолженность со сроком погашения до 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч. по расчетам: | |
| 1.1 поставщикам, подрядчикам, исполнителям | 746 |
| 1.2 по авансам, полученным | 3 |
| 1.3 по налогам и сборам | 71 |
| 1.4 по социальному страхованию и обеспечению | 41 |
| 1.5 по оплате труда | 60 |
| 1.6 собственнику имущества (учредителям, участникам) | - |
| 1.7 прочим кредиторам | 1047 |
| Итого | 1968 |

7. Корректировки вступительного сальдо бухгалтерской отчетности.

Корректировки вступительного сальдо бухгалтерской отчетности не производились.

8. Финансовые показатели деятельности Общества.

Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг (плановые лизинговые платежи в части вознаграждения (дохода)) за период с 01.01.2023 по 31.12.2023 составила 605 тыс. белорусских рублей.

Управленческие расходы составили 1006 тыс. белорусских рублей и формируются из сумм, отражающих операции по:

- оплате труда – 450 тыс. белорусских рублей,
- отчислениям в ФСЗН и Белгосстрах – 156 тыс. белорусских рублей.
- вознаграждениям по заключению договоров финансовой аренды (лизинга) – 166 тыс. белорусских рублей.
- процессинговым услугам – 103 тыс.белорусских рублей,
- комиссиям банка – 50 тыс.белорусских рублей,

*Примечания к годовой индивидуальной бухгалтерской отчетности
ООО «ФакторЛизинг» за год, заканчивающийся 31 декабря 2023 года*

- суммам НДС, относимым на затраты – 26 тыс. белорусских рублей,
- аренде помещения – 13 тыс. белорусских рублей,
- по прочим услугам – 42 тыс. белорусских рублей.

Прочие доходы от текущей деятельности без учета налогов по состоянию на 31.12.2023 составили 1 117 тыс. белорусских рублей и формируются из бонусов (премий) от Поставщика – 1 112 тыс. белорусских рублей, штрафных санкций – 5 тыс. белорусских рублей.

Прочие расходы от текущей деятельности составили 25 тыс. белорусских рублей и формируются из сумм, отражающих операции:

- по выплате материальной помощи сотрудникам и налогов по этой выплате – 7 тыс. белорусских рублей,
- по выплате членских взносов – 3 тыс. белорусских рублей,
- по проведению мероприятия, приуроченного к празднованию Нового года и вручение кондитерских наборов – 13 тыс. белорусских рублей,
- по прочим расходам (нотариальный тариф, путевка в детский лагерь и пр.) - 2 тыс. белорусских рублей.

Доходы от инвестиционной и финансовой деятельности за 2023 год составили 10 941 тыс. белорусских рублей.

За отчетный период доходы по инвестиционной деятельности, отраженные в отчете о прибылях и убытках по строке 100 «Доходы по инвестиционной деятельности», в сумме 10 941 тыс. белорусских рублей формируются из:

- доходов от реализации предмета лизинга (контрактная стоимость) – 10938 тыс.руб.

- процентов причитающихся к получению - 3 тыс. белорусских рублей.

Расходы от инвестиционной и финансовой деятельности за 2023 год составили 11 142 тыс. белорусских рублей. В том числе:

- расходы от реализации предмета лизинга (контрактная стоимость) – 10938 тыс.руб.

- проценты к уплате – 204 тыс. белорусских рублей,

Налог на прибыль по результатам финансово- хозяйственной деятельности Общества за 2023 год составил 73 тыс. белорусских рублей.

Изменение отложенных обязательств за 2023 год – 28 тыс. белорусских рублей.

В результате чистая прибыль Общества за 2023 год составила 389 тыс. белорусских рублей.

В 2023 году Обществом применялась общая система налогообложения.

Начисленный налог на добавленную стоимость по декларации за 2023 год составил 139 тыс. белорусских рублей.

Примечания к годовой индивидуальной бухгалтерской отчетности
 ООО «ФакторЛизинг» за год, заканчивающийся 31 декабря 2023 года

| № п/п | Наименование показателя | На начало периода | На момент установления неплатеже- способности | Нормативное значение коэффициента |
|----------|--|----------------------|--|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Коэффициент текущей ликвидности (K_1): $K_1 = \frac{\text{стр.290}}{\text{стр.690}}$ | 0,60 | 2,48 | $K_1 \geq 1,1$ |
| 2 | Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами (K_2): $K_2 = \frac{\text{стр.490} + \text{стр.590} - \text{стр.190}}{\text{стр.290}}$ | -0,67 | 0,60 | $K_2 \geq 0,1$ |
| 3 | Коэффициент обеспеченности обязательств активами (K_3): $K_3 = \frac{\text{стр.690} + \text{стр.590}}{\text{стр.300}(\text{стр.700})}$ | 1,67 | 0,97 | $K_3 \leq 0,85$ |

По состоянию на конец отчетного периода чистые активы предприятия составляют 478 тыс. белорусских рублей.

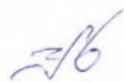
Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с нормативными правовыми актами Республики Беларусь, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления годовой индивидуальной бухгалтерской отчетности предприятия.

Директор



Д.Н. Кожевников

И.о. главного бухгалтера



М.Р. Усманова

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

На 31 декабря 2024 года

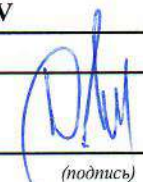
| | |
|--------------------------------|--|
| Организация | ООО "ФакторЛизинг" |
| Учетный номер плательщика | 193650407 |
| Вид экономической деятельности | финансовый лизинг |
| Организационно-правовая форма | частная |
| Орган управления | |
| Единица измерения | тыс.руб. |
| Адрес | г.Минск пр.газеты Звезда 16/1-3, кабинет 5 |

| | |
|------------------|------------|
| Дата утверждения | 27.03.2025 |
| Дата отправки | |
| Дата принятия | |

| Активы | Код строки | На 31 декабря 2024 года | На 31 декабря 2023 года |
|---|------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ | | | |
| Основные средства | 110 | 8 | 7 |
| Нематериальные активы | 120 | 166 | 27 |
| Доходные вложения в материальные активы | 130 | - | - |
| в том числе: | | | |
| инвестиционная недвижимость | 131 | - | - |
| предметы финансовой аренды (лизинга) | 132 | - | - |
| прочие доходные вложения в материальные активы | 133 | - | - |
| Вложения в долгосрочные активы | 140 | | - |
| Долгосрочные финансовые вложения | 150 | - | - |
| Отложенные налоговые активы | 160 | - | - |
| Долгосрочная дебиторская задолженность | 170 | 11 317 | 6 056 |
| Прочие долгосрочные активы | 180 | - | - |
| ИТОГО по разделу I | 190 | 11 491 | 6 090 |
| II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ | | | |
| Запасы | 210 | 2 | 1 |
| в том числе: | | | |
| материалы | 211 | 2 | 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 | - | - |
| Расходы будущих периодов | 230 | 3 | 1 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам | 240 | 3 876 | 2 091 |
| Краткосрочная дебиторская задолженность | 250 | 13 446 | 6 615 |
| Краткосрочные финансовые вложения | 260 | - | - |
| Денежные средства и эквиваленты денежных средств | 270 | 217 | 452 |
| Прочие краткосрочные активы | 280 | - | - |
| ИТОГО по разделу II | 290 | 17 544 | 9 160 |
| БАЛАНС | 300 | 29 035 | 15 250 |

| Собственный капитал и обязательства | Код строки | На 31 декабря 2024 года | На 31 декабря 2023 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 | - | - |
| Добавочный капитал | 450 | - | - |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 460 | 1 578 | 353 |
| Чистая прибыль (убыток) отчетного периода | 470 | - | - |
| Целевое финансирование | 480 | - | - |
| ИТОГО по разделу III | 490 | 1 703 | 478 |
| IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | |
| Долгосрочные кредиты и займы | 510 | 21 348 | 10 038 |
| Долгосрочные обязательства по лизинговым платежам | 520 | - | - |
| Отложенные налоговые обязательства | 530 | 13 | 29 |
| Доходы будущих периодов | 540 | - | - |
| Резервы предстоящих платежей | 550 | - | - |
| Прочие долгосрочные обязательства | 560 | 1 479 | 1 005 |
| ИТОГО по разделу IV | 590 | 22 840 | 11 072 |
| V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | |
| Краткосрочные кредиты и займы | 610 | - | - |
| Краткосрочная часть долгосрочных обязательств | 620 | 1 620 | 1 732 |
| Краткосрочная кредиторская задолженность | 630 | 2 872 | 1 968 |
| в том числе: | | - | - |
| поставщикам, подрядчикам, исполнителям | 631 | 247 | 746 |
| по авансам полученным | 632 | 67 | 3 |
| по налогам и сборам | 633 | 93 | 71 |
| по социальному страхованию и обеспечению | 634 | 33 | 41 |
| по оплате труда | 635 | 66 | 60 |
| по лизинговым платежам | 636 | - | - |
| собственнику имущества (учредителям, участникам) | 637 | - | - |
| прочим кредиторам | 638 | 2 366 | 1 047 |
| Обязательства, предназначенные для реализации | 640 | - | - |
| Доходы будущих периодов | 650 | - | - |
| Резервы предстоящих платежей | 660 | - | - |
| Прочие краткосрочные обязательства | 670 | - | - |
| ИТОГО по разделу V | 690 | 4 492 | 3 700 |
| БАЛАНС | 700 | 29 035 | 15 250 |

Руководитель



(подпись)

Кожевников Д.Н.

(инициалы, фамилия)

И.о.гл.бухгалтера



(подпись)

Усманова М.Р.

(инициалы, фамилия)

20 февраля 2025г.

Форма

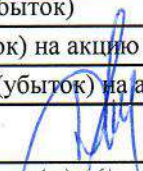
ОТЧЕТ
о прибылях и убытках
за январь - декабрь 2024 года

| | |
|--------------------------------|--|
| Организация | ООО "ФакторЛизинг" |
| Учетный номер плательщика | 193 650 407 |
| Вид экономической деятельности | финансовый лизинг |
| Организационно-правовая форма | частная |
| Орган управления | - |
| Единица измерения | тыс.руб. |
| Адрес | г.Минск пр.газеты Звезда 16/1-3, кабинет 5 |


| Наименование показателей | Код строки | За январь - декабрь 2024 года | За январь - декабрь 2023 года |
|---|------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг | 010 | 6 596 | 605 |
| Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг | 020 | | - |
| Валовая прибыль | 030 | 6 596 | 605 |
| Управленческие расходы | 040 | (3 372) | (1 006) |
| Расходы на реализацию | 050 | - | - |
| Прибыль (убыток) от реализации продукции, товаров, работ, услуг | 060 | 3 224 | (401) |
| Прочие доходы по текущей деятельности | 070 | 951 | 1 117 |
| Прочие расходы по текущей деятельности | 080 | (395) | (25) |
| Прибыль (убыток) от текущей деятельности | 090 | 3 780 | 691 |
| Доходы по инвестиционной деятельности | 100 | 18 116 | 10 941 |
| В том числе: | | | |
| доходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов | 101 | - | - |
| доходы от участия в уставном капитале других организаций | 102 | - | - |
| проценты к получению | 103 | 2 | 3 |
| прочие доходы по инвестиционной деятельности | 104 | 18 114 | 10 938 |
| Расходы по инвестиционной деятельности | 110 | (18 114) | (10 938) |
| в том числе: | | | |
| расходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов | 111 | - | - |
| прочие расходы по инвестиционной деятельности | 112 | (18 114) | (10 938) |
| Доходы по финансовой деятельности | 120 | - | - |
| в том числе: | | | |
| курсовые разницы от пересчета активов и обязательств | 121 | - | - |
| прочие доходы по финансовой деятельности | 122 | | - |
| Расходы по финансовой деятельности | 130 | (2 233) | (204) |
| в том числе: | | | |
| проценты к уплате | 131 | (2 233) | (204) |
| курсовые разницы от пересчета активов и обязательств | 132 | - | - |
| прочие расходы по финансовой деятельности | 133 | | - |

| Наименование показателей | Код строки | За январь - декабрь 2024 года | За январь - декабрь 2023 года |
|---|------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Прибыль (убыток) от инвестиционной и финансовой деятельности | 140 | (2 231) | (201) |
| Прибыль (убыток) до налогообложения | 150 | 1 549 | 490 |
| Налог на прибыль | 160 | (339) | (73) |
| Изменение отложенных налоговых активов | 170 | - | - |
| Изменение отложенных налоговых обязательств | 180 | 15 | (28) |
| Прочие налоги и сборы, исчисляемые из прибыли (дохода) | 190 | - | - |
| Прочие платежи, исчисляемые из прибыли (дохода) | 200 | - | - |
| Чистая прибыль (убыток) | 210 | 1 225 | 389 |
| 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 | 1 225 | 389 |
| Базовая прибыль (убыток) на акцию | 250 | - | - |
| Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 260 | - | - |

Руководитель


 (подпись)

И.о.г.л.бухгалтера


 (подпись)

Кожевников Д.Н.

(инициалы, фамилия)

Усманова М.Р.

(инициалы, фамилия)

20 февраля 2025г.

ОТЧЕТ
об изменении собственного капитала
за январь - декабрь 2024 года

| | |
|--------------------------------|--|
| Организация | ООО "ФакторЛизинг" |
| Учетный номер плательщика | 193650407 |
| Вид экономической деятельности | финансовый лизинг |
| Организационно-правовая форма | частная |
| Орган управления | - |
| Единица измерения | тыс.руб. |
| Адрес | г.Минск пр.газеты Звезда 16/1-3, кабинет 5 |

| 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 31.12.2022 г. | 010 | 125 | (91) | - | - | - | (36) | - | (2) |
| Корректировки в связи с изменением учетной политики | 020 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Корректировки в связи с исправлением ошибок | 030 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Скорректированный остаток на 31.12.2022 г. | 040 | 125 | (91) | - | - | - | (36) | - | (2) |
| За январь - декабрь 2023 года Увеличение собственного капитала – всего | 050 | - | 91 | - | - | - | 389 | - | 480 |
| В том числе: | | | | | | | | | |
| чистая прибыль | 051 | - | - | - | - | - | 389 | - | 389 |
| 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 | - | 91 | - | - | - | - | - | 91 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - |


| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| реорганизация | 067 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 068 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 069 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Изменение уставного капитала | 070 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Изменение резервного капитала | 080 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Изменение добавочного капитала | 090 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Остаток на 31.12.2023 г. | 100 | 125 | - | - | - | - | 353 | | 478 |
| Остаток на 31.12.2023 г. | 110 | 125 | | - | - | - | 353 | - | 478 |
| Корректировки в связи с изменением учетной политики | 120 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Корректировки в связи с исправлением ошибок | 130 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Скорректированный остаток на 31.12.2023 г. | 140 | 125 | - | | - | - | 353 | - | 478 |
| За январь - декабрь 2024 года Увеличение собственного капитала – всего | 150 | - | - | - | - | - | 1 225 | - | 1 225 |
| В том числе: чистая прибыль | 151 | - | - | - | - | - | 1 225 | | 1 225 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочее уменьшение капитала | 168 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 169 | - | - | - | - | - | - | - | - |

| Наименование показателей | Код строки | Уставный капитал | Неоплаченная часть уставного капитала | Собственные акции (доли в уставном капитале) | Резервный капитал | Добавочный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Чистая прибыль (убыток) | Итого |
|--------------------------------|------------|------------------|---------------------------------------|--|-------------------|--------------------|--|-------------------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Изменение уставного капитала | 170 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Изменение резервного капитала | 180 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Изменение добавочного капитала | 190 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Остаток на 31.12.2024 г. | 200 | 125 | - | - | - | - | 1 578 | - | 1 703 |


Руководитель

И.о.гл.бухгалтера

20 февраля 2025г.



(подпись)



(подпись)

Кожевников Д.Н.

(инициалы, фамилия)

Усманова М.Р.

(инициалы, фамилия)

ОТЧЕТ
о движении денежных средств
за январь - декабрь 2024 года

| | |
|--------------------------------|--|
| Организация | ООО "ФакторЛизинг" |
| Учетный номер плательщика | 193650407 |
| Вид экономической деятельности | финансовый лизинг |
| Организационно-правовая форма | частная |
| Орган управления | - |
| Единица измерения | тыс.руб. |
| Адрес | г.Минск пр.газеты Звезда 16/1-3, кабинет 5 |

| Наименование показателей | Код строки | За январь - декабрь 2024 года | За январь - декабрь 2023 года |
|---|------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Движение денежных средств по текущей деятельности | | | |
| Поступило денежных средств – всего | 020 | 17 461 | 2 257 |
| В том числе: | | | |
| от покупателей продукции, товаров, заказчиков работ, услуг | 021 | 16 658 | 1 259 |
| от покупателей материалов и других запасов | 022 | | - |
| роялти | 023 | | - |
| прочие поступления | 024 | 803 | 998 |
| Направлено денежных средств – всего | 030 | (26 476) | (13 457) |
| В том числе: | | | |
| на приобретение запасов, работ, услуг | 031 | (23 296) | (12 887) |
| на оплату труда | 032 | (1 384) | (343) |
| на уплату налогов и сборов | 033 | (504) | (61) |
| на прочие выплаты | 034 | (1 292) | (166) |
| Результат движения денежных средств по текущей деятельности | 040 | (9 015) | (11 200) |
| Движение денежных средств по инвестиционной деятельности | | | |
| Поступило денежных средств – всего | 050 | 2 | 3 |
| В том числе: | | | |
| от покупателей основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов | 051 | - | |
| возврат предоставленных займов | 052 | - | - |
| доходы от участия в уставном капитале других организаций | 053 | - | - |
| проценты | 054 | 2 | 3 |
| прочие поступления | 055 | | |
| Направлено денежных средств – всего | 060 | (188) | (11) |
| В том числе: | | | |
| на приобретение и создание основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов | 061 | (188) | (11) |
| на предоставление займов | 062 | | |
| на вклады в уставный капитал других организаций | 063 | - | - |
| прочие выплаты | 064 | - | - |
| Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности | 070 | (186) | (8) |

| Наименование показателей | Код строки | За январь - декабрь 2024 года | За январь - декабрь 2023 года |
|--|------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Движение денежных средств по финансовой деятельности | | | |
| Поступило денежных средств – всего | 080 | 19 654 | 11 801 |
| В том числе: | | | |
| кредиты и займы | 081 | 19 654 | 11 710 |
| от выпуска акций | 082 | | |
| вклады собственника имущества (учредителей, участников) | 083 | | 91 |
| прочие поступления | 084 | - | - |
| Направлено денежных средств – всего | 090 | (10 688) | (144) |
| В том числе: | | | |
| на погашение кредитов и займов | 091 | (8 609) | (30) |
| на выплаты дивидендов и других доходов от участия в уставном капитале организации | 092 | | |
| на выплаты процентов | 093 | (2 079) | (114) |
| на лизинговые платежи | 094 | | - |
| прочие выплаты | 095 | - | - |
| Результат движения денежных средств по финансовой деятельности | 100 | 8 966 | 11 657 |
| Результат движения денежных средств по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности | 110 | (235) | 449 |
| Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2023 г. | 120 | 452 | 3 |
| Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2024 г. | 130 | 217 | 452 |
| Влияние изменений курсов иностранных валют | 140 | - | - |

Руководитель

(подпись)

И.о.гл.бухгалтера

(подпись)

Кожевников Д.Н.

(инициалы, фамилия)

Усманова М.Р.

(инициалы, фамилия)

20 февраля 2025г.

1. Общая информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью «ФакторЛизинг» зарегистрировано Минским городским исполнительным комитетом в Едином государственном регистре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей за номером 193650407 решением от 05.10.2022.

Форма собственности Общества в соответствии с Гражданским кодексом Республики Беларусь и Уставом - частная.

Юридический адрес – 220117, г. Минск, проспект газеты «Звезда» 16/1-3, кабинет 5.

Общество является юридическим лицом с момента государственной регистрации, имеет самостоятельный баланс, может от своего имени приобретать и осуществлять имущественные и личные неимущественные права и исполнять обязанности, быть истцом и ответчиком в хозяйственном или третейском суде. В своей деятельности Общество руководствуется Уставом, законодательными актами Республики Беларусь, а также внутренними актами Общества, не противоречащими вышеуказанным документам и законодательству Республики Беларусь.

Уставный фонд зарегистрирован в размере 125 тыс. белорусских рублей. На 01.01.2024г. состав учредителей и их доли в уставном фонде следующие:

Основным видом деятельности Общества за период с 01.01.2024 по 31.12.2024 являлся финансовый лизинг (код 64910 по ОКЭД).

Важнейшими нормативными документами, которыми регулировались экономические и правовые условия осуществления лизинговой деятельности, а также отражение лизинговых операций в учете в период с 01.01.2024 по 31.12.2024 являлись:

Гражданский кодекс Республики Беларусь;

Указ Президента Республики Беларусь от 25.02.2014 № 99 «О вопросах регулирования лизинговой деятельности» (в ред. Указа Президента РБ от 06.04.2017 № 109, от 23.10.2019 № 394, от 07.04.2020 № 121, от 25.05.2021 № 196, от 16.08.2024 N 326, от 31.12.2024 N 487);

Правила осуществления лизинговой деятельности, утверждённые Постановлением Правления Национального банка Республики Беларусь 18.08.2014 № 526 (в ред. постановлений Правления Нацбанка от 19.08.2016 № 432, от 19.09.2018 № 417);

Национальный стандарт бухгалтерского учета и отчетности «Финансовая аренда (лизинг)», утвержденный Постановлением Министерства финансов Республики Беларусь от 30.11.2018 №73.

В соответствии с Законом Республики Беларусь «О бухгалтерском учете и отчетности», ответственность за организацию бухгалтерского учета и подготовку бухгалтерской отчетности в ООО «ФакторЛизинг» в отчетном периоде несли:

- директор Кожевников Дмитрий Николаевич;
- и.о. главного бухгалтера Усманова Марина Романовна.

Среднесписочная численность работников (без внешних совместителей и граждан, выполняющих работу по гражданско-правовому договору) за 2024 год составила 29 человек.

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

2. Информация по учетной политике организации.

Бухгалтерский учет осуществлялся согласно законодательству Республики Беларусь и Учетной политике на 2024 год, утверждённой приказом по предприятию от 03.01.2024 №1. Основные особенности бухгалтерского учета и отражение финансового результата закреплены учетной политикой Общества. Бухгалтерский учет осуществлялся автоматизировано, с применением правил двойной записи и рабочим планом счетов и субсчетов бухгалтерского учета, предусмотренным применяемой программой «1С: Предприятие - Моя бухгалтерия 8.2», разработанным на основе Типового плана счетов бухгалтерского учета. По каждому счету велся аналитический учет, с использованием оборотно-сальдовых ведомостей, анализ счетов, карточек счетов, анализ субконто, карточка субконто, первичной учетной документации.

При отнесении активов к основным средствам либо средствам в обороте Общество руководствовалось действующим законодательством Республики Беларусь, в частности Инструкцией по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденной Министерством финансов Республики Беларусь от 30.04.2012 N 26, Инструкцией по бухгалтерскому учету запасов, утвержденную Министерством финансов Республики Беларусь от 28.12.2022 N 64, а также при классификации основных средств руководствовалось Нормативными сроками службы основных средств, утвержденными Постановлением Министерства экономики Республики Беларусь от 30.09.2011 N 161 (далее - Нормативные сроки службы).

В 2024г. к инвентарю, хозяйственным принадлежностям, инструменту относились:

- объекты, перечисленные в группе «Инвентарь и принадлежности» и «Инструменты» приложения к постановлению Министра экономики Республики Беларусь 30.09.2011 №161 «Об установлении нормативных сроков службы основных средств и признании утратившими силу некоторых постановлений Министерства экономики Республики Беларусь»;

- иные объекты по перечню, используемые в деятельности организации для управленческих и хозяйственных нужд: канцтовары (калькуляторы, дыроколы, карты памяти, штампы, линейки и т.п.), телефонные и факсимильные аппараты, модемы, принтеры, сканеры, счетчики, дрели, лестницы, вентиляторы, навесные конструкции, шуруповерты, поддоны, швабры, ведра, удлинители, совки, кулеры для воды, лестницы-стремянки, стулья, коммутаторы, пылесос, зеркала, картины в рамках, печати, средства индивидуальной защиты (спецодежда, обувь и т.п.), шторы, жалюзи, коммутаторы, стенды, универсальный набор инструментов.

Период получения экономических выгод от использования инвентаря, хозяйственных принадлежностей, инструмента, специальной оснастки и приспособлений определяла комиссия по проведению амортизационной политики.

В отношении объектов основных средств и нематериальных активов применялся линейный способ начисления амортизации.

Инвентарь, хозяйственные принадлежности, инструмент, оснастка и приспособления относились к запасам (отдельным предметам в составе оборотных средств), если обычный операционный цикл составлял 36 месяцев.

Резервы предстоящих расходов не создавались. В связи с тем, что резерв для оплаты предстоящих отпусков работников не формировался, начисленные суммы относились на издержки производства и обращения в том месяце, в котором работник находится в отпуске. Резервы по выводу основных средств из эксплуатации не создавались.

Датой признания выручки по лизинговой деятельности для целей налогового учета:

- выручка в части вознаграждения (дохода) лизингодателя отражалась на последнее число календарного месяца в соответствии с договором финансовой аренды (лизинга).

- выручка в части аванса в счет возмещения части первоначальной стоимости предмета лизинга и возмещения расходов в составе лизингового платежа отражалась на последнее число календарного месяца, в месяце передачи предмета лизинга лизингополучателю.

Отражение лизинговых платежей в регистрах бухгалтерского и налогового учета (в части возмещения инвестиционных расходов и вознаграждения) в течение исполнения договора лизинга осуществляется на основании бухгалтерской справки-расчета.

Книга покупок не велась. Применялся метод раздельного учета и метод удельного веса в части распределения налоговых вычетов по НДС.

При осуществлении лизинговой и иной производственной деятельности общехозяйственные затраты учитывались на счете 26 «Общехозяйственные затраты» (административно-управленческие расходы, включая расходы на оплату труда аппарата управления и определенных структурных подразделений, амортизационные отчисления, расходы по оплате информационных, аудиторских, и другие аналогичные по назначению расходы) и ежемесячно списывались на счет 90 «Управленческие расходы» пропорционально выручке по видам деятельности.

Аналитический учет по счету 26 "Общехозяйственные затраты" велся по статьям затрат.

3. Долгосрочные и краткосрочные активы Общества.

Долгосрочные активы Общества на отчетную дату представлены объектами основных средств по строке 110 бухгалтерского баланса «Основные средства», остаточная стоимость на 31.12.2024 составила 8 тыс. белорусских рублей. Амортизация начислялась линейным методом с ежемесячным отнесением на общехозяйственные затраты. Переоценка основных средств по состоянию на отчетную дату не проводилась.

Аналитическая информация стоимости основных средств по группам основных средств отражена в таблице №1.

Таблица №1.

Анализ изменения стоимости основных средств.

| Группировка основных средств | Данные на 31.12.2023 | | | Данные на 31.12.2024 | | |
|---|---|--------------------------|--------------------------------------|---|--------------------------|--------------------------------------|
| | Первоначальная (переоцененная) стоимость, тыс.руб. | Амортизация, тыс.руб. | Остаточная стоимость, тыс.руб. | Первоначальная (переоцененная) стоимость, тыс.руб. | Амортизация, тыс.руб. | Остаточная стоимость, тыс.руб. |
| Вид (группа) ОС: Машины и оборудование | 6 | - | 6 | 8 | 2 | 6 |
| Вид (группа) ОС: инвентарь и принадлежности | 1 | - | 1 | 2 | - | 2 |
| Итого: | 7 | - | 7 | 10 | 2 | 8 |

Нематериальные активы, отраженные по строке 120 «Нематериальные активы», составляют 166 тыс. белорусских рублей, амортизация по которым

*Примечания к годовой индивидуальной бухгалтерской отчетности
ООО «ФакторЛизинг» за год, заканчивающийся 31 декабря 2024 года*

начислялась линейным методом с ежемесячным отнесением на общехозяйственные затраты.

Аналитическая информация стоимости нематериальных активов в разрезе по группам отражена в таблице №2.

Таблица №2.

Анализ изменения стоимости нематериальных активов.

| Группировка нематериальных активов | Данные на 31.12.2023 | | | Данные на 31.12.2024 | | |
|--|--|-------------|----------------------|--|-------------|----------------------|
| | Первоначальная (переоцененная) стоимость | Амортизация | Остаточная стоимость | Первоначальная (переоцененная) стоимость | Амортизация | Остаточная стоимость |
| Исключительное право на программный комплекс "Интеллектуальная платформа МигКредит» версии 2.8.6 | 25 | - | 25 | 175 | 15 | 160 |
| Прочие нематериальные активы (программное обеспечение) | 1 | - | 1 | 1 | - | 1 |
| Сайт-визитка на базе продукта Битрикс24 | 1 | - | 1 | 8 | 3 | 5 |
| Итого: | 27 | - | 27 | 184 | 18 | 166 |

По дебиторской задолженности, возникшей в результате реализации продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг, которая не погашена в срок, установленный договором и не обеспечена соответствующими гарантиями, создаются резервы по сомнительным долгам. Создание резерва по сомнительной задолженности было произведено в соответствии с Инструкцией №102 п.44.3 и Приказом руководителя Общества от 31.12.2024 № 16-ОД и оформлено бухгалтерской справкой-расчетом. Информация о резервах по сомнительным долгам:

1. Коэффициент сомнительной задолженности рассчитывается по данным за предыдущий год (2023г.).

За 2023 год общая сумма дебиторской задолженности, признанной безнадежной к получению, составила 0 руб., общая сумма выручки от реализации продукции за 2023 год – 604 574 руб.

Коэффициент сомнительной задолженности равен 0:

$0 \text{ руб.} / 604\,574 \text{ руб.} = 0.$

2. Выручка от реализации продукции за 2024 г. – 6 596 156,74 руб.

3. Сумма резерва по сомнительным долгам составила 0 руб.:

$6\,596\,156,74 \text{ руб.} \times 0 = 0 \text{ руб.}$

Долгосрочная часть дебиторской задолженности лизингополучателей, отраженная по строке 170 «Долгосрочная дебиторская задолженность», погашение которой ожидается более чем через 12 месяцев после отчетной даты, по состоянию на 31.12.2024 составила 11 317 тыс. белорусских рублей.

4. Краткосрочные активы Общества.

В бухгалтерском учете Общества учет материалов ведется по счету 10 «Материалы» в разрезе отдельных субсчетов.

Поступление материалов приходится на основании товарной или товарно-транспортной накладной. Списание товарно-материальных ценностей на расходы подтверждено актами на списание материалов, утвержденных директором предприятия.

По состоянию на 31.12.2024 учтены прочие материалы в сумме 2 тыс. белорусских рублей.

В расходах будущих периодов отражены расходы Общества, которые относятся на затраты в соответствующем периоде. Расходы будущих периодов на 31.12.2024г. представлены расходами по отпускам будущих периодов и взносами в ФСЗН и Белгосстрах по ним в общей сумме 3 тыс. белорусских рублей.

Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам на конец отчетного года составил 3876 тыс. белорусских рублей, что соответствует остатку по счету 18 и строке 240 «Налог на добавленную

стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам» бухгалтерского баланса.

Дебиторская и кредиторская задолженность оценивалась в бухгалтерском учете и отчетности в ее фактическом размере.

Краткосрочная дебиторская задолженность Общества по состоянию на 31.12.2024 составляет 13446 тыс. белорусских рублей. Текущая дебиторская задолженность состоит из перечисленных авансом денежных средств поставщикам, задолженности лизингополучателей по лизинговым платежам, суммы НДС к возврату в виде разницы между суммой налоговых вычетов и общей суммой НДС, исчисленной по реализации объектов, суммы неоплаченных бонусов поставщиком. Дебиторская задолженность, отраженная в балансе за 2024 год, погашение которой ожидается в течении 12 месяцев после отчетной даты, раскрывается в таблице №3.

Таблица №3.

Информация по краткосрочной дебиторской задолженности.

| Показатели дебиторской задолженности | Сумма на 31.12.2023 тыс. руб. | Сумма на 31.12.2024 тыс. руб. |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Дебиторская задолженность со сроком погашения до 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч. по расчетам: | | |
| 1.1 с поставщиками и подрядчиками | 43 | 11 |
| 1.2 с покупателями и заказчиками | 6429 | 13361 |
| 1.3 по налогам | 0 | 7 |
| 1.4 с разными дебиторами и кредиторами | 143 | 67 |
| Итого: | 6615 | 13446 |

Остаток денежных средств Общества на расчетном счете, корпоративном карт-счете и деньги в пути в белорусских рублях по состоянию на 31.12.2024 составляет 217 тыс. белорусских рублей.

5. Собственный капитал.

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

Нераспределенная прибыль предприятия с учетом итогов деятельности 2024 года составила 1225 тыс. белорусских рублей.

Образование фондов, определение размеров отчислений в фонды и порядок их использования определяются учредителями Общества.

6. Долгосрочные и краткосрочные обязательства.

Долгосрочные обязательства Общества по строке 510 «Долгосрочные кредиты и займы» по состоянию на 31.12.2024 в общей сумме 21348 тыс. белорусских рублей сложились из обязательств по предоставленным долгосрочным кредитам, погашение которых ожидается более чем через 12 месяцев после отчетной даты:

- ОАО «Паритетбанк» по кредитному договору 24-11/78-23 от 26.06.2023г. на сумму 11 416 тыс. белорусских рублей, срок погашения данных обязательств в разбивке по суммам, установленным графиком платежей в соответствии с условиями кредитного договора, начинается с января 2026 года и заканчивается 25.06.2028г.;

- ОАО «Паритетбанк» по кредитному договору 24-11/47-24 от 07.06.2024г. на сумму 5 387 тыс. белорусских рублей, срок погашения данных обязательств в разбивке по суммам, установленным графиком платежей в соответствии с условиями кредитного договора, начинается с января 2026 года и заканчивается 06.06.2029г.;

- ОАО «Технобанк» по кредитному договору К/200/2024 от 17.10.2024 г. на сумму 4 545 тыс. белорусских рублей, срок погашения данных обязательств в разбивке по суммам, установленным графиком платежей в соответствии с условиями кредитного договора, начинается с января 2026 года и заканчивается 31.08.2027г.

По строке 530 «Отложенные налоговые обязательства» отражено отложенное налоговое обязательство, равное сумме налога на прибыль, которая будет уплачена в будущем отчетном периоде, но относится к учетной прибыли текущего отчетного периода, - 13 тыс. руб. (67 тыс. х 20%). В январе 2025 г. при поступлении бонуса и признании дохода для целей налогообложения отложенное налоговое обязательство подлежит списанию.

По строке 560 «Прочие долгосрочные обязательства» отражена сумма НДС будущего периода по договорам лизинга в сумме 1 458 тыс. руб., а также авансы физических лиц по договорам лизинга в сумме 21 тыс. руб.

По строке 620 «Краткосрочная часть долгосрочных обязательств» отражена задолженность по процентам по долгосрочным кредитам в сумме 243 тыс. белорусских рублей, а также сумма обязательств по возврату полученных кредитов в сумме 1377 тыс. белорусских рублей.

В отчетном периоде начислено процентов по долгосрочному кредиту банка – 2233 тыс. белорусских рублей, уплачено Обществом – 2079 тыс. белорусских рублей.

Краткосрочная кредиторская задолженность Общества на отчетную дату составила 2872 тыс. белорусских рублей. Вся кредиторская задолженность является текущей, просроченные обязательства у предприятия отсутствуют. Краткосрочная кредиторская задолженность раскрывается в таблице №1.

Таблица №1.

Информация по краткосрочной кредиторской задолженности.

| Показатели кредиторской задолженности | Сумма на 31.12.2024 тыс. руб. |
|--|-------------------------------------|
| Кредиторская задолженность со сроком погашения до 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч. по расчетам: | |
| 1.1 поставщикам, подрядчикам, исполнителям | 247 |
| 1.2 по авансам, полученным | 67 |
| 1.3 по налогам и сборам | 93 |
| 1.4 по социальному страхованию и обеспечению | 33 |
| 1.5 по оплате труда | 66 |
| 1.6 собственнику имущества (учредителям, участникам) | - |
| 1.7 прочим кредиторам | 2366 |
| Итого | 2872 |

7. Корректировки вступительного сальдо бухгалтерской отчетности.

Корректировки вступительного сальдо бухгалтерской отчетности не производились.

8. Финансовые показатели деятельности Общества.

Сумма совершенных в отчетном периоде хозяйственных операций (заработная плата) Общества со связанными сторонами (аффилированными лицами) составила 103 тыс. белорусских рублей.

По хозяйственным операциям, осуществлявшимся в отчетном периоде между Обществом и аффилированными лицами:

остаток задолженности Общества перед аффилированными лицами по заработной плате (счет 70) на начало периода составил 8433,16 белорусских рублей, на конец периода – 3243,38 белорусских рублей.

Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг (плановые лизинговые платежи в части вознаграждения (дохода)) за период с 01.01.2024 по 31.12.2024 составила 6596 тыс. белорусских рублей.

Управленческие расходы составили 3372 тыс. белорусских рублей и формируются из сумм, отражающих операции по:

- оплате труда – 1514 тыс. белорусских рублей,
- отчислениям в ФСЗН и Белгосстрах – 515 тыс. белорусских рублей.
- вознаграждениям по заключению договоров финансовой аренды (лизинга) – 329 тыс. белорусских рублей.
- комиссиям банка – 739 тыс. белорусских рублей,
- суммам НДС, относимым на затраты – 35 тыс. белорусских рублей,
- аренде помещения – 29 тыс. белорусских рублей,

- коммунальным и эксплуатационным расходам – 29 тыс. белорусских рублей,

- по прочим услугам – 182 тыс. белорусских рублей.

Прочие доходы от текущей деятельности без учета налогов по состоянию на 31.12.2024 составили 951 тыс. белорусских рублей и формируются из бонусов (премий) от Поставщика – 578 тыс. белорусских рублей, штрафных санкций – 373 тыс. белорусских рублей.

Прочие расходы от текущей деятельности составили 395 тыс. белорусских рублей и формируются из сумм, отражающих операции:

- по взысканию дебиторской задолженности – 302 тыс. белорусских рублей,

- по выплате материальной помощи сотрудникам и налогов по этой выплате – 49 тыс. белорусских рублей,

- по выплате членских взносов – 7 тыс. белорусских рублей,

- по проведению мероприятия, приуроченного к празднованию Нового года, – 17 тыс. белорусских рублей,

- по услугам почты - 12 тыс. белорусских рублей,

- по прочим расходам - 8 тыс. белорусских рублей.

Доходы от инвестиционной и финансовой деятельности за 2024 год составили 18 116 тыс. белорусских рублей.

За отчетный период доходы по инвестиционной деятельности, отраженные в отчете о прибылях и убытках по строке 100 «Доходы по инвестиционной деятельности», в сумме 18 116 тыс. белорусских рублей формируются из:

- доходов от реализации предмета лизинга (контрактная стоимость) – 18114 тыс.руб.

- процентов причитающихся к получению - 2 тыс. белорусских рублей.

Расходы от инвестиционной и финансовой деятельности за 2024 год составили 20 347 тыс. белорусских рублей. В том числе:

- расходы от реализации предмета лизинга (контрактная стоимость) – 18114 тыс.руб.

- проценты к уплате – 2233 тыс. белорусских рублей,

Налог на прибыль по результатам финансово- хозяйственной деятельности Общества за 2024 год составил 339 тыс. белорусских рублей.

Изменение отложенных обязательств за 2024 год – 15 тыс. белорусских рублей.

В результате чистая прибыль Общества за 2024 год составила 1225 тыс. белорусских рублей.

В 2024 году Обществом применялась общая система налогообложения.

Начисленный налог на добавленную стоимость по декларации за 2024 год составил 1891 тыс. белорусских рублей.

*Примечания к годовой индивидуальной бухгалтерской отчетности
ООО «ФакторЛизинг» за год, заканчивающийся 31 декабря 2024 года*

По состоянию на конец отчетного периода чистые активы предприятия составляют 1703 тыс. белорусских рублей.

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с нормативными правовыми актами Республики Беларусь, регулиющими порядок ведения бухгалтерского учета и составления годовой индивидуальной бухгалтерской отчетности предприятия.

Директор

Д.Н. Кожевников

И.о.главного бухгалтера

М.Р. Усманова

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

На 31 марта 2025 года

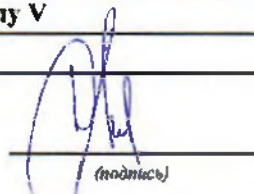
| | |
|--------------------------------|--|
| Организация | ООО "ФакторЛизинг" |
| Учетный номер плательщика | 193650407 |
| Вид экономической деятельности | финансовый лизинг |
| Организационно-правовая форма | частная |
| Орган управления | |
| Единица измерения | тыс.руб. |
| Адрес | г.Минск пр.газеты Звезда 16/1-3, кабинет 5 |

| | |
|------------------|--|
| Дата утверждения | |
| Дата отправки | |
| Дата принятия | |

| Активы | Код строки | На 31 марта 2025 года | На 31 декабря 2024 года |
|---|------------|-----------------------|-------------------------|
| I | 2 | 3 | 4 |
| I. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ | | | |
| Основные средства | 110 | 14 | 8 |
| Нематериальные активы | 120 | 147 | 166 |
| Доходные вложения в материальные активы | 130 | - | - |
| в том числе: | | | |
| инвестиционная недвижимость | 131 | - | - |
| предметы финансовой аренды (лизинга) | 132 | - | - |
| прочие доходные вложения в материальные активы | 133 | - | - |
| Вложения в долгосрочные активы | 140 | 70 | - |
| Долгосрочные финансовые вложения | 150 | - | - |
| Отложенные налоговые активы | 160 | - | - |
| Долгосрочная дебиторская задолженность | 170 | 13 059 | 11 317 |
| Прочие долгосрочные активы | 180 | - | - |
| ИТОГО по разделу I | 190 | 13 290 | 11 491 |
| II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ | | | |
| Запасы | 210 | 2 | 2 |
| в том числе: | | | |
| материалы | 211 | 2 | 2 |
| 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 | - | - |
| Расходы будущих периодов | 230 | 1 | 3 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам | 240 | 4 220 | 3 876 |
| Краткосрочная дебиторская задолженность | 250 | 14 590 | 13 446 |
| Краткосрочные финансовые вложения | 260 | - | - |
| Денежные средства и эквиваленты денежных средств | 270 | 342 | 217 |
| Прочие краткосрочные активы | 280 | - | - |
| ИТОГО по разделу II | 290 | 19 155 | 17 544 |
| БАЛАНС | 300 | 32 445 | 29 035 |

| Собственный капитал и обязательства | Код строки | На 31 марта 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 | - | - |
| Добавочный капитал | 450 | - | - |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 460 | 1 578 | 1 578 |
| Чистая прибыль (убыток) отчетного периода | 470 | 943 | - |
| Целевое финансирование | 480 | - | - |
| ИТОГО по разделу III | 490 | 2 646 | 1 703 |
| IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | |
| Долгосрочные кредиты и займы | 510 | 20 581 | 21 348 |
| Долгосрочные обязательства по лизинговым платежам | 520 | - | - |
| Отложенные налоговые обязательства | 530 | 5 | 13 |
| Доходы будущих периодов | 540 | - | - |
| Резервы предстоящих платежей | 550 | - | - |
| Прочие долгосрочные обязательства | 560 | 1 627 | 1 479 |
| ИТОГО по разделу IV | 590 | 22 213 | 22 840 |
| V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | |
| Краткосрочные кредиты и займы | 610 | - | - |
| Краткосрочная часть долгосрочных обязательств | 620 | 4 371 | 1 620 |
| Краткосрочная кредиторская задолженность | 630 | 3 215 | 2 872 |
| в том числе: | | - | - |
| поставщикам, подрядчикам, исполнителям | 631 | 185 | 247 |
| по авансам полученным | 632 | 98 | 67 |
| по налогам и сборам | 633 | 255 | 93 |
| по социальному страхованию и обеспечению | 634 | 36 | 33 |
| по оплате труда | 635 | 65 | 66 |
| по лизинговым платежам | 636 | - | - |
| собственнику имущества (учредителям, участникам) | 637 | - | - |
| прочим кредиторам | 638 | 2 576 | 2 366 |
| Обязательства, предназначенные для реализации | 640 | - | - |
| Доходы будущих периодов | 650 | - | - |
| Резервы предстоящих платежей | 660 | - | - |
| Прочие краткосрочные обязательства | 670 | - | - |
| ИТОГО по разделу V | 690 | 7 586 | 4 492 |
| БАЛАНС | 700 | 32 445 | 29 035 |

Руководитель



(подпись)

Кожевников Д.Н.

(инициалы, фамилия)

И.о.г.л.бухгалтера



(подпись)

Усманова М.Р.

(инициалы, фамилия)

16 апреля 2025г.

Форма

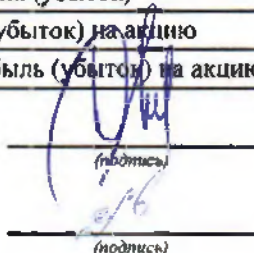
ОТЧЕТ
о прибылях и убытках
за январь - март 2025 года

| | |
|--------------------------------|--|
| Организация | ООО "ФакторЛизинг" |
| Учетный номер плательщика | 193 650 407 |
| Вид экономической деятельности | финансовый лизинг |
| Организационно-правовая форма | частная |
| Орган управления | - |
| Единица измерения | тыс.руб. |
| Адрес | г.Минск пр.газеты Звезда 16/1-3, кабинет 5 |

| Наименование показателей | Код строки | За январь - март 2025 года | За январь - март 2024 года |
|---|------------|----------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг | 010 | 2 710 | 1 340 |
| Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг | 020 | | |
| Валовая прибыль | 030 | 2 710 | 1 340 |
| Управленческие расходы | 040 | (943) | (795) |
| Расходы на реализацию | 050 | - | - |
| Прибыль (убыток) от реализации продукции, товаров, работ, услуг | 060 | 1 767 | 545 |
| Прочие доходы по текущей деятельности | 070 | 312 | 238 |
| Прочие расходы по текущей деятельности | 080 | (97) | (18) |
| Прибыль (убыток) от текущей деятельности | 090 | 1 982 | 765 |
| Доходы по инвестиционной деятельности | 100 | 5 224 | 6 501 |
| В том числе: | | | |
| доходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов | 101 | - | - |
| доходы от участия в уставном капитале других организаций | 102 | - | - |
| проценты к получению | 103 | 1 | 1 |
| прочие доходы по инвестиционной деятельности | 104 | 5 223 | 6 500 |
| Расходы по инвестиционной деятельности | 110 | (5 223) | (6 500) |
| в том числе: | | | |
| расходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов | 111 | | |
| прочие расходы по инвестиционной деятельности | 112 | (5 223) | (6 500) |
| Доходы по финансовой деятельности | 120 | - | - |
| в том числе: | | | |
| курсовые разницы от пересчета активов и обязательств | 121 | - | - |
| прочие доходы по финансовой деятельности | 122 | | - |
| Расходы по финансовой деятельности | 130 | (803) | (434) |
| в том числе: | | | |
| проценты к уплате | 131 | (803) | (434) |
| курсовые разницы от пересчета активов и обязательств | 132 | - | - |
| прочие расходы по финансовой деятельности | 133 | | - |

| Наименование показателей | Код строки | За январь - март 2025 года | За январь - март 2024 года |
|---|------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Прибыль (убыток) от инвестиционной и финансовой деятельности | 140 | (802) | (433) |
| Прибыль (убыток) до налогообложения | 150 | 1 180 | 332 |
| Налог на прибыль | 160 | (246) | (82) |
| Изменение отложенных налоговых активов | 170 | - | - |
| Изменение отложенных налоговых обязательств | 180 | 9 | 16 |
| Прочие налоги и сборы, исчисляемые из прибыли (дохода) | 190 | - | - |
| Прочие платежи, исчисляемые из прибыли (дохода) | 200 | - | - |
| Чистая прибыль (убыток) | 210 | 943 | 266 |
| 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 | 943 | 266 |
| Базовая прибыль (убыток) на акцию | 250 | - | - |
| Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 260 | - | - |

Руководитель



(подпись)

Кожевников Д.Н.

(инициалы, фамилия)

И.о.г.л.бухгалтера



(подпись)

Усманова М.Р.

(инициалы, фамилия)

16 апреля 2025г.

ОТЧЕТ
об изменении собственного капитала
за январь - март 2025 года

| | |
|--------------------------------|--|
| Организация | ООО "ФакторЛизинг" |
| Учетный номер плательщика | 193650407 |
| Вид экономической деятельности | финансовый лизинг |
| Организационно-правовая форма | частная |
| Орган управления | - |
| Единица измерения | тыс.руб. |
| Адрес | г.Минск пр.газеты Звезда 16/1-3, кабинет 5 |

| Наименование показателей | Код строки | Уставный капитал | Неоплаченная часть уставного капитала | Собственные акции (доли в уставном капитале) | Резервный капитал | Добавочный капитал | Перераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Чистая прибыль (убыток) | Итого |
|---|------------|------------------|---------------------------------------|--|-------------------|--------------------|--|-------------------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Остаток на 31.12.2023 г. | 010 | 125 | - | - | - | - | 353 | - | 478 |
| Корректировки в связи с изменением учетной политики | 020 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Корректировки в связи с исправлением ошибок | 030 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Скорректированный остаток на 31.12.2023 г. | 040 | 125 | - | - | - | - | 353 | - | 478 |
| За январь - март 2024 года | | | | | | | | | |
| Увеличение собственного капитала – всего | 050 | - | - | - | - | - | - | 266 | 266 |
| В том числе: | | | | | | | | | |
| чистая прибыль | 051 | - | - | - | - | - | - | 266 | 266 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - |

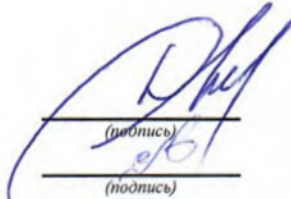
| Наименование показателей | Код строки | Уставный капитал | Неоплаченная часть уставного капитала | Собственные акции (доли в уставном капитале) | Резервный капитал | Добавочный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Чистая прибыль (убыток) | Итого |
|--|------------|------------------|---------------------------------------|--|-------------------|--------------------|--|-------------------------|-------|
| I | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| дивиденды и другие доходы от участия в уставном капитале организации | 066 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| реорганизация | 067 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 068 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 069 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Изменение уставного капитала | 070 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Изменение резервного капитала | 080 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Изменение добавочного капитала | 090 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Остаток на 31.03.2024 г. | 100 | 125 | - | - | - | - | 353 | 266 | 744 |
| Остаток на 31.12.2024 г. | 110 | 125 | - | - | - | - | 1 578 | - | 1 703 |
| Корректировки в связи с изменением учетной политики | 120 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Корректировки в связи с исправлением ошибок | 130 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Скорректированный остаток на 31.12.2024 г. | 140 | 125 | - | - | - | - | 1 578 | - | 1 703 |
| За январь - март 2025 года | | | | | | | | | |
| Увеличение собственного капитала – всего | 150 | - | - | - | - | - | - | 943 | 943 |
| В том числе: | | | | | | | | | |
| чистая прибыль | 151 | - | - | - | - | - | - | 943 | 943 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочее уменьшение капитала | 168 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 169 | - | - | - | - | - | - | - | - |

| Наименование показателей | Код строки | Уставный капитал | Неоплаченная часть уставного капитала | Собственные акции (доли в уставном капитале) | Резервный капитал | Добавочный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Чистая прибыль (убыток) | Итого |
|--------------------------------|------------|------------------|---------------------------------------|--|-------------------|--------------------|--|-------------------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Изменение уставного капитала | 170 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Изменение резервного капитала | 180 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Изменение добавочного капитала | 190 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Остаток на 31.03.2025 г. | 200 | 125 | - | - | - | - | 1 578 | 943 | 2 646 |

Руководитель

И.о.гл.бухгалтера

16 апреля 2025г.



(подпись)

Кожевников Д.Н.

(инициалы, фамилия)

Усманова М.Р.

(инициалы, фамилия)

ОТЧЕТ
о движении денежных средств
за январь - март 2025 года

| | |
|--------------------------------|--|
| Организация | ООО "ФакторЛизинг" |
| Учетный номер плательщика | 193650407 |
| Вид экономической деятельности | финансовый лизинг |
| Организационно-правовая форма | частная |
| Орган управления | - |
| Единица измерений | тыс.руб. |
| Адрес | г.Минск пр.газеты Звезда 16/1-3, кабинет 5 |

| Наименование показателей | Код строки | За январь - март 2025 года | За январь - март 2024 года |
|---|------------|----------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Движение денежных средств по текущей деятельности | | | |
| Поступило денежных средств – всего | 020 | 6 536 | 3 264 |
| В том числе: | | | |
| от покупателей продукции, товаров, заказчиков работ, услуг | 021 | 6 287 | 2 935 |
| от покупателей материалов и других запасов | 022 | | |
| роялти | 023 | | |
| прочие поступления | 024 | 249 | 329 |
| Направлено денежных средств – всего | 030 | (7 549) | (9 230) |
| В том числе: | | | |
| на приобретение запасов, работ, услуг | 031 | (6 729) | (8 557) |
| на оплату труда | 032 | (349) | (306) |
| на уплату налогов и сборов | 033 | (132) | (101) |
| на прочие выплаты | 034 | (339) | (266) |
| Результат движения денежных средств по текущей деятельности | 040 | (1 013) | (5 966) |
| Движение денежных средств по инвестиционной деятельности | | | |
| Поступило денежных средств – всего | 050 | 1 | 1 |
| В том числе: | | | |
| от покупателей основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов | 051 | - | - |
| возврат предоставленных займов | 052 | - | - |
| доходы от участия в уставном капитале других организаций | 053 | - | - |
| проценты | 054 | 1 | |
| прочие поступления | 055 | | 1 |
| Направлено денежных средств – всего | 060 | (44) | (36) |
| В том числе: | | | |
| на приобретение и создание основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов | 061 | (44) | (36) |
| на предоставление займов | 062 | | |
| на вклады в уставный капитал других организаций | 063 | | - |
| прочие выплаты | 064 | - | - |
| Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности | 070 | (43) | (35) |

| Наименование показателей | Код строки | За январь - март 2025 года | За январь - март 2024 года |
|--|------------|----------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Движение денежных средств по финансовой деятельности | | | |
| Поступило денежных средств – всего | 080 | 12 561 | 6 933 |
| В том числе: | | | |
| кредиты и займы | 081 | 12 561 | 6 933 |
| от выпуска акций | 082 | | |
| вклады собственника имущества (учредителей, участников) | 083 | | |
| прочие поступления | 084 | - | - |
| Направлено денежных средств – всего | 090 | (11 380) | (1 219) |
| В том числе: | | | |
| на погашение кредитов и займов | 091 | (10 615) | (860) |
| на выплаты дивидендов и других доходов от участия в уставном капитале организации | 092 | | |
| на выплаты процентов | 093 | (765) | (359) |
| на лизинговые платежи | 094 | | - |
| прочие выплаты | 095 | - | - |
| Результат движения денежных средств по финансовой деятельности | 100 | 1 181 | 5 714 |
| Результат движения денежных средств по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности | 110 | 125 | (287) |
| Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2024 г. | 120 | 217 | 452 |
| Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.03.2025 г. | 130 | 342 | 165 |
| Влияние изменений курсов иностранных валют | 140 | - | - |

Руководитель

(подпись)

И.о.г.д.бухгалтера

(подпись)

Кожевников Д.Н.

(инициалы, фамилия)

Усманова М.Р.

(инициалы, фамилия)

16 апреля 2025г.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

На 30 июня 2025 года

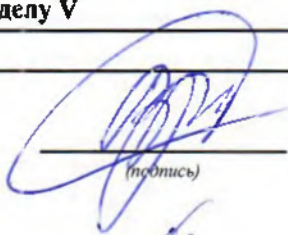
| | |
|--------------------------------|--|
| Организация | ООО "ФакторЛизинг" |
| Учетный номер плательщика | 193650407 |
| Вид экономической деятельности | финансовый лизинг |
| Организационно-правовая форма | частная |
| Орган управления | |
| Единица измерения | тыс.руб. |
| Адрес | г.Минск пр.газеты Звезда 16/1-3, кабинет 5 |

| | |
|------------------|--|
| Дата утверждения | |
| Дата отправки | |
| Дата принятия | |

| Активы | Код строки | На 30 июня 2025 года | На 31 декабря 2024 года |
|---|------------|----------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ | | | |
| Основные средства | 110 | 13 | 8 |
| Нематериальные активы | 120 | 152 | 166 |
| Доходные вложения в материальные активы | 130 | - | - |
| в том числе: | | | |
| инвестиционная недвижимость | 131 | - | - |
| предметы финансовой аренды (лизинга) | 132 | - | - |
| прочие доходные вложения в материальные активы | 133 | - | - |
| Вложения в долгосрочные активы | 140 | 108 | - |
| Долгосрочные финансовые вложения | 150 | - | - |
| Отложенные налоговые активы | 160 | - | - |
| Долгосрочная дебиторская задолженность | 170 | 14 146 | 11 317 |
| Прочие долгосрочные активы | 180 | - | - |
| ИТОГО по разделу I | 190 | 14 419 | 11 491 |
| II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ | | | |
| Запасы | 210 | 2 | 2 |
| в том числе: | | | |
| материалы | 211 | 2 | 2 |
| 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 | - | - |
| Расходы будущих периодов | 230 | 2 | 3 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам | 240 | 4 242 | 3 876 |
| Краткосрочная дебиторская задолженность | 250 | 14 760 | 13 446 |
| Краткосрочные финансовые вложения | 260 | - | - |
| Денежные средства и эквиваленты денежных средств | 270 | 301 | 217 |
| Прочие краткосрочные активы | 280 | - | - |
| ИТОГО по разделу II | 290 | 19 307 | 17 544 |
| БАЛАНС | 300 | 33 726 | 29 035 |

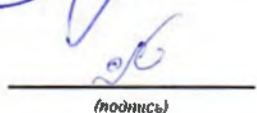
| Собственный капитал и обязательства | Кол строки | На 30 июня 2025 года | На 31 декабря 2024 года |
|---|---------------|----------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| III. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ | | | |
| Уставный капитал | 410 | 125 | 125 |
| Неоплаченная часть уставного капитала | 420 | - | - |
| Собственные акции (доли в уставном капитале) | 430 | - | - |
| Резервный капитал | 440 | - | - |
| Добавочный капитал | 450 | - | - |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 460 | 1 578 | 1 578 |
| Чистая прибыль (убыток) отчетного периода | 470 | 1 800 | - |
| Целевое финансирование | 480 | - | - |
| ИТОГО по разделу III | 490 | 3 503 | 1 703 |
| IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | |
| Долгосрочные кредиты и займы | 510 | 18 899 | 21 348 |
| Долгосрочные обязательства по лизинговым платежам | 520 | - | - |
| Отложенные налоговые обязательства | 530 | 3 | 13 |
| Доходы будущих периодов | 540 | - | - |
| Резервы предстоящих платежей | 550 | - | - |
| Прочие долгосрочные обязательства | 560 | 1 631 | 1 479 |
| ИТОГО по разделу IV | 590 | 20 533 | 22 840 |
| V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | |
| Краткосрочные кредиты и займы | 610 | - | - |
| Краткосрочная часть долгосрочных обязательств | 620 | 6 243 | 1 620 |
| Краткосрочная кредиторская задолженность | 630 | 3 447 | 2 872 |
| в том числе: | | - | - |
| поставщикам, подрядчикам, исполнителям | 631 | 353 | 247 |
| по авансам полученным | 632 | 148 | 67 |
| по налогам и сборам | 633 | 227 | 93 |
| по социальному страхованию и обеспечению | 634 | 40 | 33 |
| по оплате труда | 635 | 68 | 66 |
| по лизинговым платежам | 636 | - | - |
| собственнику имущества (учредителям, участникам) | 637 | - | - |
| прочим кредиторам | 638 | 2 611 | 2 366 |
| Обязательства, предназначенные для реализации | 640 | - | - |
| Доходы будущих периодов | 650 | - | - |
| Резервы предстоящих платежей | 660 | - | - |
| Прочие краткосрочные обязательства | 670 | - | - |
| ИТОГО по разделу V | 690 | 9 690 | 4 492 |
| БАЛАНС | 700 | 33 726 | 29 035 |

Руководитель



(подпись)

Гл.бухгалтер



(подпись)

Б.п.

Дмитриев В.В.

(инициалы, фамилия)

Усманова М.Р.

(инициалы, фамилия)

22 июля 2025г.

Форма

ОТЧЕТ
о прибылях и убытках
за январь - июнь 2025 года

| | |
|--------------------------------|--|
| Организация | ООО "ФакторЛизинг" |
| Учетный номер плательщика | 193 650 407 |
| Вид экономической деятельности | финансовый лизинг |
| Организационно-правовая форма | частная |
| Орган управления | - |
| Единица измерения | тыс.руб. |
| Адрес | г.Минск пр.газеты Звезда 16/1-3, кабинет 5 |

| Наименование показателей | Код строки | За январь - июнь 2025 года | За январь - июнь 2024 года |
|---|------------|----------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг | 010 | 5 574 | 2 841 |
| Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг | 020 | | |
| Валовая прибыль | 030 | 5 574 | 2 841 |
| Управленческие расходы | 040 | (2 027) | (1 566) |
| Расходы на реализацию | 050 | - | - |
| Прибыль (убыток) от реализации продукции, товаров, работ, услуг | 060 | 3 547 | 1 275 |
| Прочие доходы по текущей деятельности | 070 | 566 | 405 |
| Прочие расходы по текущей деятельности | 080 | (226) | (96) |
| Прибыль (убыток) от текущей деятельности | 090 | 3 887 | 1 584 |
| Доходы по инвестиционной деятельности | 100 | 9 210 | 9 040 |
| В том числе: | | | |
| доходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов | 101 | - | - |
| доходы от участия в уставном капитале других организаций | 102 | - | - |
| проценты к получению | 103 | 2 | 1 |
| прочие доходы по инвестиционной деятельности | 104 | 9 208 | 9 039 |
| Расходы по инвестиционной деятельности | 110 | (9 208) | (9 039) |
| в том числе: | | | |
| расходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов | 111 | | |
| прочие расходы по инвестиционной деятельности | 112 | (9 208) | (9 039) |
| Доходы по финансовой деятельности | 120 | - | - |
| в том числе: | | | |
| курсовые разницы от пересчета активов и обязательств | 121 | - | - |
| прочие доходы по финансовой деятельности | 122 | | - |
| Расходы по финансовой деятельности | 130 | (1 635) | (975) |
| в том числе: | | | |
| проценты к уплате | 131 | (1 635) | (975) |
| курсовые разницы от пересчета активов и обязательств | 132 | - | - |
| прочие расходы по финансовой деятельности | 133 | | - |

| Наименование показателей | Код строки | За январь - июнь 2025 года | За январь - июнь 2024 года |
|---|------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Прибыль (убыток) от инвестиционной и финансовой деятельности | 140 | (1 633) | (974) |
| Прибыль (убыток) до налогообложения | 150 | 2 254 | 610 |
| Налог на прибыль | 160 | (464) | (146) |
| Изменение отложенных налоговых активов | 170 | - | - |
| Изменение отложенных налоговых обязательств | 180 | 10 | 24 |
| Прочие налоги и сборы, исчисляемые из прибыли (дохода) | 190 | - | - |
| Прочие платежи, исчисляемые из прибыли (дохода) | 200 | - | - |
| Чистая прибыль (убыток) | 210 | 1 800 | 488 |
| 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 | 1 800 | 488 |
| Базовая прибыль (убыток) на акцию | 250 | - | - |
| Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 260 | - | - |

Руководитель

(подпись)

Дмитриев В.В.

(инициалы, фамилия)

Гл.бухгалтер

(подпись)

Усманова М.Р.

(инициалы, фамилия)

22 июля 2025г. 

ОТЧЕТ
о движении денежных средств
за январь - июнь 2025 года

| | |
|--------------------------------|--|
| Организация | ООО "ФакторЛизинг" |
| Учетный номер плательщика | 193650407 |
| Вид экономической деятельности | финансовый лизинг |
| Организационно-правовая форма | частная |
| Орган управления | - |
| Единица измерения | тыс.руб. |
| Адрес | г.Минск пр.газеты Звезда 16/1-3, кабинет 5 |

| Наименование показателей | Код строки | За январь - июнь 2025 года | За январь - июнь 2024 года |
|---|------------|----------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Движение денежных средств по текущей деятельности | | | |
| Поступило денежных средств – всего | 020 | 13 354 | 7 251 |
| В том числе: | | | |
| от покупателей продукции, товаров, заказчиков работ, услуг | 021 | 13 004 | 6 770 |
| от покупателей материалов и других запасов | 022 | | |
| роялти | 023 | | |
| прочие поступления | 024 | 350 | 481 |
| Направлено денежных средств – всего | 030 | (13 636) | (13 296) |
| В том числе: | | | |
| на приобретение запасов, работ, услуг | 031 | (11 704) | (11 854) |
| на оплату труда | 032 | (809) | (614) |
| на уплату налогов и сборов | 033 | (448) | (226) |
| на прочие выплаты | 034 | (675) | (602) |
| Результат движения денежных средств по текущей деятельности | 040 | (282) | (6 045) |
| Движение денежных средств по инвестиционной деятельности | | | |
| Поступило денежных средств – всего | 050 | 2 | 1 |
| В том числе: | | | |
| от покупателей основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов | 051 | - | - |
| возврат предоставленных займов | 052 | - | - |
| доходы от участия в уставном капитале других организаций | 053 | - | - |
| проценты | 054 | 2 | |
| прочие поступления | 055 | | 1 |
| Направлено денежных средств – всего | 060 | (175) | (37) |
| В том числе: | | | |
| на приобретение и создание основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов | 061 | (175) | (37) |
| на предоставление займов | 062 | | |
| на вклады в уставный капитал других организаций | 063 | | - |
| прочие выплаты | 064 | - | - |
| Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности | 070 | (173) | (36) |

| Наименование показателей | Код строки | За январь - июнь 2025 года | За январь - июнь 2024 года |
|--|------------|----------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Движение денежных средств по финансовой деятельности | | | |
| Поступило денежных средств -- всего | 080 | 13 857 | 8 160 |
| В том числе: | | | |
| кредиты и займы | 081 | 13 857 | 8 160 |
| от выпуска акций | 082 | | |
| вклады собственника имущества (учредителей, участников) | 083 | | |
| прочие поступления | 084 | - | - |
| Направлено денежных средств -- всего | 090 | (13 318) | (2 335) |
| В том числе: | | | |
| на погашение кредитов и займов | 091 | (11 715) | (1 455) |
| на выплаты дивидендов и других доходов от участия в уставном капитале организации | 092 | | |
| на выплаты процентов | 093 | (1 603) | (880) |
| на лизинговые платежи | 094 | | - |
| прочие выплаты | 095 | - | - |
| Результат движения денежных средств по финансовой деятельности | 100 | 539 | 5 825 |
| Результат движения денежных средств по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности | 110 | 84 | (256) |
| Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2024 г. | 120 | 217 | 452 |
| Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 30.06.2025 г. | 130 | 301 | 196 |
| Влияние изменений курсов иностранных валют | 140 | - | - |

Руководитель



(подпись)

Дмитриев В.В.

(инициалы, фамилия)

Гл.бухгалтер



(подпись)

Усманова М.Р.

(инициалы, фамилия)

22 июля 2025г.



БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

На 30 сентября 2025 года

| | |
|--------------------------------|---------------------------------------|
| Организация | ООО "ФакторЛизинг" |
| Учетный номер плательщика | 193650407 |
| Вид экономической деятельности | финансовый лизинг |
| Организационно-правовая форма | частная |
| Орган управления | |
| Единица измерения | тыс.руб. |
| Адрес | г.Минск ул. Домбровская 9, офис 2.1.1 |

| | |
|------------------|--|
| Дата утверждения | |
| Дата отправки | |
| Дата принятия | |

| Активы | Код строки | На 30 сентября 2025 года | На 31 декабря 2024 года |
|---|------------|--------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ | | | |
| Основные средства | 110 | 85 | 8 |
| Нематериальные активы | 120 | 136 | 166 |
| Доходные вложения в материальные активы | 130 | - | - |
| в том числе: | | | |
| инвестиционная недвижимость | 131 | - | - |
| предметы финансовой аренды (лизинга) | 132 | - | - |
| прочие доходные вложения в материальные активы | 133 | - | - |
| Вложения в долгосрочные активы | 140 | 182 | - |
| Долгосрочные финансовые вложения | 150 | - | - |
| Отложенные налоговые активы | 160 | - | - |
| Долгосрочная дебиторская задолженность | 170 | 15 333 | 11 317 |
| Прочие долгосрочные активы | 180 | - | - |
| ИТОГО по разделу I | 190 | 15 736 | 11 491 |
| II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ | | | |
| Запасы | 210 | 6 | 2 |
| в том числе: | | | |
| материалы | 211 | 6 | 2 |
| 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 | - | - |
| Расходы будущих периодов | 230 | 2 | 3 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам | 240 | 4 265 | 3 876 |
| Краткосрочная дебиторская задолженность | 250 | 14 963 | 13 446 |
| Краткосрочные финансовые вложения | 260 | - | - |
| Денежные средства и эквиваленты денежных средств | 270 | 388 | 217 |
| Прочие краткосрочные активы | 280 | - | - |
| ИТОГО по разделу II | 290 | 19 624 | 17 544 |
| БАЛАНС | 300 | 35 360 | 29 035 |

| Собственный капитал и обязательства | Код строки | На 30 сентября 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 | - | - |
| Добавочный капитал | 450 | - | - |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 460 | 1 578 | 1 578 |
| Чистая прибыль (убыток) отчетного периода | 470 | 2 673 | - |
| Целевое финансирование | 480 | - | - |
| ИТОГО по разделу III | 490 | 4 376 | 1 703 |
| IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | |
| Долгосрочные кредиты и займы | 510 | 16 871 | 21 348 |
| Долгосрочные обязательства по лизинговым платежам | 520 | - | - |
| Отложенные налоговые обязательства | 530 | 3 | 13 |
| Доходы будущих периодов | 540 | - | - |
| Резервы предстоящих платежей | 550 | - | - |
| Прочие долгосрочные обязательства | 560 | 1 611 | 1 479 |
| ИТОГО по разделу IV | 590 | 18 485 | 22 840 |
| V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | |
| Краткосрочные кредиты и займы | 610 | - | - |
| Краткосрочная часть долгосрочных обязательств | 620 | 8 947 | 1 620 |
| Краткосрочная кредиторская задолженность | 630 | 3 552 | 2 872 |
| в том числе: | | - | - |
| поставщикам, подрядчикам, исполнителям | 631 | 289 | 247 |
| по авансам полученным | 632 | 195 | 67 |
| по налогам и сборам | 633 | 293 | 93 |
| по социальному страхованию и обеспечению | 634 | 44 | 33 |
| по оплате труда | 635 | 78 | 66 |
| по лизинговым платежам | 636 | - | - |
| собственнику имущества (учредителям, участникам) | 637 | - | - |
| прочим кредиторам | 638 | 2 653 | 2 366 |
| Обязательства, предназначенные для реализации | 640 | - | - |
| Доходы будущих периодов | 650 | - | - |
| Резервы предстоящих платежей | 660 | - | - |
| Прочие краткосрочные обязательства | 670 | - | - |
| ИТОГО по разделу V | 690 | 12 499 | 4 492 |
| БАЛАНС | 700 | 35 360 | 29 035 |

Руководитель

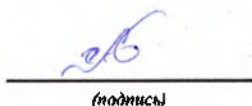


(подпись)

Раковский В.Г.

(инициалы, фамилия)

Гл. бухгалтер



(подпись)

Усманова М.Р.

(инициалы, фамилия)

24 октября 2025г.

Форма

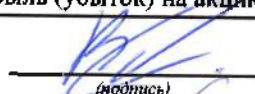
ОТЧЕТ
о прибылях и убытках
за январь - сентябрь 2025 года

| | |
|--------------------------------|---------------------------------------|
| Организация | ООО "ФакторЛизинг" |
| Учетный номер плательщика | 193 650 407 |
| Вид экономической деятельности | финансовый лизинг |
| Организационно-правовая форма | частная |
| Орган управления | - |
| Единица измерения | тыс.руб. |
| Адрес | г.Минск ул. Домбровская 9, офис 2.1.1 |

| Наименование показателей | Код строки | За январь - сентябрь 2025 года | За январь - сентябрь 2024 года |
|---|------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг | 010 | 8 754 | 4 515 |
| Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг | 020 | | |
| Валовая прибыль | 030 | 8 754 | 4 515 |
| Управленческие расходы | 040 | (3 080) | (2 417) |
| Расходы на реализацию | 050 | - | - |
| Прибыль (убыток) от реализации продукции, товаров, работ, услуг | 060 | 5 674 | 2 098 |
| Прочие доходы по текущей деятельности | 070 | 833 | 627 |
| Прочие расходы по текущей деятельности | 080 | (367) | (232) |
| Прибыль (убыток) от текущей деятельности | 090 | 6 140 | 2 493 |
| Доходы по инвестиционной деятельности | 100 | 13 377 | 12 160 |
| В том числе: | | | |
| доходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов | 101 | - | - |
| доходы от участия в уставном капитале других организаций | 102 | - | - |
| проценты к получению | 103 | 5 | 2 |
| прочие доходы по инвестиционной деятельности | 104 | 13 372 | 12 158 |
| Расходы по инвестиционной деятельности | 110 | (13 622) | (12 158) |
| в том числе: | | | |
| расходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов | 111 | (1) | |
| прочие расходы по инвестиционной деятельности | 112 | (13 621) | (12 158) |
| Доходы по финансовой деятельности | 120 | 3 | - |
| в том числе: | | | |
| курсовые разницы от пересчета активов и обязательств | 121 | 3 | - |
| прочие доходы по финансовой деятельности | 122 | | - |
| Расходы по финансовой деятельности | 130 | (2 490) | (1 558) |
| в том числе: | | | |
| проценты к уплате | 131 | (2 487) | (1 558) |
| курсовые разницы от пересчета активов и обязательств | 132 | (1) | - |
| прочие расходы по финансовой деятельности | 133 | (2) | - |

| Наименование показателей | Код строки | За январь - сентябрь 2025 года | За январь - сентябрь 2024 года |
|---|------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Прибыль (убыток) от инвестиционной и финансовой деятельности | 140 | (2 732) | (1 556) |
| Прибыль (убыток) до налогообложения | 150 | 3 408 | 937 |
| Налог на прибыль | 160 | (746) | (212) |
| Изменение отложенных налоговых активов | 170 | - | - |
| Изменение отложенных налоговых обязательств | 180 | 11 | 23 |
| Прочие налоги и сборы, исчисляемые из прибыли (дохода) | 190 | - | - |
| Прочие платежи, исчисляемые из прибыли (дохода) | 200 | - | - |
| Чистая прибыль (убыток) | 210 | 2 673 | 748 |
| 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 | 2 673 | 748 |
| Базовая прибыль (убыток) на акцию | 250 | - | - |
| Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 260 | - | - |

Руководитель

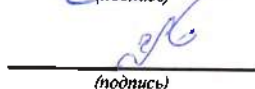


(подпись)

Раковский В.Г.

(инициалы, фамилия)

Гл.бухгалтер



(подпись)

Усманова М.Р.

(инициалы, фамилия)

24 октября 2025г.

ОТЧЕТ
об изменении собственного капитала
за январь - сентябрь 2025 года

| | |
|--------------------------------|---------------------------------------|
| Организация | ООО "ФакторЛизинг" |
| Учетный номер плательщика | 193650407 |
| Вид экономической деятельности | финансовый лизинг |
| Организационно-правовая форма | частная |
| Орган управления | - |
| Единица измерения | тыс.руб. |
| Адрес | г.Минск ул. Домбровская 9, офис 2.1.1 |

| 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 31.12.2023 г. | 010 | 125 | - | - | - | - | 353 | - | 478 |
| Корректировки в связи с изменением учетной политики | 020 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Корректировки в связи с исправлением ошибок | 030 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Скорректированный остаток на 31.12.2023 г. | 040 | 125 | - | - | - | - | 353 | - | 478 |
| За январь - сентябрь 2024 года | | | | | | | | | |
| Увеличение собственного капитала – всего | 050 | - | - | - | - | - | - | 748 | 748 |
| В том числе: | | | | | | | | | |
| чистая прибыль | 051 | - | - | - | - | - | - | 748 | 748 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - |

| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| реорганизация | 067 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 068 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 069 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Изменение уставного капитала | 070 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Изменение резервного капитала | 080 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Изменение добавочного капитала | 090 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Остаток на 30.09.2024 г. | 100 | 125 | - | - | - | - | 353 | 748 | 1 226 |
| Остаток на 31.12.2024 г. | 110 | 125 | - | - | - | - | 1 578 | - | 1 703 |
| Корректировки в связи с изменением учетной политики | 120 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Корректировки в связи с исправлением ошибок | 130 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Скорректированный остаток на 31.12.2024 г. | 140 | 125 | - | - | - | - | 1 578 | - | 1 703 |
| За январь - сентябрь 2025 года Увеличение собственного капитала – всего | 150 | - | - | - | - | - | - | 2 673 | 2 673 |
| В том числе: | | | | | | | | | |
| чистая прибыль | 151 | - | - | - | - | - | - | 2 673 | 2 673 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочее уменьшение капитала | 168 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 169 | - | - | - | - | - | - | - | - |

| Наименование показателей | Код строки | Уставный капитал | Неоплаченная часть уставного капитала | Собственные акции (доли в уставном капитале) | Резервный капитал | Добавочный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Чистая прибыль (убыток) | Итого |
|--------------------------------|------------|------------------|---------------------------------------|--|-------------------|--------------------|--|-------------------------|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Изменение уставного капитала | 170 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Изменение резервного капитала | 180 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Изменение добавочного капитала | 190 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Остаток на 30.09.2025 г. | 200 | 125 | - | - | - | - | 1 578 | 2 673 | 4 376 |

Руководитель

(подпись)

Гл.бухгалтер

(подпись)

24 октября 2025г.

Раковский В.Г.

(инициалы, фамилия)

Усманова М.Р.

(инициалы, фамилия)


ОТЧЕТ
о движении денежных средств
за январь - сентябрь 2025 года

| | |
|--------------------------------|---------------------------------------|
| Организация | ООО "ФакторЛизинг" |
| Учетный номер плательщика | 193650407 |
| Вид экономической деятельности | финансовый лизинг |
| Организационно-правовая форма | частная |
| Орган управления | - |
| Единица измерения | тыс.руб. |
| Адрес | г.Минск ул. Домбровская 9, офис 2.1.1 |

| Наименование показателей | Код строки | За январь - сентябрь 2025 года | За январь - сентябрь 2024 года |
|---|------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Движение денежных средств по текущей деятельности | | | |
| Поступило денежных средств – всего | 020 | 20 477 | 11 840 |
| В том числе: | | | |
| от покупателей продукции, товаров, заказчиков работ, услуг | 021 | 20 055 | 11 234 |
| от покупателей материалов и других запасов | 022 | | |
| роялти | 023 | | |
| прочие поступления | 024 | 422 | 606 |
| Направлено денежных средств – всего | 030 | (20 164) | (18 061) |
| В том числе: | | | |
| на приобретение запасов, работ, услуг | 031 | (17 242) | (15 857) |
| на оплату труда | 032 | (1 193) | (938) |
| на уплату налогов и сборов | 033 | (719) | (335) |
| на прочие выплаты | 034 | (1 010) | (931) |
| Результат движения денежных средств по текущей деятельности | 040 | 313 | (6 221) |
| Движение денежных средств по инвестиционной деятельности | | | |
| Поступило денежных средств – всего | 050 | 6 | 2 |
| В том числе: | | | |
| от покупателей основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов | 051 | - | |
| возврат предоставленных займов | 052 | - | - |
| доходы от участия в уставном капитале других организаций | 053 | - | - |
| проценты | 054 | 6 | |
| прочие поступления | 055 | | 2 |
| Направлено денежных средств – всего | 060 | (510) | (108) |
| В том числе: | | | |
| на приобретение и создание основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов | 061 | (262) | (108) |
| на предоставление займов | 062 | | |
| на вклады в уставный капитал других организаций | 063 | (216) | - |
| прочие выплаты | 064 | (32) | - |
| Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности | 070 | (504) | (106) |

| Наименование показателей | Код строки | За январь - сентябрь 2025 года | За январь - сентябрь 2024 года |
|--|------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Движение денежных средств по финансовой деятельности | | | |
| Поступило денежных средств – всего | 080 | 16 245 | 10 086 |
| В том числе: | | | |
| кредиты и займы | 081 | 16 245 | 10 086 |
| от выпуска акций | 082 | | |
| вклады собственника имущества (учредителей, участников) | 083 | | |
| прочие поступления | 084 | - | - |
| Направлено денежных средств – всего | 090 | (15 883) | (3 938) |
| В том числе: | | | |
| на погашение кредитов и займов | 091 | (13 435) | (2 491) |
| на выплаты дивидендов и других доходов от участия в уставном капитале организации | 092 | | |
| на выплаты процентов | 093 | (2 448) | (1 447) |
| на лизинговые платежи | 094 | | - |
| прочие выплаты | 095 | - | - |
| Результат движения денежных средств по финансовой деятельности | 100 | 362 | 6 148 |
| Результат движения денежных средств по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности | 110 | 171 | (179) |
| Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2024 г. | 120 | 217 | 452 |
| Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 30.09.2025 г. | 130 | 388 | 273 |
| Влияние изменений курсов иностранных валют | 140 | - | - |

Руководитель

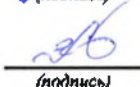


(подпись)

Раковский В.Г.

(инициалы, фамилия)

Гл.бухгалтер



(подпись)

Усманова М.Р.

(инициалы, фамилия)

24 октября 2025г.

РАСЧЕТ
стоимости чистых активов организации

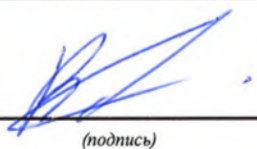
ООО "ФакторЛизинг"

на 30 сентября 2025 года

| N п/п | Наименование показателей | На 30 сентября 2025 года | На 31 декабря 2024 года |
|----------|---|--------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | АКТИВЫ | | |
| 1.1 | В том числе: долгосрочные активы | 15 736 | 11 491 |
| 1.1.1 | в том числе: основные средства | 85 | 8 |
| 1.1.2 | нематериальные активы | 136 | 166 |
| 1.1.3 | доходные вложения в материальные активы | - | - |
| 1.1.4 | вложения в долгосрочные активы | 182 | - |
| 1.1.5 | долгосрочные финансовые вложения | - | - |
| 1.1.6 | отложенные налоговые активы | - | - |
| 1.1.7 | долгосрочная дебиторская задолженность | 15 333 | 11 317 |
| 1.1.8 | прочие долгосрочные активы | - | - |
| 1.2 | краткосрочные активы | 19 624 | 17 544 |
| 1.2.1 | в том числе: запасы | 6 | 2 |
| 1.2.2 | долгосрочные активы, предназначенные для реализации | - | - |
| 1.2.3 | расходы будущих периодов | 2 | 3 |
| 1.2.4 | налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам | 4 265 | 3 876 |
| 1.2.5 | краткосрочная дебиторская задолженность | 14 963 | 13 446 |
| 1.2.6 | краткосрочные финансовые вложения | - | - |
| 1.2.7 | денежные средства и их эквиваленты | 388 | 217 |
| 1.2.8 | прочие краткосрочные активы | - | - |
| 2 | АКТИВЫ, принимаемые к расчету (строка 1.1 + строка 1.2) | 35 360 | 29 035 |

| | | | |
|-------|---|--------|--------|
| 3 | ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | |
| | В том числе: | 18 485 | 22 840 |
| 3.1 | долгосрочные обязательства | | |
| | в том числе: | 16 871 | 21 348 |
| 3.1.1 | долгосрочные кредиты и займы | | |
| 3.1.2 | долгосрочные обязательства по лизинговым платежам | - | - |
| 3.1.3 | отложенные налоговые обязательства | 3 | 13 |
| 3.1.4 | доходы будущих периодов | - | - |
| 3.1.5 | резервы предстоящих платежей | - | - |
| 3.1.6 | прочие долгосрочные обязательства | 1 611 | 1 479 |
| 3.2 | краткосрочные обязательства, в том числе: | 12 499 | 4 492 |
| 3.2.1 | краткосрочные кредиты и займы | - | - |
| 3.2.2 | краткосрочная часть долгосрочных обязательств | 8 947 | 1 620 |
| 3.2.3 | краткосрочная кредиторская задолженность | 3 552 | 2 872 |
| 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 | - | - |
| 4 | ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, принимаемые к расчету (строка 3.1 + строка 3.2) | 30 984 | 27 332 |
| 5 | Стоимость чистых активов (строка 2 - строка 4) | 4 376 | 1 703 |

Руководитель



(подпись)

Главный бухгалтер



(подпись)

Раковский В.Г.

(инициалы, фамилия)

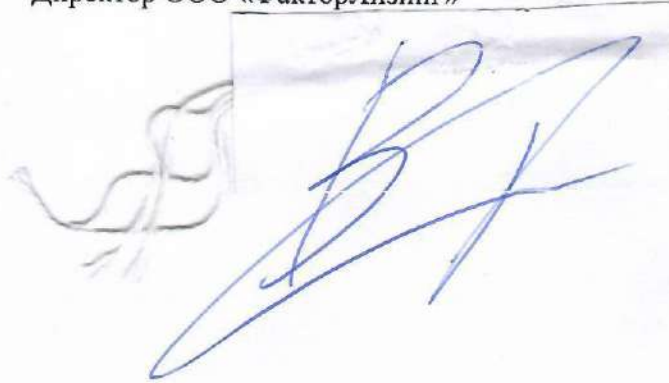
Усманова М.Р.

(инициалы, фамилия)

24 октября 2025г.

В настоящем документе прошито, пронумеровано 55 (Пятьдесят пять) листов.

Директор ООО «ФакторЛизинг»



В.Г. Раковский