

## БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

На 31 декабря 2024 года

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

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

| Активы                                                                    | Код строки | На 31 декабря 2024 года | На 31 декабря 2023 года |
|---------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------------|-------------------------|
| 1                                                                         | 2          | 3                       | 4                       |
| <b>I. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ</b>                                             |            |                         |                         |
| Основные средства                                                         | 110        | 4                       | 7                       |
| Нематериальные активы                                                     | 120        | 1                       | 1                       |
| Доходные вложения в материальные активы                                   | 130        | 32                      | 42                      |
| в том числе:                                                              |            |                         |                         |
| инвестиционная недвижимость                                               | 131        | -                       |                         |
| предметы финансовой аренды (лизинга)                                      | 132        |                         | -                       |
| прочие доходные вложения в материальные активы                            | 133        | 32                      | 42                      |
| Вложения в долгосрочные активы                                            | 140        | 2                       | 2                       |
| Долгосрочные финансовые вложения                                          | 150        | 60                      | 60                      |
| Отложенные налоговые активы                                               | 160        | -                       | -                       |
| Долгосрочная дебиторская задолженность                                    | 170        | 3 592                   | 2 517                   |
| Прочие долгосрочные активы                                                | 180        | -                       | -                       |
| <b>ИТОГО по разделу I</b>                                                 | <b>190</b> | <b>3 691</b>            | <b>2 629</b>            |
| <b>II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ</b>                                           |            |                         |                         |
| Запасы                                                                    | 210        | 1                       | 1                       |
| в том числе:                                                              |            |                         |                         |
| материалы                                                                 | 211        | 1                       | 1                       |
| животные на выращивании и откорме                                         | 212        | -                       | -                       |
| незавершенное производство                                                | 213        | -                       | -                       |
| готовая продукция и товары                                                | 214        | -                       | -                       |
| товары отгруженные                                                        | 215        | -                       | -                       |
| прочие запасы                                                             | 216        | -                       | -                       |
| Долгосрочные активы, предназначенные для реализации                       | 220        | -                       | 5                       |
| Расходы будущих периодов                                                  | 230        | 1                       | 3                       |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам | 240        | 167                     | 346                     |
| Краткосрочная дебиторская задолженность                                   | 250        | 4 268                   | 3 866                   |
| Краткосрочные финансовые вложения                                         | 260        | -                       | -                       |
| Денежные средства и эквиваленты денежных средств                          | 270        | 1 307                   | 3 804                   |
| Прочие краткосрочные активы                                               | 280        | -                       | -                       |
| <b>ИТОГО по разделу II</b>                                                | <b>290</b> | <b>5 744</b>            | <b>8 025</b>            |
| <b>БАЛАНС</b>                                                             | <b>300</b> | <b>9 435</b>            | <b>10 654</b>           |

| Собственный капитал и обязательства               | Код строки | На 31 декабря 2024 года | На 31 декабря 2023 года |
|---------------------------------------------------|------------|-------------------------|-------------------------|
| 1                                                 | 2          | 3                       | 4                       |
| <b>III. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ</b>                   |            |                         |                         |
| Уставный капитал                                  | 410        | 125                     | 125                     |
| Неоплаченная часть уставного капитала             | 420        | -                       | -                       |
| Собственные акции (доли в уставном капитале)      | 430        | -                       | -                       |
| Резервный капитал                                 | 440        | 184                     | 184                     |
| Добавочный капитал                                | 450        | -                       | -                       |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)      | 460        | 171                     | 1 527                   |
| Чистая прибыль (убыток) отчетного периода         | 470        | -                       | -                       |
| Целевое финансирование                            | 480        | -                       | -                       |
| <b>ИТОГО по разделу III</b>                       | <b>490</b> | <b>480</b>              | <b>1 836</b>            |
| <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>             |            |                         |                         |
| Долгосрочные кредиты и займы                      | 510        | 4 796                   | 2 653                   |
| Долгосрочные обязательства по лизинговым платежам | 520        | 29                      | 40                      |
| Отложенные налоговые обязательства                | 530        | -                       | -                       |
| Доходы будущих периодов                           | 540        | -                       | -                       |
| Резервы предстоящих платежей                      | 550        | -                       | -                       |
| Прочие долгосрочные обязательства                 | 560        | 712                     | 477                     |
| <b>ИТОГО по разделу IV</b>                        | <b>590</b> | <b>5 537</b>            | <b>3 170</b>            |
| <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>             |            |                         |                         |
| Краткосрочные кредиты и займы                     | 610        | -                       | -                       |
| Краткосрочная часть долгосрочных обязательств     | 620        | 2 404                   | 3 229                   |
| Краткосрочная кредиторская задолженность          | 630        | 656                     | 2 008                   |
| в том числе:                                      |            | -                       | -                       |
| поставщикам, подрядчикам, исполнителям            | 631        | 518                     | 140                     |
| по авансам полученным                             | 632        | 127                     | 382                     |
| по налогам и сборам                               | 633        | -                       | 1 474                   |
| по социальному страхованию и обеспечению          | 634        | -                       | -                       |
| по оплате труда                                   | 635        | -                       | -                       |
| по лизинговым платежам                            | 636        | 11                      | 12                      |
| собственнику имущества (учредителям, участникам)  | 637        | -                       | -                       |
| прочим кредиторам                                 | 638        | -                       | -                       |
| Обязательства, предназначенные для реализации     | 640        | -                       | -                       |
| Доходы будущих периодов                           | 650        | -                       | -                       |
| Резервы предстоящих платежей                      | 660        | -                       | -                       |
| Прочие краткосрочные обязательства                | 670        | 358                     | 411                     |
| <b>ИТОГО по разделу V</b>                         | <b>690</b> | <b>3 418</b>            | <b>5 648</b>            |
| <b>БАЛАНС</b>                                     | <b>700</b> | <b>9 435</b>            | <b>10 654</b>           |

Руководитель

А.А.Кателевский

(инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер

Т.Ю.Токарева

(инициалы, фамилия)

6 февраля 2025 г.

**ОТЧЕТ**  
**о прибылях и убытках**  
за январь - декабрь 2024 года

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

| Наименование показателей                                                                  | Код строки | За январь - декабрь 2024 года | За январь - декабрь 2023 года |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 1                                                                                         | 2          | 3                             | 4                             |
| Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг                                    | 010        | 1 435                         | 794                           |
| Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг                              | 020        | -                             | -                             |
| Валовая прибыль                                                                           | 030        | 1 435                         | 794                           |
| Управленческие расходы                                                                    | 040        | (670)                         | (642)                         |
| Расходы на реализацию                                                                     | 050        | -                             | -                             |
| Прибыль (убыток) от реализации продукции, товаров, работ, услуг                           | 060        | 765                           | 152                           |
| Прочие доходы по текущей деятельности                                                     | 070        | 382                           | 225                           |
| Прочие расходы по текущей деятельности                                                    | 080        | (618)                         | (285)                         |
| Прибыль (убыток) от текущей деятельности                                                  | 090        | 529                           | 92                            |
| Доходы по инвестиционной деятельности                                                     | 100        | 6 144                         | 12 993                        |
| В том числе:                                                                              |            |                               |                               |
| доходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов  | 101        | 5 982                         | 12 975                        |
| доходы от участия в уставном капитале других организаций                                  | 102        | -                             | -                             |
| проценты к получению                                                                      | 103        | 154                           | 15                            |
| прочие доходы по инвестиционной деятельности                                              | 104        | 8                             | 3                             |
| Расходы по инвестиционной деятельности                                                    | 110        | (6 052)                       | (11 127)                      |
| в том числе:                                                                              |            |                               |                               |
| расходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов | 111        | (5 983)                       | (11 049)                      |
| прочие расходы по инвестиционной деятельности                                             | 112        | (69)                          | (78)                          |
| Доходы по финансовой деятельности                                                         | 120        | 368                           | 1 275                         |
| в том числе:                                                                              |            |                               |                               |
| курсовые разницы от пересчета активов и обязательств                                      | 121        | 368                           | 537                           |
| прочие доходы по финансовой деятельности                                                  | 122        | -                             | 738                           |
| Расходы по финансовой деятельности                                                        | 130        | (900)                         | (1 324)                       |
| в том числе:                                                                              |            |                               |                               |
| проценты к уплате                                                                         | 131        | (496)                         | (536)                         |
| курсовые разницы от пересчета активов и обязательств                                      | 132        | (399)                         | (779)                         |
| прочие расходы по финансовой деятельности                                                 | 133        | (5)                           | (9)                           |

| Наименование показателей                                                              | Код<br>строки | За январь - декабрь<br>2024 года | За январь - декабрь<br>2023 года |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 1                                                                                     | 2             | 3                                | 4                                |
| Прибыль (убыток) от инвестиционной и финансовой деятельности                          | 140           | (440)                            | 1 817                            |
| Прибыль (убыток) до налогообложения                                                   | 150           | 89                               | 1 909                            |
| Налог на прибыль                                                                      | 160           | (18)                             | (382)                            |
| 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           | 71                               | 1 527                            |
| 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           | 71                               | 1 527                            |
| Базовая прибыль (убыток) на акцию                                                     | 250           | -                                | -                                |
| Разводненная прибыль (убыток) на акцию                                                | 260           | -                                | -                                |

Руководитель

Главный бухгалтер

6 февраля 2025 г.



А.А.Кателевский

(инициалы, фамилия)

Т.Ю.Токарева

(инициалы, фамилия)

**ОТЧЕТ**  
**об изменении собственного капитала**  
**за январь - декабрь 2024 года**

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

| Наименование показателей                                                  | Код строки | Уставный капитал | Неоплаченная часть уставного капитала | Собственные акции (доли в уставном капитале) | Резервный капитал | Добавочный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Чистая прибыль (убыток) | Итого   |
|---------------------------------------------------------------------------|------------|------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------|--------------------|----------------------------------------------|-------------------------|---------|
| 1                                                                         | 2          | 3                | 4                                     | 5                                            | 6                 | 7                  | 8                                            | 9                       | 10      |
| Остаток на 31.12.2022 г.                                                  | 010        |                  |                                       |                                              |                   |                    |                                              | -                       | 1 875   |
| Корректировки в связи с изменением учетной политики                       | 020        | 125              | -                                     | -                                            | 184               | -                  | 1 566                                        | -                       | -       |
| Корректировки в связи с исправлением ошибок                               | 030        | -                | -                                     | -                                            | -                 | -                  | -                                            | -                       | -       |
| Скорректированный остаток на 31.12.2022 г.                                | 040        | 125              | -                                     | -                                            | 184               | -                  | 1 566                                        | -                       | 1 875   |
| За январь - декабрь 2023 года<br>Увеличение собственного капитала – всего | 050        | -                | -                                     | -                                            | -                 | -                  | 1 527                                        | -                       | 1 527   |
| В том числе:<br>чистая прибыль                                            | 051        | -                | -                                     | -                                            | -                 | -                  | 1 527                                        | -                       | 1 527   |
| переоценка долгосрочных активов                                           | 052        | -                | -                                     | -                                            | -                 | -                  | -                                            | -                       | -       |
| доходы от прочих операций, не включаемые в чистую прибыль (убыток)        | 053        | -                | -                                     | -                                            | -                 | -                  | -                                            | -                       | -       |
| выпуск дополнительных акций                                               | 054        | -                | -                                     | -                                            | -                 | -                  | -                                            | -                       | -       |
| увеличение номинальной стоимости акций                                    | 055        | -                | -                                     | -                                            | -                 | -                  | -                                            | -                       | -       |
| вклады собственника имущества (учредителей, участников)                   | 056        | -                | -                                     | -                                            | -                 | -                  | -                                            | -                       | -       |
| реорганизация                                                             | 057        | -                | -                                     | -                                            | -                 | -                  | -                                            | -                       | -       |
|                                                                           | 058        | -                | -                                     | -                                            | -                 | -                  | -                                            | -                       | -       |
|                                                                           | 059        | -                | -                                     | -                                            | -                 | -                  | -                                            | -                       | -       |
| Уменьшение собственного капитала – всего                                  | 060        | -                | -                                     | -                                            | -                 | -                  | (1 566)                                      | -                       | (1 566) |
| В том числе:<br>убыток                                                    | 061        | -                | -                                     | -                                            | -                 | -                  | -                                            | -                       | -       |
| переоценка долгосрочных активов                                           | 062        | -                | -                                     | -                                            | -                 | -                  | -                                            | -                       | -       |
| расходы от прочих операций, не включаемые в чистую прибыль (убыток)       | 063        | -                | -                                     | -                                            | -                 | -                  | -                                            | -                       | -       |
| уменьшение номинальной стоимости акций                                    | 064        | -                | -                                     | -                                            | -                 | -                  | -                                            | -                       | -       |
| выкуп акций (долей в уставном капитале)                                   | 065        | -                | -                                     | -                                            | -                 | -                  | -                                            | -                       | -       |
| Наименование показателей                                                  | Код строки | Уставный капитал | Неоплаченная часть уставного капитала | Собственные акции (доли в уставном капитале) | Резервный капитал | Добавочный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Чистая прибыль (убыток) | Итого   |
| 1                                                                         | 2          | 3                | 4                                     | 5                                            | 6                 | 7                  | 8                                            | 9                       | 10      |

|                                                                           |     |     |   |   |     |   |         |   |         |
|---------------------------------------------------------------------------|-----|-----|---|---|-----|---|---------|---|---------|
| дивиденды и другие доходы от участия в уставном капитале организации      | 066 | -   | - | - | -   | - | (1 566) | - | (1 566) |
| реорганизация                                                             | 067 | -   | - | - | -   | - | -       | - | -       |
| увеличение уставного фонда                                                | 068 | -   | - | - | -   | - | -       | - | -       |
|                                                                           | 069 | -   | - | - | -   | - | -       | - | -       |
| Изменение уставного капитала                                              | 070 | -   | - | - | -   | - | -       | - | -       |
| Изменение резервного капитала                                             | 080 | -   | - | - | -   | - | -       | - | -       |
| Изменение добавочного капитала                                            | 090 | -   | - | - | -   | - | -       | - | -       |
| Остаток на 31.12.2023 г.                                                  | 100 | 125 | - | - | 184 | - | 1 527   | - | 1 836   |
| Остаток на 31.12.2023 г.                                                  | 110 | 125 | - | - | 184 | - | 1 527   | - | 1 836   |
| Корректировки в связи с изменением учетной политики                       | 120 | -   | - | - | -   | - | -       | - | -       |
| Корректировки в связи с исправлением ошибок                               | 130 | -   | - | - | -   | - | -       | - | -       |
| Скорректированный остаток на 31.12.2023 г.                                | 140 | 125 | - | - | 184 | - | 1 527   | - | 1 836   |
| За январь - декабрь 2024 года<br>Увеличение собственного капитала – всего | 150 | -   | - | - | -   | - | 71      | - | 71      |
| В том числе:<br>чистая прибыль                                            | 151 | -   | - | - | -   | - | 71      | - | 71      |
| 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 | -   | - | - | -   | - | (1 427) | - | (1 427) |
| В том числе:<br>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 | -   | - | - | -   | - | (1 427) | - | (1 427) |
| реорганизация                                                             | 167 | -   | - | - | -   | - | -       | - | -       |
|                                                                           | 168 | -   | - | - | -   | - | -       | - | -       |
|                                                                           | 169 | -   | - | - | -   | - | -       | - | -       |

| Наименование показателей       | Код строки | Устав-ный капитал | Неопла-ченная часть уставного капитала | Собст-венные акции (доли в уставном капитале) | Резерв-ный капитал | Добавоч-ный капитал | Нераспре-деленная 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               | -                                      | -                                             | 184                | -                   | 171                                           | -                       | 480   |

Руководитель

Главный бухгалтер

6 февраля 2025 г.



А.А.Кателевский

(инициалы, фамилия)

Т.Ю.Токарева

(инициалы, фамилия)

**ОТЧЕТ**  
**о движении денежных средств**  
**за январь - декабрь 2024 года**

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

| Наименование показателей                                                                          | Код строки | За январь - декабрь 2024 года | За январь - декабрь 2023 года |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 1                                                                                                 | 2          | 3                             | 4                             |
| <b>Движение денежных средств по текущей деятельности</b>                                          |            |                               |                               |
| Поступило денежных средств – всего                                                                | 020        | 8 261                         | 9 128                         |
| В том числе:                                                                                      |            |                               |                               |
| от покупателей продукции, товаров, заказчиков работ, услуг                                        | 021        | 7 470                         | 7 316                         |
| от покупателей материалов и других запасов                                                        | 022        | -                             | -                             |
| роялти                                                                                            | 023        | -                             | -                             |
| прочие поступления                                                                                | 024        | 791                           | 1 812                         |
| Направлено денежных средств – всего                                                               | 030        | (7 464)                       | (8 516)                       |
| В том числе:                                                                                      |            |                               |                               |
| на приобретение запасов, работ, услуг                                                             | 031        | (5 372)                       | (7 937)                       |
| на оплату труда                                                                                   | 032        | (348)                         | (255)                         |
| на уплату налогов и сборов                                                                        | 033        | (1 728)                       | (314)                         |
| на прочие выплаты                                                                                 | 034        | (16)                          | (10)                          |
| Результат движения денежных средств по текущей деятельности                                       | 040        | 797                           | 612                           |
| <b>Движение денежных средств по инвестиционной деятельности</b>                                   |            |                               |                               |
| Поступило денежных средств – всего                                                                | 050        | -                             | 6 588                         |
| В том числе:                                                                                      |            |                               |                               |
| от покупателей основных средств, нематериальных активов и других                                  | 051        | -                             | 6 587                         |
| возврат предоставленных займов                                                                    | 052        | -                             | 1                             |
| 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        | -                             | 6 588                         |

| 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        | 3 130                         | 3 231                         |
| В том числе:                                                                             |            |                               |                               |
| кредиты и займы                                                                          | 081        | 2 729                         | 2 993                         |
| от выпуска акций                                                                         | 082        | -                             | -                             |
| вклады собственника имущества (учредителей, участников)                                  | 083        | -                             | -                             |
| прочие поступления                                                                       | 084        | 401                           | 238                           |
| Направлено денежных средств – всего                                                      | 090        | (6 424)                       | (6 680)                       |
| В том числе:                                                                             |            |                               |                               |
| на погашение кредитов и займов                                                           | 091        | (3 920)                       | (4 265)                       |
| на выплаты дивидендов и других доходов от участия в уставном капитале                    | 092        | (1 419)                       | (1 556)                       |
| на выплаты процентов                                                                     | 093        | (802)                         | (571)                         |
| на лизинговые платежи                                                                    | 094        | (17)                          | (63)                          |
| прочие выплаты                                                                           | 095        | (266)                         | (225)                         |
| Результат движения денежных средств по финансовой деятельности                           | 100        | (3 294)                       | (3 449)                       |
| Результат движения денежных средств по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности | 110        | (2 497)                       | 3 751                         |
| Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2023 г.                | 120        | 3 804                         | 53                            |
| Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2024                   | 130        | 1 307                         | 3 804                         |
| Влияние изменений курсов иностранных валют                                               | 140        | 16                            | 25                            |

Руководитель

Главный бухгалтер

6 февраля 2025 г.



А.А.Кателевский

(инициалы, фамилия)

Т.Ю.Токарева

(инициалы, фамилия)

**РАСЧЕТ**  
стоимости чистых активов организации

Общество с ограниченной ответственностью "Озерцо асист"

на 31 декабря 2024 года

| N<br>п/п | Наименование показателей                                                  | На 31 декабря 2024 года | На 31 декабря 2023 года |
|----------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1        | 2                                                                         | 3                       | 4                       |
| 1        | <b>АКТИВЫ</b>                                                             |                         |                         |
|          | В том числе:                                                              | 3 691                   | 2 629                   |
| 1.1      | долгосрочные активы                                                       |                         |                         |
|          | в том числе:                                                              | 4                       | 7                       |
| 1.1.1    | основные средства                                                         |                         |                         |
| 1.1.2    | нематериальные активы                                                     | 1                       | 1                       |
| 1.1.3    | доходные вложения в материальные активы                                   | 32                      | 42                      |
| 1.1.4    | вложения в долгосрочные активы                                            | 2                       | 2                       |
| 1.1.5    | долгосрочные финансовые вложения                                          | 60                      | 60                      |
| 1.1.6    | отложенные налоговые активы                                               | -                       | -                       |
| 1.1.7    | долгосрочная дебиторская задолженность                                    | 3 592                   | 2 517                   |
| 1.1.8    | прочие долгосрочные активы                                                | -                       | -                       |
| 1.2      | краткосрочные активы                                                      | 5 744                   | 8 025                   |
|          | в том числе:                                                              | 1                       | 1                       |
| 1.2.1    | запасы                                                                    |                         |                         |
| 1.2.2    | долгосрочные активы, предназначенные для реализации                       | -                       | 5                       |
| 1.2.3    | расходы будущих периодов                                                  | 1                       | 3                       |
| 1.2.4    | налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам | 167                     | 346                     |
| 1.2.5    | краткосрочная дебиторская задолженность                                   | 4 268                   | 3 866                   |
| 1.2.6    | краткосрочные финансовые вложения                                         | -                       | -                       |
| 1.2.7    | денежные средства и их эквиваленты                                        | 1 307                   | 3 804                   |
| 1.2.8    | прочие краткосрочные активы                                               | -                       | -                       |
| 2        | <b>АКТИВЫ, принимаемые к расчету (строка 1.1 + строка 1.2)</b>            | 9 435                   | 10 654                  |

|       |                                                                       |       |       |
|-------|-----------------------------------------------------------------------|-------|-------|
| 3     | <b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                                  |       |       |
|       | В том числе:                                                          | 5 537 | 3 170 |
| 3.1   | долгосрочные обязательства                                            |       |       |
|       | в том числе:                                                          | 4 796 | 2 653 |
| 3.1.1 | долгосрочные кредиты и займы                                          |       |       |
| 3.1.2 | долгосрочные обязательства по лизинговым платежам                     | 29    | 40    |
| 3.1.3 | отложенные налоговые обязательства                                    | -     | -     |
| 3.1.4 | доходы будущих периодов                                               | -     | -     |
| 3.1.5 | резервы предстоящих платежей                                          | -     | -     |
| 3.1.6 | прочие долгосрочные обязательства                                     | 712   | 477   |
| 3.2   | краткосрочные обязательства, в том числе:                             | 3 418 | 5 648 |
| 3.2.1 | краткосрочные кредиты и займы                                         | -     | -     |
| 3.2.2 | краткосрочная часть долгосрочных обязательств                         | 2 404 | 3 229 |
| 3.2.3 | краткосрочная кредиторская задолженность                              | 656   | 2 008 |
| 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                                    | 358   | 411   |
| 4     | <b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, принимаемые к расчету (строка 3.1 + строка 3.2)</b> | 8 955 | 8 818 |
| 5     | <b>Стоимость чистых активов (строка 2 - строка 4)</b>                 | 480   | 1 836 |

Руководитель

(подпись)

Главный бухгалтер

(подпись)

6 февраля 2025 г.



А.А.Кателевский

(инициалы, фамилия)

Т.Ю.Токарева

(инициалы, фамилия)

## Результаты расчета коэффициентов платежеспособности субъекта хозяйствования

Общество с ограниченной ответственностью "Озерцо асист"

(наименование субъекта хозяйствования)

по состоянию на 31 декабря 2024 года

| №<br>п/п | Наименование показателя                                                                                                                                        | На начало<br>периода | На момент<br>установления<br>неплатеже-<br>способности | Нормативное значение<br>коэффициента |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 1        | 2                                                                                                                                                              | 3                    | 4                                                      | 5                                    |
| 1        | Коэффициент текущей ликвидности ( $K_1$ ):<br>$K_1 = \frac{\text{стр.290}}{\text{стр.690}}$                                                                    | 1,42                 | 1,68                                                   | $K_1 \geq 1,1$                       |
| 2        | Коэффициент обеспеченности собственными<br>оборотными средствами ( $K_2$ ):<br>$K_2 = \frac{\text{стр.490} + \text{стр.590} - \text{стр.190}}{\text{стр.290}}$ | 0,30                 | 0,40                                                   | $K_2 \geq 0,1$                       |
| 3        | Коэффициент обеспеченности обязательств активами<br>( $K_3$ ):<br>$K_3 = \frac{\text{стр.690} + \text{стр.590}}{\text{стр.300}(\text{стр.700})}$               | 0,83                 | 0,95                                                   | $K_3 \leq 1,2$                       |

Руководитель



А.А.Кателевский

(инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер

Т.Ю.Токарева

(инициалы, фамилия)

6 февраля 2025 г.

**Примечания**  
**к бухгалтерской отчетности ООО «Озерцо асист»**  
**на 01 января 2025 года**

---

**1. Общая информация об организации.**

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

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

Наименование общества: полное – общество с ограниченной ответственностью «Озерцо асист», сокращенное – ООО «Озерцо асист», УНП 193102309.

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

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

На 01.01.2025 участниками общества являются:

ООО «СтоРент» - 90% доли в уставном фонде;

Петров В.М. – 10% в уставном фонде.

Основным видом деятельности общества за период с 01.01.2024 по 31.12.2024 являлась сдача в наем собственного и арендуемого недвижимого имущества, код 68200 по ОКЭД. А также в отчетном периоде дополнительным видом деятельности Общества является сдача в финансовую аренду (лизинг), код 64910 по ОКЭД.

За период с 01.01.2024 по 31.12.2024 осуществление обществом деятельности от имени и по поручению иностранных юридических лиц, осуществление видов деятельности без специального разрешения (лицензии), запрещенных видов деятельности не осуществлялось.

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

## **2. Информация по учетной политике организации.**

Бухгалтерский учет осуществляется согласно законодательству Республики Беларусь и Учетной политике на 2024 год, утвержденной приказом по предприятию № 1/1 от 06.07.2018. Основные особенности бухгалтерского учета и отражение финансового результата закреплены учетной политикой Общества.

Бухгалтерский учет в период с 01.01.2024 по 31.12.2024 велся индивидуальным предпринимателем, оказывающим бухгалтерские услуги, по автоматизированной форме с использованием компьютерной программы «1С: Предприятие. Версия 8.3», разработанной 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.

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

Курсовые разницы при переоценке дебиторской задолженности в иностранной валюте по договорам лизинга, и при переоценке кредиторской задолженности (в том числе при возврате авансов и погашении кредиторской задолженности в форме аккредитива), кроме случаев, указанных в пунктах 5, 6 Национального стандарта бухгалтерского учета и отчетности "Влияние изменений курсов иностранных валют", утвержденном Постановлением Министерства финансов Республики Беларусь № 69 от 29.10.2014 отражаются по дебету (кредиту) счетов учета денежных средств, расчетов и других счетов и кредиту (дебету) счета 91 "Прочие доходы и расходы" ежемесячно. Однако согласно Указу Президента Республики Беларусь № 159 от 12.05.2020 курсовые разницы отражаются на расходах будущих периодов в суммах и сроках, установленных руководителем организации.

Проценты по кредитам и займам, полученным на приобретение основных средств (за исключением предметов лизинга), после их ввода в эксплуатацию учитываются в течение 2024 года в составе прочих расходов (в составе расходов по финансовой деятельности).

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

Резервы по сомнительным долгам создаются на конец отчетного года по всей сумме дебиторской задолженности на основе показателя выручки от реализации

продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг за отчетный период и коэффициента сомнительной задолженности.

Коэффициент сомнительной задолженности определяется как отношение общей суммы сомнительной дебиторской задолженности, списанной со счетов учета расчетов, за предыдущие два года, к общей сумме выручки от реализации продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг за соответствующий период.

В отчетном периоде резервы по сомнительным долгам не создавались.

### **3. Долгосрочные активы Общества.**

По строке 110 «Основные средства» бухгалтерского баланса отражена остаточная стоимость основных средств, определяемая как разница между первоначальной (переоцененной) стоимостью основных средств, учитываемых на счете 01 «Основные средства» в размере 12 тыс. руб., и накопленными по ним суммами амортизации, учитываемыми на счете 02 «Амортизация основных средств» в сумме 8 тыс. рублей.

По строке 130 «Доходные вложения в материальные активы» бухгалтерского баланса отражена остаточная стоимость основных средств, переданных в аренду, определяемая как разница между первоначальной (переоцененной) стоимостью основных средств, учитываемых на счете 03 «Предметы финансовой аренды (лизинга)» в размере 49 тыс. руб., и накопленными по ним суммами амортизации, учитываемыми на счете 02 «Амортизация основных средств» в сумме 17 тыс. рублей.

По строке 150 «Долгосрочные финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражен вклад в уставный фонд ООО «Любимый доктор» (УНП 192930428), возникший по Договору купли-продажи о приобретении 33 (тридцать трёх) процентов доли в уставном фонде, в размере 60 тыс. рублей.

Долгосрочная дебиторская задолженность лизингополучателей, покупателей и поставщиков, погашение которой ожидается более чем через 12 месяцев после отчетной даты на 01.01.2025 составила 3 592 тыс. рублей и отражена по строке 170.

### **4. Краткосрочные активы Общества.**

В расходах будущих периодах отражены расходы Общества, которые относятся на затраты в будущих периодах. Расходы будущих периодов на 31.12.2024 отражены по строке 230 Бухгалтерского баланса и составили 1 тыс. рублей, в основном это расходы по добровольному страхованию имущества, переданного в лизинг.

По строке 250 отражена краткосрочная дебиторская задолженность покупателей, лизингополучателей, заказчиков в сумме 4 268 тыс. рублей,

погашение которой ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Остаток денежных средств Общества на расчетном счете, валютном счете и депозитном счете составил 1 307 тыс. рублей и отражен по строке 270 Бухгалтерского баланса.

#### **5. Собственный капитал.**

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

Резервный капитал прошлых лет составил 184 тыс. рублей.

Нераспределенная прибыль предприятия с учетом итогов деятельности 2024 года оставила 171 тыс. рублей и показана по строке 460 Бухгалтерского баланса.

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

#### **6. Долгосрочные обязательства.**

По строке 510 «Долгосрочные кредиты и займы» отражена задолженность по долгосрочным банковским кредитам по состоянию на 31.12.2024 в сумме 4 796 тыс. рублей, полученным для оплаты приобретаемых предметов лизинга, погашение которых ожидается более чем через 12 месяцев после отчетной даты и состоит из следующих сумм:

- обязательства по возврату полученных кредитов на сумму 3 004 тыс. рублей;
- задолженность по погашению размещенных Обществом облигаций на сумму 425 тыс. рублей;
- обязательства по возврату выпущенных ранее токенов на сумму 1 367 тыс. рублей.

По строке 560 «Прочие долгосрочные обязательства» отражены обязательства по налогу на добавленную стоимость, причитающиеся на контрактную стоимость объектов лизинга, в сумме 712 тыс. рублей, относящиеся к будущим периодам через 12 месяцев после отчетной даты.

По строке 620 «Краткосрочная часть долгосрочных обязательств» отражена задолженность по долгосрочным кредитам, займам, погашение которого ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты, в сумме 2 404 тыс. рублей, а именно:

- по процентам по долгосрочным банковским кредитам, начисленным в декабре 2024 года со сроком уплаты в январе 2025 года, в сумме 65 тыс. рублей;
- по части основного долга по долгосрочным кредитам, погашение которого ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты, в сумме 2 339 тыс. рублей.

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

Краткосрочная кредиторская задолженность поставщикам, подрядчикам, исполнителям Общества на отчетную дату составила 518 тыс. рублей и отражена по строке 631 Бухгалтерского баланса. Вся кредиторская задолженность является текущей, просроченные обязательства у предприятия отсутствуют.

По строке 670 «Прочие краткосрочные обязательства» отражены обязательства по налогу на добавленную стоимость, причитающиеся на контрактную стоимость объектов лизинга, в сумме 358 тыс. рублей, относящиеся к будущим периодам в течение 12 месяцев после отчетной даты.

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

#### **7. Финансовые показатели деятельности Общества.**

Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг без налогов за период с 01.01.2024 по 31.12.2024 составила 1 435 тыс. рублей.

Управленческие расходы составили 670 тыс. рублей и отражены по строке 040 Отчета о прибылях и убытках.

За период с 01.01.2024 по 31.12.2024 Обществом получены прочие доходы по текущей деятельности в размере без налогов 382 тыс. рублей и формируются из:

- доходы от покупки/продажи валюты – 233 тыс. рублей;
- пени – 142 тыс. рублей;
- госпошлины – 6 тыс. рублей;
- прочие – 1 тыс. рублей.

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

Прочие расходы по текущей деятельности составили 618 тыс. рублей, отражены по строке 080 Отчета о прибылях и убытках и формируются из следующих сумм:

- расходы от покупки/продажи валюты – 235 тыс. рублей;
- Вознаграждение фактора – 371 тыс. рублей;
- госпошлины – 9 тыс. рублей;
- прочие – 3 тыс. рублей.

Доходы от инвестиционной и финансовой деятельности с учетом налогов за 2024 год составили 6 512 тыс. рублей.

За отчетный период доходы по инвестиционной деятельности, отраженные в Отчете о прибылях и убытках по строке 100 в сумме 6 144 тыс. рублей

формируются из:

- доходы от выбытия предметов лизинга в сумме 5 982 тыс. рублей (строка 101);

- реализация основных средств – 5 тыс. рублей (строка 101);

- проценты к получению в сумме 154 тыс. рублей (строка 103);

- процентный доход от реализации облигаций - 8 тыс. рублей (строка 104).

Доходы по финансовой деятельности, отраженные в Отчете о прибылях и убытках за 2024 год по строке 120 в сумме 368 тыс. рублей формируются из:

- курсовые разницы в сумме 368 тыс. рублей (строка 121).

Расходы от инвестиционной и финансовой деятельности за 2024 год составили 6 952 тыс. рублей.

За отчетный период расходы по инвестиционной деятельности, отраженные в Отчете о прибылях и убытках по строке 110 в сумме 6 052 тыс. рублей формируются из:

- расходы от выбытия предметов лизинга в сумме 5 983 тыс. рублей (строка 111);

- реализация основных средств в сумме 5 тыс. рублей (строка 111);

- в прочих расходах в сумме 69 тыс. рублей (строка 112) отражен купонный доход по облигациям, амортизация по аренде и лизингу в сумме 33 тыс. рублей, прочие расходы в сумме 36 тыс. рублей.

Расходы по финансовой деятельности составили 901 тыс. рублей, отраженные по строке 130 Отчета о прибылях и убытках, сформированы из следующих сумм:

- проценты к уплате по кредитам и займам – 496 тыс. рублей (строка 131);

- курсовые разницы в сумме 399 тыс. рублей (строка 132);

- прочие расходы 5 тыс. рублей (строка 133).

В результате хозяйственной деятельности общество завершило 2024 год со следующими финансовыми показателями, отраженными в отчете о прибылях и убытках (приложение 2):

|                                                          |                    |
|----------------------------------------------------------|--------------------|
| прибыль от текущей деятельности                          | 529 тыс. рублей,   |
| убыток от инвестиционной, финансовой и иной деятельности | (440) тыс. рублей, |
| прибыль до налогообложения                               | 89 тыс. рублей,    |
| налог на прибыль                                         | (18) тыс. рублей,  |
| чистая прибыль                                           | 71 тыс. рублей.    |

Протоколом общего собрания участников № 2 от 21.02.2024 принято решение о выплате дивидендов за 2023 год в размере 1 427 349,60 (Один миллион четыреста двадцать семь тысяч триста сорок девять рублей 60 копеек) белорусских рублей не позднее 30.04.2024, что и было осуществлено в 2024 году.

На конец отчетного периода нераспределенная прибыль Общества с учетом прибыли отчетного периода составила – 170 тыс. рублей.

На 01.01.2025 стоимость чистых активов общества составляет – 480 тыс. рублей.

### Результаты расчета коэффициентов платежеспособности субъекта хозяйствования

| № п/п | Наименование показателя                                                                                                                                     | На начало периода | На момент установления неплатежеспособности | Нормативное значение коэффициента |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------|
| 1     | Коэффициент текущей ликвидности ( $K_1$ ):<br>$K_1 = \frac{\text{стр.290}}{\text{стр.690}}$                                                                 | 1,42              | 1,68                                        | $K_1 \geq 1,1$                    |
| 2     | Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами ( $K_2$ ):<br>$K_2 = \frac{\text{стр.490} + \text{стр.590} - \text{стр.190}}{\text{стр.290}}$ | 0,30              | 0,40                                        | $K_2 \geq 0,1$                    |
| 3     | Коэффициент обеспеченности обязательств активами ( $K_3$ ):<br>$K_3 = \frac{\text{стр.690} + \text{стр.590}}{\text{стр.300}(\text{стр.700})}$               | 0,83              | 0,95                                        | $K_3 \leq 1,2$                    |

Как видно из таблицы, в отчетном периоде все основные коэффициенты платежеспособности Общества соответствуют нормативным значениям, коэффициент текущей ликвидности и коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами на 31.12.2024 превышают нормативные, что свидетельствует о том, что организация является платежеспособной, а ее финансовое состояние – устойчивым. Общество имеет высокую рентабельность. Значительная обеспеченность собственными оборотными средствами способствует повышению финансовой устойчивости и существенному снижению экономических рисков Общества. Что в свою очередь свидетельствует о том, что уровень управления Обществом (уровень менеджмента) является в высокой степени эффективным и качественным.

В 2024 году директором Общества являлся Павленко О.А. до 20.09.2024. С 23.09.2024 директором Общества является Кателевский А.А., главным бухгалтером в 2024 году являлась Токарева Т.Ю.

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

Директор

Главный бухгалтер



А.А.Кателевский

Т.Ю.Токарева