



УТВЕРЖДЕНО

Решением Общего собрания участников

Общества с ограниченной ответственностью
«КАСТОМ-СЕРВИС»

(Протокол от 31.08.2023 № 3)

ПРОСПЕКТ ЭМИССИИ ОБЛИГАЦИЙ первого выпуска

ЭМИТЕНТ:

Общество с ограниченной ответственностью «КАСТОМ-
СЕРВИС» (ООО «КАСТОМ-СЕРВИС»)

Таварыства з абмежаванай адказнасцю «КАСТОМ-СЭРВІС»
(ТАА «КАСТОМ-СЭРВІС»)

г. Минск, 2023 г.

РАЗДЕЛ 1.

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ

1.1. Полное и сокращенное наименование эмитента (на русском и белорусском языках):

На русском языке:

полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «КАСТОМ-СЕРВИС» (далее по тексту – Эмитент),

сокращенное наименование: ООО «КАСТОМ-СЕРВИС».

На белорусском языке:

полное наименование: Таварыства з абмежаванай адказнасцю «КАСТОМ-СЭРВІС».

сокращенное наименование: ТАА «КАСТОМ-СЭРВІС».

1.2. Место нахождения Эмитента, номера телефона, адрес официального сайта Эмитента в глобальной компьютерной сети Интернет, электронный адрес (e-mail):

место нахождения Эмитента: Республика Беларусь, Минская область, Минский район, Щомыслицкий с/с 115, район д. Богатырево, офис 139а,

Фактический адрес: 220116, г. Минск, пр-т. Дзержинского, 104-58, офис 1304-1305, 13 этаж (БЦ «Титан»), (далее по тексту - адрес Эмитента),

телефон: (+37517) 272 62 04,

официальный сайт: www.customs-service.by (далее по тексту - сайт Эмитента),

электронный адрес (e-mail): info@customs-service.by (далее по тексту – электронный адрес Эмитента).

1.3. Дата, номер государственной регистрации Эмитента и наименование органа его зарегистрировавшего

Эмитент зарегистрирован Минским областным исполнительным комитетом от 28 ноября 2001 года в Едином государственном регистре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей за №690020901.

1.4. Номер текущего (расчетного) банковского счета, на который будут зачисляться средства, поступающие при размещении эмиссионных ценных бумаг, наименование обслуживающего банка

Денежные средства, поступающие при размещении облигаций первого выпуска, будут зачисляться в соответствии с законодательством Республики Беларусь в безналичном порядке на текущий (расчетный) счет Эмитента №BY95BELB30120050340130226000, код BELBBY2X в Открытом акционерном обществе «Белвнешэкономбанк» (220004, Республика Беларусь, г.Минск, пр. Победителей, 29).

1.5. Наименование депозитария, с которым заключен депозитарный договор с Эмитентом

Открытое акционерное общество «Белвнешэкономбанк» (ОАО «Банк БелВЭБ»), расположено по адресу: 220004, Республика Беларусь, г.Минск, пр. Победителей, 29, УНП 100010078, тел/факс (+375 17) 309-62-12, официальный сайт: <https://www.belveb.by/>, e-mail: office@belveb.by, код депозитария, присвоенный Республиканским унитарным предприятием «Республиканский центральный депозитарий ценных бумаг» — 004 (далее по тексту – Депозитарий Эмитента).

ОАО «Банк БелВЭБ» зарегистрировано Национальным банком Республики Беларусь 12 декабря 1991 г., регистрационный номер 24.

Лицензия на осуществление профессиональной и биржевой деятельности по ценным бумагам предоставлена Министерством финансов Республики Беларусь. Номер лицензии в Едином реестре лицензий - 39200000016347.

1.6. Основные виды деятельности Эмитента:

Согласно Общегосударственному классификатору Республики Беларусь «Виды экономической деятельности» ОКРБ 005-2011:

Код	Наименование вида деятельности
46900	Неспециализированная оптовая торговля товарами
52100	Складирование и хранение
52290	Прочая вспомогательная деятельность в области перевозок
82990	Прочая деятельность по предоставлению вспомогательных коммерческих услуг, не включенная в другие группировки

1.7. Сведения о филиалах и представительствах Эмитента с указанием их количества и места нахождения

Эмитент не имеет филиалов и представительств.

1.8. Сведения о членах совета директоров (наблюдательного совета), коллегиального исполнительного органа Эмитента, лице, осуществляющем полномочия единоличного исполнительного органа, членах контрольных органов Эмитента, включающие их персональные данные (фамилию, собственное имя, отчество (если таковое имеется), все занимаемые должности, в том числе вне органов управления Эмитента, в настоящее время), размер доли указанных лиц в уставном фонде Эмитента (количество и доля принадлежащих каждому из них акций в общем объеме уставного фонда акционерного общества по категориям и типам привилегированных акций) и его дочерних и зависимых хозяйственных обществ, а также сведения о дочерних и зависимых хозяйственных обществах Эмитента, унитарных предприятиях, учредителем которых является Эмитент

1.8.1. Совет директоров (наблюдательный совет), коллегиальный исполнительный орган у Эмитента отсутствует.

1.8.2. Исполнительным органом Эмитента является директор – Соболевский Виталий Александрович.

Занимаемая должность Соболевского В.А. в настоящее время, в том числе вне органов управления Эмитента - директор Эмитента.

Доля Соболевского В.А. в уставном фонде Эмитента – 54%. Доля в его дочерних и зависимых хозяйственных обществах, а также унитарных предприятиях, учредителем которых является Эмитент, отсутствует.

1.8.3. Контрольным органом Эмитента является Ревизор. Контрольный орган у Эмитента не избирался.

1.8.4.

Дочерние хозяйственные общества Эмитента	нет
Зависимые хозяйственные общества Эмитента	нет
Унитарные предприятия Эмитента	нет

1.9. Сведения о собственниках имущества (учредителях, участниках) Эмитента, о бенефициарных владельцах Эмитента, а также сведения о наличии доли государства в уставном фонде Эмитента в процентах с указанием государственного органа, осуществляющего владельческий надзор

1.9.1. Участники Эмитента:

Ф.И.О. учредителя (участника) физического лица либо наименование юридического лица	Занимаемая должность в настоящее время, в том числе вне органов управления Эмитента физических лиц либо УНП и место нахождения юридического лица	Размер доли в уставном фонде Эмитента
Соболевский Виталий Александрович	Директор Эмитента	54%
Бортник Александр	Заместитель директора по коммерческим	30%.

Александрович	вопросам Эмитента	
Соболевский Владислав Витальевич	Специалист по внешнеэкономической деятельности отдела ВЭД Эмитента	8%
Левыкина Вероника Игоревна	Специалист по маркетингу и продажам отдела маркетинга и продаж Эмитента	8%

1.9.2. Бенефициарными владельцами Эмитента являются:

Бортник Александр Александрович (резидент Республики Беларусь),
Соболевский Виталий Александрович (резидент Республики Беларусь),
Соболевский Владислав Витальевич (резидент Республики Беларусь).

1.9.3. Доля государства в уставном фонде Эмитента отсутствует.

1.10. Сведения о сделках Эмитента, совершенных им за последний отчетный год и квартал текущего года, предшествующие кварталу, в котором принято решение о выпуске облигаций, в совершении которых имела заинтересованность его аффилированных лиц, за исключением сделок, для совершения которых не требуется принятие решения общего собрания участников хозяйственного общества либо совета директоров (наблюдательного совета), в объеме, определенном частью восьмой статьи 57 Закона Республики Беларусь «О хозяйственных обществах»

В течение последнего отчетного года и квартала текущего года, предшествующие кварталу, в котором принято решение о выпуске облигаций, Эмитентом не совершались сделки, в совершении которых имела заинтересованность аффилированных лиц Эмитента, за исключением сделок, для совершения которых не требуется принятие решения Общего собрания участников Эмитента.

1.11. Сведения об инвестициях в уставные фонды других юридических лиц с долей, равной пяти и более процентам уставного фонда (сумма инвестированных средств, количество акций (размер доли) в уставном фонде)

Эмитент не осуществлял инвестирование в уставные фонды других юридических лиц.

1.12. Сведения о размещенных Эмитентом эмиссионных ценных бумагах, находящихся в обращении по состоянию на первое число месяца, в котором принято решение о выпуске эмиссионных ценных бумаг

По состоянию на 01.08.2023 размещенных Эмитентом эмиссионных ценных бумаг нет.

1.13. Сведения о лицах, подписавших Проспект эмиссии облигаций первого выпуска

Соболевский Виталий Александрович – директор Эмитента;
Ёдчик Карина Александровна - главный бухгалтер Эмитента.

1.14. Порядок раскрытия информации Эмитентом

Эмитент в случаях и порядке, установленных законодательством Республики Беларусь, раскрывает информацию на рынке ценных бумаг:

путем ее размещения на Едином портале финансового рынка ценных бумаг (далее по тексту - ЕПФР),

путем ее размещения на сайте Эмитента,

либо путем ее доведения до сведения неопределенного круга лиц иным образом, определенным законодательством Республики Беларусь, а также путем ее представления в случаях, установленных законодательством Республики Беларусь, определенному кругу лиц.

Эмитент осуществляет раскрытие зарегистрированного Проспекта эмиссии облигаций первого выпуска (далее по тексту – Проспект эмиссии) на ЕПФР и сайте Эмитента в соответствии с законодательством о ценных бумагах.

Эмитент в соответствии с законодательством Республики Беларусь раскрывает ежеквартальный отчет, содержащий бухгалтерский баланс и отчет о прибылях и убытках, не позднее тридцати пяти календарных дней после окончания отчетного периода, а также годовой отчет (в составе, определенном законодательством Республики Беларусь) в срок не позднее 30 апреля года, следующего за отчетным, путем размещения на ЕПФР, а также путем размещения на сайте Эмитента. Годовой (квартальный) отчет, размещенный на сайте Эмитента, должен быть доступен для обозрения всем заинтересованным лицам на постоянной основе до погашения выпуска облигаций.

Эмитент раскрывает информацию о своей реорганизации, а также реорганизации своих дочерних и зависимых обществ (при их наличии), в соответствии с законодательством Республики Беларусь не позднее пяти рабочих дней:

- с даты принятия соответствующего решения уполномоченным органом (лицом);
- с даты государственной регистрации организации, созданной в результате реорганизации;
- даты внесения в Единый государственный регистр юридических лиц и индивидуальных предпринимателей записи о прекращении деятельности присоединенной организации.

Эмитент раскрывает информацию о своей ликвидации, а также о ликвидации своих дочерних и зависимых обществ (при их наличии), в соответствии с законодательством Республики Беларусь, не позднее пяти рабочих дней с даты принятия соответствующего решения уполномоченным органом (лицом). Также, в случае принятия Эмитентом решения о ликвидации (прекращении деятельности), сведения о том, что Эмитент находится в процессе ликвидации (прекращения деятельности), подлежат размещению в глобальной компьютерной сети Интернет на официальном сайте юридического научно-практического журнала «Юстиция Беларуси» (www.justbel.info) в порядке и в сроки, определенные законодательством Республики Беларусь.

Эмитент раскрывает информацию о возбуждении в отношении Эмитента производства по делу об экономической несостоятельности (банкротстве) в соответствии с законодательством Республики Беларусь. Данная информация раскрывается не позднее пяти рабочих дней с даты подачи Эмитентом заявления о банкротстве в экономический суд или получения извещения экономического суда о подаче такого заявления другими лицами. Также вышеуказанная информация подлежит публикации в журнале «Судебный вестник Плюс: Экономическое правосудие».

Эмитент раскрывает информацию о совершении крупной сделки не позднее пяти рабочих дней с даты принятия решения о совершении крупной сделки.

Эмитент раскрывает информацию о совершении сделки, в отношении которой имеется заинтересованность аффилированных лиц Эмитента. Данная информация раскрывается не позднее трех рабочих дней с даты принятия соответствующего решения уполномоченным органом Эмитента о совершении сделки, в совершении которой имеется заинтересованность аффилированных лиц Эмитента.

Эмитент раскрывает изменения и (или) дополнения, внесенные в Проспект эмиссии, путем их размещения на ЕПФР, сайте Эмитента не позднее пяти рабочих дней с даты их регистрации Департаментом по ценным бумагам Министерства финансов Республики Беларусь (далее по тексту - Регистрирующий орган).

Эмитент раскрывает в соответствии с законодательством Республики Беларусь информацию о ходе погашения (досрочного погашения) облигаций не позднее пяти рабочих дней после даты начала погашения (досрочного погашения) облигаций данного выпуска, а также не ранее 60 и не позднее 80 календарных дней после окончания срока обращения облигаций данного выпуска путем направления сообщения в Регистрирующий орган (информация не раскрывается, если выпуск облигаций исключен из Государственного реестра ценных бумаг).

Эмитент раскрывает в соответствии с Инструкцией о порядке раскрытия информации на рынке ценных бумаг, утвержденной постановлением Министерства финансов Республики Беларусь от 13.06.2016 №43, иную информацию о существенных

фактах (событиях, действиях), касающихся его финансово-хозяйственной деятельности, которые могут повлиять на стоимость облигаций настоящего выпуска, в порядке и сроки, установленные законодательством Республики Беларусь.

В соответствии с Инструкцией о порядке признания эмиссии эмиссионных ценных бумаг недобросовестной, а выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг недействительным, приостановления или запрещения эмиссии эмиссионных ценных бумаг, утвержденной постановлением Министерства финансов Республики Беларусь от 4 мая 2018 года №32, Эмитент раскрывает на ЕПФР и на сайте Эмитента:

информацию о приостановлении (возобновлении) эмиссии облигаций настоящего выпуска – не позднее 2 (двух) рабочих дней, следующих за днем получения уведомления о приостановлении (возобновлении) эмиссии облигаций настоящего выпуска;

информацию о запрещении эмиссии облигаций настоящего выпуска - не позднее 2 (двух) рабочих дней, следующих за днем получения уведомления о запрещении эмиссии облигаций настоящего выпуска.

В течение всего срока обращения облигаций первого выпуска Эмитент несет ответственность по возмещению их владельцам убытков, причиненных вследствие непредоставления информации, обязательной к раскрытию для эмитентов облигаций согласно законодательству Республики Беларусь, а также вследствие предоставления недостоверной и (или) неполной информации.

1.15. Сведения об аудиторской организации

Аудит годовой бухгалтерской отчетности за 2022 год провело ОДО «БелТОР-Аудит».

ОДО «БелТОР-Аудит» зарегистрировано решением Минского городского исполнительного комитета от 28.09.2000 в Едином государственном регистре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей за №101023686, зарегистрировано в реестре аудиторских организаций под №10010.

Место нахождения: Республика Беларусь, 220114 г. Минск, ул. Филимонова, д.25Г, пом.413.

1.16. Сведения о представителе владельцев облигаций

В соответствии с пунктом 3 Положения о представителе владельцев облигаций, порядке осуществления деятельности общего собрания владельцев облигаций, утвержденного Постановлением Совета Министров Республики Беларусь от 25.07.2023 №477 представитель владельцев облигаций первого выпуска облигаций Эмитента не назначался.

РАЗДЕЛ 2.

СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИССИИ ОБЛИГАЦИЙ

2.1. Дата принятия и наименование органа, принявшего решение о выпуске облигаций

Решение о первом выпуске облигаций принято 31 августа 2023г. Общим собранием участников Эмитента (Протокол от 31.08.2023 № 3).

2.2. Форма и вид облигаций, объем выпуска облигаций, количество облигаций, номинальная стоимость облигации

Форма и вид облигаций	именные, процентные, конвертируемые эмиссионные ценные бумаги в бездокументарной форме, имеющие равные объем и сроки осуществления прав в рамках настоящего выпуска облигаций независимо от времени приобретения (далее по тексту – облигации)
Объем выпуска облигаций	5 850 000,00 (Пять миллионов восемьсот пятьдесят тысяч) белорусских рублей 00 копеек
Количество облигаций	5 850 (Пять тысяч восемьсот пятьдесят) штук

Номинальная стоимость облигации	1 000,00 (Одна тысяча) белорусских рублей 00 копеек
---------------------------------	---

2.3. Дата государственной регистрации выпуска облигаций и государственный регистрационный номер выпуска

Облигации зарегистрированы Регистрирующим органом

Дата регистрации	Государственный регистрационный номер
9 ноября 2023 г.	6-236-02-4960

2.4. Цель эмиссии облигаций и направления использования средств, привлеченных путем эмиссии облигаций

Эмиссия облигаций осуществляется в целях привлечения денежных средств для пополнения оборотных средств Эмитента, финансирования хозяйственной и инвестиционной деятельности Эмитента, за исключением предоставления займов иным юридическим и физическим лицам.

Направления использования привлеченных денежных средств – в соответствии с указанными целями.

2.5. Способ обеспечения исполнения обязательств Эмитента по облигациям. Сведения об обеспечении исполнения обязательств Эмитента по облигациям

Эмитент осуществляет эмиссию необеспеченных облигаций в соответствии с абзацем четвертым части первой подпункта 1.8. пункта 1 Указа Президента Республики Беларусь от 28 апреля 2006 г. № 277 «О некоторых вопросах регулирования рынка ценных бумаг» (далее - Указ № 277).

Стоимость чистых активов Эмитента на 01.07.2023 года составила 10 749 тыс.бел.руб.

Объем выпусков необеспеченных облигаций и объем обязательств по выпускам стрип-облигаций или выпускам стрипов на эти облигации в совокупности не могут превышать 80 процентов стоимости чистых активов Эмитента облигаций, рассчитанной в соответствии с законодательством, уменьшенной на суммы предоставленного Эмитентом обеспечения исполнения обязательств в виде поручительства, гарантии, залога имущества и иных способов обеспечения, не прекращенных на дату определения стоимости чистых активов (далее по тексту – лимит объема выпусков (объема обязательств по выпускам)).

В случае, если объем выпусков необеспеченных облигаций, не исключенных из Государственного реестра ценных бумаг, и (или) объем обязательств по выпускам стрип-облигаций или выпускам стрипов на эти облигации, не исключенным из Государственного реестра ценных бумаг, Эмитента в совокупности превысит лимит объема выпусков (объема обязательств по выпускам), Эмитент не позднее двух месяцев с даты, на которую им определялась стоимость чистых активов, обязан по своему выбору осуществить:

- предоставление на сумму такого превышения обеспечения (за исключением стрип-облигаций, стрипов), согласованного с владельцем облигаций, соответствующее требованиям, предусмотренным подпунктом 1.7. пункта 1 Указа №277, за исключением обеспечения исполнения обязательств страхованием ответственности за неисполнение (ненадлежащее исполнение) обязательств Эмитента облигаций;

- досрочное погашение части выпуска (частей выпуска) облигаций в размере разницы, возникшей между совокупным объемом выпусков необеспеченных облигаций, не исключенных из Государственного реестра ценных бумаг, и объемом обязательств по выпускам стрип-облигаций или выпускам стрипов на эти облигации, не исключенным

из Государственного реестра ценных бумаг, и лимитом объема выпусков (объема обязательств по выпускам).

Эмитент предоставляет обеспечение исполнения своих обязательств по облигациям только после получения письменного согласия владельца облигаций. Для получения согласия владельца облигаций на предоставление Эмитентом обеспечения исполнения своих обязательств по облигациям Эмитент направляет владельцу облигаций уведомление о предоставлении обеспечения исполнения своих обязательств по облигациям (далее – Уведомление о предоставлении обеспечения).

Владелец облигаций не позднее 10 (десяти) рабочих дней с момента получения Уведомления о предоставлении обеспечения информирует Эмитента о согласии или несогласии с предоставлением Эмитентом обеспечения исполнения своих обязательств по облигациям путем направления уведомления по адресу Эмитента.

В случае несогласия владельца облигаций с предоставлением Эмитентом обеспечения исполнения своих обязательств по облигациям, Эмитент обязан осуществить досрочное погашение части выпуска облигаций в размере разницы, возникшей между объемом выпусков необеспеченных облигаций и (или) объемом обязательств по выпускам стрип-облигаций или выпускам стрипов на эти облигации и размером чистых активов Эмитента, не позднее двух месяцев после возникновения факта такого превышения.

В случае предоставления обеспечения исполнения своих обязательств по облигациям Эмитент осуществляет внесение изменений и (или) дополнений в Проспект эмиссии в порядке и сроки установленные законодательством о ценных бумагах.

Раскрытие внесенных изменений и (или) дополнений в Проспект эмиссии осуществляется Эмитентом в соответствии с законодательством о ценных бумагах.

2.6. Срок размещения облигаций.

Дата начала размещения облигаций – 01.11.2023.

Дата окончания размещения облигаций – 29.12.2023, если иная дата не будет определена уполномоченным органом Эмитента в порядке и в сроки, установленные законодательством Республики Беларусь о ценных бумагах.

Размещение облигаций осуществляется после государственной регистрации Проспекта эмиссии Регистрирующим органом.

2.7. Способ размещения облигаций. Порядок, место, дата и время проведения размещения облигаций

Размещение облигаций осуществляется Эмитентом путем проведения закрытой продажи облигаций Открытому акционерному обществу «Белвнешэкономбанк» (УНП 100010078) (далее – покупатель, владелец облигаций).

Размещение облигаций Эмитент осуществляет на неорганизованном рынке ежедневно в рабочие дни (кроме субботы, воскресенья, государственных праздников и праздничных дней) с 10.00 до 13.00 и с 14.00 до 16.00 по адресу Эмитента.

Размещение осуществляется путем заключения договора купли-продажи между Эмитентом и покупателем облигаций.

2.8. Наименование профучастника, оказывающего по поручению Эмитента услуги, связанные с подготовкой Проспекта эмиссии

В соответствии с законодательством Республики Беларусь о ценных бумагах Проспект эмиссии подготовлен с использованием услуг профессионального участника рынка ценных бумаг Общества с ограниченной ответственностью «ГЕЛИОСИНВЕСТ», местонахождение: Республика Беларусь, 220055, г. Минск, ул. Каменногорская, д. 47, оф. 74, тел./факс +375-17-320-41-85, электронный адрес (e-mail) heliosinvest@mail.ru; зарегистрировано Минским городским исполнительным комитетом 28.10.2015 в Едином государственном регистре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, регистрационный номер 192556216. Лицензия на осуществление профессиональной и

биржевой деятельности по ценным бумагам предоставлена Министерством финансов Республики Беларусь. Номер лицензии в Едином реестре лицензий - 39200000016027.

2.9. Порядок определения стоимости облигаций при размещении облигаций

В дату начала размещения облигаций (01.11.2023), а также в даты выплаты процентного дохода облигации размещаются по цене, равной номинальной стоимости облигации.

Начиная с календарного дня, следующего за датой начала закрытой продажи облигаций, размещение облигаций осуществляется по текущей стоимости, рассчитываемой по следующей формуле:

$$C = H_n + D_n,$$

где:

C – текущая стоимость облигации;

D_n – накопленный процентный доход;

H_n – номинальная стоимость облигации.

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

Накопленный процентный доход рассчитывается по формуле:

$$D_n = \frac{H_n \times P_d}{100} \times \left(\frac{T_{365}}{365} + \frac{T_{366}}{366} \right),$$

где:

D_n – накопленный доход;

H_n – номинальная стоимость облигации;

P_d – ставка дохода (в процентах годовых), установленная Эмитентом;

T₃₆₅ – количество дней периода начисления дохода, приходящееся на календарный год, состоящий из 365 дней;

T₃₆₆ – количество дней периода начисления дохода, приходящееся на календарный год, состоящий из 366 дней.

Период начисления процентного дохода определяется с даты начала размещения облигаций (в течение первого процентного периода) или с даты выплаты процентного дохода за предыдущий процентный период (в течение второго и последующих процентных периодов) по дату расчета текущей стоимости. При этом день начала размещения облигаций или дата выплаты процентного дохода за предыдущий процентный период и день расчета текущей стоимости облигаций считаются одним днем.

Проценты начисляются за каждый календарный день года.

2.10. Основания, по которым эмиссия облигаций может быть признана Эмитентом несостоявшейся, с указанием доли неразмещенных облигаций, при которой эмиссия облигаций считается несостоявшейся

Эмитентом не устанавливаются основания, в том числе доля неразмещенных облигаций, при которых эмиссия облигаций может быть признана несостоявшейся.

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

В случае запрещения эмиссии облигаций, признания выпуска облигаций недействительным Министерством финансов Республики Беларусь (далее по тексту - Министерство финансов), Эмитент:

- возвращает владельцу облигаций денежные средства, полученные от размещения облигаций, в том числе причитающийся доход за период с даты, следующей за датой продажи (датой выплаты последнего дохода), по дату признания выпуска облигаций недействительным, в месячный срок с даты признания выпуска облигаций

недействительным, запрещения эмиссии облигаций. При этом все облигации настоящего выпуска подлежат изъятию из обращения;

- письменно уведомляет Министерство финансов о возврате указанных средств владельцу облигаций в полном объеме.

Все издержки, связанные с признанием выпуска облигаций недействительным, запрещением эмиссии облигаций и возвратом средств владельцу облигаций, относятся на счет Эмитента.

Возврат денежных средств осуществляется Эмитентом путем перечисления в безналичном порядке причитающейся суммы денежных средств на счет владельца облигаций, открытый в банке Республики Беларусь.

2.12. Срок и порядок обращения облигаций

2.12.1. Срок обращения облигаций – 1 827 календарных дней (с 01.11.2023 по 01.11.2028 включительно).

При расчете срока обращения облигаций дата начала размещения и дата начала погашения облигаций считаются одним днем.

2.12.2. Обращение облигаций осуществляется только между Эмитентом и покупателем на неорганизованном рынке в соответствии с законодательством Республики Беларусь.

Сделки с облигациями в процессе обращения прекращаются за 3 (три) рабочих дня:

- до даты выплаты дохода (в день выплаты дохода сделки возобновляются),
- до даты начала погашения облигаций,
- до даты досрочного погашения облигаций (в дату досрочного погашения части выпуска облигаций сделки возобновляются).

2.13. Размер дохода по облигациям (порядок его определения)

По облигациям предусмотрена выплата постоянного процентного дохода (далее по тексту – доход, если не употреблено иное) в течение всего срока обращения облигаций.

Для первого - двенадцатого процентных периодов (с 01.11.2023 по 10.11.2024), указанных в Графике начисления и выплаты процентного дохода в пункте 2.14 Проспекта эмиссии, доход установлен в виде фиксированного процента в размере **10,8 (десять целых восемь десятых) процентов годовых** к номинальной стоимости облигации,

- далее за тринадцатый – шестидесятый процентные периоды, размер дохода устанавливает один раз в год уполномоченный орган Эмитента, принявший решение о настоящем выпуске облигаций, в срок не позднее 30 календарных дней до даты начала тринадцатого, двадцать пятого, тридцать седьмого и сорок девятого процентных периодов, при условии согласования размера дохода отличного, от действующего на момент принятия соответствующего решения с владельцем облигаций.

Информация о величине дохода, установленного уполномоченным органом Эмитента, принявшим (утвердившим) решение о выпуске облигаций, за процентные периоды, указанные в предыдущем абзаце настоящего подпункта, размещается Эмитентом не позднее 25 календарных дней до даты начала тринадцатого, двадцать пятого, тридцать седьмого и сорок девятого процентных периодов на сайте Эмитента, а также путем размещения информации на ЕПФР.

В случае несогласия владельцем облигаций с установленным Эмитентом размером дохода, владелец облигаций имеет право требовать досрочного выкупа облигаций в соответствии с подпунктом 2.16.1. пункта 2.16. Проспекта эмиссии.

Эмитент не позднее чем за два рабочих дня с даты принятия решения уполномоченным органом Эмитента, принявшим (утвердившим) решение о настоящем выпуске облигаций, о размере дохода за тринадцатый – шестидесятый процентные периоды представляет информацию о размере дохода в Регистрирующий орган.

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

$$D = \frac{H_n \times P_n}{100} \times \left(\frac{T_{365}}{365} + \frac{T_{366}}{366} \right),$$

где:

D – процентный доход по облигациям, выплачиваемый периодически в течение срока их обращения;

H_n – номинальная стоимость облигации;

P_n – ставка дохода (в процентах годовых) за период, 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 величины дохода осуществляется по каждой облигации исходя из фактического количества дней в году в соответствии с правилами математического округления с точностью до целой белорусской копейки. Проценты начисляются за каждый календарный день года.

2.14. Порядок и сроки выплаты дохода по облигациям. Даты формирования реестра владельцев облигаций для целей выплаты процентного дохода

Выплата дохода по облигациям производится владельцу облигаций периодически в соответствии с Графиком начисления и выплаты процентного дохода (далее по тексту - График).

График начисления и выплаты процентного дохода

Номер периода начисления процентного дохода	Дата начала периода начисления процентного дохода	Дата выплаты процентного дохода и окончания периода начисления процентного дохода	Продолжительность периода начисления процентного дохода, календарных дней	Дата формирования реестра владельцев облигаций для целей выплаты процентного дохода
1	02.11.2023	10.12.2023	39	06.12.2023
2	11.12.2023	10.01.2024	31	05.01.2024
3	11.01.2024	10.02.2024	31	07.02.2024
4	11.02.2024	10.03.2024	29	05.03.2024
5	11.03.2024	10.04.2024	31	05.04.2024
6	11.04.2024	10.05.2024	30	06.05.2024
7	11.05.2024	10.06.2024	31	05.06.2024
8	11.06.2024	10.07.2024	30	05.07.2024
9	11.07.2024	10.08.2024	31	07.08.2024
10	11.08.2024	10.09.2024	31	05.09.2024
11	11.09.2024	10.10.2024	30	07.10.2024
12	11.10.2024	10.11.2024	31	05.11.2024
13	11.11.2024	10.12.2024	30	05.12.2024
14	11.12.2024	10.01.2025	31	06.01.2025
15	11.01.2025	10.02.2025	31	05.02.2025
16	11.02.2025	10.03.2025	28	05.03.2025
17	11.03.2025	10.04.2025	31	07.04.2025
18	11.04.2025	10.05.2025	30	06.05.2025
19	11.05.2025	10.06.2025	31	05.06.2025
20	11.06.2025	10.07.2025	30	07.07.2025
21	11.07.2025	10.08.2025	31	06.08.2025

Проспект эмиссии облигаций первого выпуска ООО «КАСТОМ-СЕРВИС»

22	11.08.2025	10.09.2025	31	05.09.2025
23	11.09.2025	10.10.2025	30	07.10.2025
24	11.10.2025	10.11.2025	31	04.11.2025
25	11.11.2025	10.12.2025	30	05.12.2025
26	11.12.2025	10.01.2026	31	06.01.2026
27	11.01.2026	10.02.2026	31	05.02.2026
28	11.02.2026	10.03.2026	28	05.03.2026
29	11.03.2026	10.04.2026	31	07.04.2026
30	11.04.2026	10.05.2026	30	06.05.2026
31	11.05.2026	10.06.2026	31	05.06.2026
32	11.06.2026	10.07.2026	30	07.07.2026
33	11.07.2026	10.08.2026	31	05.08.2026
34	11.08.2026	10.09.2026	31	07.09.2026
35	11.09.2026	10.10.2026	30	07.10.2026
36	11.10.2026	10.11.2026	31	05.11.2026
37	11.11.2026	10.12.2026	30	07.12.2026
38	11.12.2026	10.01.2027	31	05.01.2027
39	11.01.2027	10.02.2027	31	05.02.2027
40	11.02.2027	10.03.2027	28	04.03.2027
41	11.03.2027	10.04.2027	31	07.04.2027
42	11.04.2027	10.05.2027	30	05.05.2027
43	11.05.2027	10.06.2027	31	07.06.2027
44	11.06.2027	10.07.2027	30	07.07.2027
45	11.07.2027	10.08.2027	31	05.08.2027
46	11.08.2027	10.09.2027	31	07.09.2027
47	11.09.2027	10.10.2027	30	06.10.2027
48	11.10.2027	10.11.2027	31	05.11.2027
49	11.11.2027	10.12.2027	30	07.12.2027
50	11.12.2027	10.01.2028	31	04.01.2028
51	11.01.2028	10.02.2028	31	07.02.2028
52	11.02.2028	10.03.2028	29	06.03.2028
53	11.03.2028	10.04.2028	31	05.04.2028
54	11.04.2028	10.05.2028	30	04.05.2028
55	11.05.2028	10.06.2028	31	07.06.2028
56	11.06.2028	10.07.2028	30	05.07.2028
57	11.07.2028	10.08.2028	31	07.08.2028
58	11.08.2028	10.09.2028	31	06.09.2028
59	11.09.2028	10.10.2028	30	05.10.2028
60	11.10.2028	01.11.2028	22	27.10.2028
Итого			1 827	

Выплата дохода владельцу облигаций производится:

в даты выплаты дохода;

на основании реестра владельцев облигаций, сформированного Депозитарием

Эмитента для целей выплаты дохода;

путем перечисления Эмитентом в безналичном порядке причитающейся суммы денежных средств на счет владельца облигаций, указанный в реестре владельцев облигаций. Округление полученных значений осуществляется по каждой облигации в соответствии с правилами математического округления с точностью до целой белорусской копейки.

В случае, если дата формирования реестра владельцев облигаций для целей выплаты дохода выпадает на нерабочий день, формирование реестра владельцев облигаций осуществляется в последний рабочий день, предшествующий нерабочему дню.

В случае отсутствия в реестре владельцев облигаций данных о счетах владельцев облигаций, а также в случае, если реестр владельцев облигаций содержит ошибочные банковские реквизиты, подлежащая выплате сумма выплачивается после письменного обращения владельца облигаций к Эмитенту по адресу Эмитента.

Доход по облигациям за каждый процентный период выплачивается в дату окончания соответствующего процентного периода. Доход по последнему процентному периоду выплачивается одновременно с погашением облигаций.

Доход по облигациям за первый период начисляется с даты, следующей за датой начала размещения облигаций, по дату его выплаты включительно (в том числе, если указанная дата выплаты является нерабочим днем).

Доход по облигациям по второму и последующим периодам, включая последний, начисляется с даты, следующей за датой выплаты дохода за предшествующий период, по дату выплаты дохода за соответствующий период (дату начала погашения) включительно, в том числе, если указанная дата выплаты является нерабочим днем.

В случае если дата выплаты дохода выпадает на нерабочий день, выплата дохода осуществляется в первый рабочий день, следующий за нерабочим днем. При этом количество дней в соответствующем периоде начисления дохода остается неизменным. Владелец облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Под нерабочими днями в Проспекте эмиссии понимаются выходные дни, а также государственные праздники и праздничные дни, установленные и объявленные Советом Министров и (или) Президентом Республики Беларусь нерабочими.

2.15. Условия и порядок досрочного погашения выпуска облигаций либо его части до даты окончания срока обращения выпуска облигаций

2.15.1. Эмитент в двухмесячный срок обязан принять решение о досрочном погашении части выпуска облигаций и обеспечить их досрочное погашение до даты окончания срока обращения выпуска облигаций в случае, установленном в части четвертой пункта 2.5. Проспекта эмиссии.

2.15.2. В период обращения облигаций Эмитент вправе по собственной инициативе принять решение о досрочном погашении выпуска облигаций либо его части до даты окончания срока обращения облигаций, в следующих случаях:

принятия уполномоченным органом Эмитента соответствующего решения;
 досрочного выкупа Эмитентом всего объема облигаций выпуска либо его части до даты начала погашения облигаций в порядке, предусмотренном пунктом 2.16. Проспекта эмиссии.

Информация о дате досрочного погашения выпуска облигаций либо его части и о дате формирования реестра владельцев облигаций для целей досрочного погашения раскрывается Эмитентом не позднее 2 (двух) рабочих дней с даты принятия такого решения уполномоченным органом Эмитента путем размещения на ЕПФР и на сайте Эмитента.

2.15.3. В период обращения облигаций их владелец вправе обратиться к Эмитенту с заявлением о досрочном погашении принадлежащих ему облигаций до даты начала их погашения, а Эмитент обязуется их досрочно погасить в случае наступления одного или нескольких из следующих событий (далее – Событие):

- в случае наличия просроченной задолженности по договорам на проведение активных операций, заключенных между Эмитентом и банками/ОАО «Банк развития Республики Беларусь» сроком более 30 дней;

- в случае принятия решения о ликвидации Эмитента (за исключением случаев ликвидации по решению уполномоченных государственных органов, в том числе суда);

- в случае возникновения требований к Эмитенту в рамках искового, приказного производства, возбуждении исполнительного производства при условии, что сумма требований превышает 10% стоимости активов Эмитента за последний отчетный квартал;

- в случае наличия отрицательного значения чистых активов на 1-е число месяца, следующего за отчетным кварталом, по итогам бухгалтерской квартальной отчетности Эмитента;

- в случае отнесения Эмитента к категории «с признаками финансовой неустойчивости»,

- в случае превышения соотношения Net Debt/EBITDA уровня более 3,5.

Показатель Net Debt/EBITDA рассчитывается на основании данных бухгалтерской отчетности Эмитента по следующей формуле: $\text{Net Debt} / \text{EBITDA} = (\text{стр. 510} + \text{стр. 520} + \text{стр. 610} + \text{стр. 620} + \text{стр. 636} - \text{стр. 270}) \text{ формы 1 «Бухгалтерский баланс»} + \text{непокрытые аккредитивы} + \text{сумма задолженности по операциям скрытого факторинга} - \text{вложения в государственные ценные бумаги Республики Беларусь, ценные бумаги Национального банка Республики Беларусь, облигации банков Республики Беларусь (из стр. 150, стр. 260 ф.1)} - \text{суммы заимствований при наличии подтвержденного источника их возмещения из бюджета Республики Беларусь. Если в результате вычета получается отрицательное значение, то значение показателя принимается равным нулю.)} / \text{EBITDA}.$

Показатель EBITDA рассчитывается на основании данных формы 2 «Отчет о прибылях и убытках» за 4 последних отчетных квартала по следующей формуле: $\text{стр. 090} + \text{суммы процентов по предоставленным займам (из стр. 103)} + \text{сальдо доходов и расходов от реализации жилья, жилищно-инвестиционных облигаций (из стр. 101, стр. 111)} + \text{сальдо прочих доходов и расходов по финансовой деятельности (из стр. 122, стр. 133 в части разниц, возникающих при осуществлении форвардных сделок, в пределах сумм сделок, подтвержденных соответствующими договорами (купли-продажи, оказания услуг и иных договоров))} + \text{отнесенная на расходы амортизация за период. Отрицательное значение показателя EBITDA является нарушением выполнения обязательства по соблюдению показателя Net Debt / EBITDA (за исключением случая, если Net Debt принимает отрицательное значение);}$

- в случае снижения соотношения EBITDA + остатки ДС (остатки денежных средств) / %12М менее 2,0.

Показатель EBITDA рассчитывается на основании данных бухгалтерской отчетности Эмитента формы 2 «Отчет о прибылях и убытках» за 4 последних отчетных квартала: $\text{EBITDA} = \text{стр. 090} + \text{суммы процентов по предоставленным займам (из стр. 103)} + \text{сальдо доходов и расходов от реализации жилья, жилищно-инвестиционных облигаций (из стр. 101, стр. 111)} + \text{сальдо прочих доходов и расходов по финансовой деятельности (из стр. 122, стр. 133 в части разниц, возникающих при осуществлении форвардных сделок, в пределах сумм сделок, подтвержденных соответствующими договорами (купли-продажи, оказания услуг и иных договоров))} + \text{отнесенная на расходы амортизация за период. При этом показатель EBITDA должен принимать положительное значение.}$

Показатель %12М рассчитывается по следующей формуле на основании данных формы 2 «Отчет о прибылях и убытках» за 4 последних отчетных квартала: $\%12\text{М} = \text{стр. 131} + \text{проценты к уплате, отраженные в прочих расходах по финансовой деятельности (из стр. 133)} + \text{проценты по кредитам, займам, полученным на приобретение (создание) инвестиционных активов, начисленных до момента принятия инвестиционных активов к бухгалтерскому учету.}$

Остатки ДС рассчитываются как сумма остатков денежных средств по строке 270 бухгалтерского баланса на конец четырех последних отчетных кварталов, деленная на 4);

- в случае неисполнения условий договора купли-продажи облигаций, заключенного между Эмитентом и владельцем облигаций;
- в случае неисполнения условий соглашения об обязательствах по облигациям, заключенного между Эмитентом и владельцем облигаций.

В случае наступления одного или нескольких событий владелец облигаций вправе потребовать досрочного погашения выпуска облигаций либо его части путем направления письменного требования о досрочном погашении (далее по тексту – требование).

Эмитент обязан произвести досрочное погашение выпуска облигаций либо его части в течение 60 (шестидесяти) календарных дней с даты получения требования владельца облигаций.

2.15.4. Досрочное погашение облигаций осуществляется в отношении лиц, указанных в реестре владельцев облигаций, сформированном Депозитарием Эмитента для целей досрочного погашения выпуска облигаций или его части, за 3 (три) рабочих дня до установленной Эмитентом даты досрочного погашения облигаций.

В случае отсутствия в реестре данных о счете владельца облигаций, а также, в случае, если реестр содержит ошибочные банковские реквизиты, подлежащая выплате сумма выплачивается после письменного обращения владельца облигаций к Эмитенту. Проценты, на сумму, подлежащую выплате, за указанные дни не начисляются и не выплачиваются.

При досрочном погашении облигаций владельцу облигаций выплачивается их номинальная стоимость, а также доход, рассчитанный с даты, следующей за датой выплаты дохода за предшествующий период, по дату досрочного погашения включительно (иные неполученные доходы при их наличии).

В соответствии с законодательством Республики Беларусь владелец облигаций обязан 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 по следующим реквизитам:

переводополучатель – ООО «КАСТОМ-СЕРВИС», счет «депо» № 1000162,
депозитарий переводополучателя – ОАО «Банк БелВЭБ», код депозитария 004,
расположенный по адресу: 220004, Республика Беларусь, г. Минск, пр. Победителей, 29.
назначение перевода: перевод облигаций на счет «депо» Эмитента для целей их погашения.

2.15.5. Эмитент вправе принять решение об аннулировании неразмещенной части выпуска облигаций.

2.15.6. После досрочного погашения выпуска облигаций Эмитент в установленном порядке уведомляет Регистрирующий орган о необходимости исключения из Государственного реестра ценных бумаг (аннулирования) облигаций.

Эмитент раскрывает информацию о ходе досрочного погашения облигаций в соответствии с пунктом 1.14. Проспекта эмиссии.

2.16. Условия и порядок приобретения (досрочного выкупа) облигаций Эмитентом до даты начала их погашения с возможностью их последующего обращения

2.16.1. В период обращения облигаций Эмитент обязуется осуществить досрочный выкуп облигаций по требованию их владельца по номинальной стоимости облигаций на неорганизованном рынке в следующие даты: 10.11.2024, 10.11.2025, 10.11.2026 и 10.11.2027.

Заявление о продаже облигаций Эмитенту должно быть предоставлено не позднее 10 (десяти) рабочих дней до предполагаемой даты продажи облигаций непосредственно по адресу Эмитента, оформленное в соответствии с подпунктом 2.16.3. настоящего пункта.

Владелец облигаций обязуется осуществить продажу облигаций по требованию Эмитента по номинальной стоимости на неорганизованном рынке в следующие даты: 10.11.2024, 10.11.2025, 10.11.2026 и 10.11.2027. Эмитент уведомляет владельца облигаций о решении досрочно выкупить облигации в срок не позднее 10 (десять) рабочих дней до установленной Эмитентом даты досрочного выкупа облигаций путем направления

соответствующего письменного уведомления по адресу владельца облигаций.

Если установленная дата досрочного выкупа облигаций до даты начала их погашения выпадает на нерабочий день, досрочный выкуп облигаций Эмитентом осуществляется в первый рабочий день, следующий за нерабочим днем, по текущей стоимости облигаций.

2.16.2. В период обращения облигаций Эмитент вправе осуществлять досрочный выкуп облигаций с возможностью их последующего отчуждения на неорганизованном рынке в случае достижения договоренности между Эмитентом и владельцем облигаций.

2.16.3. Для продажи облигаций Эмитенту владелец облигаций обязан подготовить заявление, содержащее:

- полное наименование владельца облигаций;
- место нахождения владельца;
- УНП владельца;
- банковские реквизиты;
- номер выпуска облигаций и количество отчуждаемых облигаций;
- согласие с условиями и порядком приобретения (досрочного выкупа) облигаций, изложенными в Проспекте эмиссии;
- информацию об отсутствии обременений залогом и иных ограничений, препятствующих досрочному выкупу облигаций;
- подпись уполномоченного лица и печать владельца облигаций (печать может не предоставляться организациями, которые в соответствии с законодательными актами вправе не использовать печати).

В случае, если для досрочного выкупа облигаций необходимо принятие решения соответствующего органа владельца облигаций, или (и) получение согласования, или (и) получение разрешения, то владелец облигаций обязан заблаговременно принять (получить) данное решение (согласование, разрешение).

Досрочно выкупаемые Эмитентом облигации не должны иметь обременения залогом и иных ограничений, препятствующих их отчуждению.

В случае невыполнения владельцем облигаций вышеуказанных условий, досрочный выкуп облигаций Эмитентом не осуществляется.

Досрочный выкуп облигаций на неорганизованном рынке осуществляется на основании договора купли-продажи облигаций, заключенного между Эмитентом и владельцем облигаций.

Владелец облигаций обязан осуществить перевод облигаций, в отношении которых были исполнены обязательства по досрочному выкупу облигаций, на счет «депо» Эмитента не позднее рабочего дня, следующего за днем осуществления соответствующих выплат.

Перечисление денежных средств Эмитентом осуществляется в безналичном порядке на счет владельца облигаций, открытый в банках Республики Беларусь. Округление полученных значений осуществляется по каждой облигации в соответствии с правилами математического округления с точностью до целой белорусской копейки.

Обязанность Эмитента по досрочному выкупу облигаций считается исполненной с момента зачисления Эмитентом денежных средств на счет владельца облигаций, открытый в банках Республики Беларусь.

2.16.4. В период обращения облигаций Эмитент имеет право:

- осуществлять последующее отчуждение либо досрочное погашение облигаций, досрочно выкупленных Эмитентом в процессе их обращения;
- совершать иные действия с досрочно выкупленными облигациями в соответствии с законодательством Республики Беларусь.

2.17. Порядок и срок погашения облигаций. Дата формирования реестра владельцев облигаций для целей погашения облигаций

Дата начала погашения облигаций – **01 ноября 2028 года**. Дата окончания погашения облигаций совпадает с датой начала погашения облигаций.

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

Погашение облигаций осуществляется Эмитентом на основании реестра владельцев облигаций.

Перечисление денежных средств осуществляется в безналичном порядке 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.

Реестр владельцев облигаций для целей погашения формируется Депозитарием Эмитента по состоянию на **27 октября 2028 года**.

Для своевременного формирования Депозитарием Эмитента реестра владельцев облигаций обращение облигаций прекращается за 3 (три) рабочих дня до даты начала их погашения.

В случае, если дата формирования реестра владельцев облигаций для целей погашения облигаций выпадает на нерабочий день, формирование реестра владельцев облигаций осуществляется в последний рабочий день, предшествующий нерабочему дню.

В случае отсутствия в реестре данных о счетах владельцев облигаций, а также, в случае если реестр содержит ошибочные банковские реквизиты, подлежащая выплате сумма выплачивается после письменного обращения владельца облигаций к Эмитенту по адресу Эмитента.

В случае если дата начала погашения выпадает на нерабочий день, погашение осуществляется в первый рабочий день, следующий за нерабочим днем. Доход на сумму денежных средств, причитающихся при погашении, за указанные нерабочие дни не начисляется и не выплачивается.

В соответствии с законодательством Республики Беларусь 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, по следующим реквизитам:

переводополучатель – ООО «КАСТОМ-СЕРВИС», счет «депо» №1000162,

депозитарий переводополучателя – ОАО «Банк БелВЭБ», код депозитария 004, расположенный по адресу: 220004, Республика Беларусь, г.Минск, пр. Победителей, 29.

назначение перевода: перевод облигаций на счет «депо» Эмитента для целей их погашения.

Обязанность Эмитента по погашению облигаций считается исполненной с момента начисления Эмитентом денежных средств на счета владельцев облигаций, открытые в банках Республики Беларусь.

Эмитент раскрывает информацию о ходе погашения облигаций в соответствии с пунктом 1.14. Проспекта эмиссии.

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

Облигации могут быть конвертированы в облигации нового выпуска с более поздней датой погашения.

Конвертация облигаций осуществляется на основании письменного согласия владельца облигаций с последующим заключением соответствующего договора.

Конвертация проводится в срок после государственной регистрации нового выпуска облигаций, размещаемого путем конвертации, и не позднее следующего дня после даты начала погашения облигаций, подлежащих конвертации.

Конвертация облигаций осуществляется Эмитентом:

- до даты окончания срока обращения облигаций – конвертация проводится в отношении владельцев облигаций, давших письменное согласие на конвертацию облигаций;

- при погашении облигаций – конвертация проводится в отношении владельца облигаций, указанного в реестре владельцев облигаций, сформированном для целей погашения облигаций на дату, указанную в пункте 2.17. Прспекта эмиссии, и давшего письменное согласие на конвертацию облигаций.

Письменное согласие на конвертацию облигаций представляется Эмитенту владельцем облигаций не позднее 20 (двадцати) рабочих дней до даты начала проведения конвертации (до даты начала погашения облигаций, подлежащих конвертации). Договоры конвертации заключаются после даты государственной регистрации нового выпуска облигаций, размещаемых путем конвертации, но не позднее следующего дня после даты начала погашения облигаций, подлежащего конвертации.

Владелец облигаций не позднее рабочего дня, следующего за днем зачисления на его счет «депо» облигаций Эмитента нового выпуска, размещаемых путем конвертации облигаций, обязан осуществить перевод облигаций на счет «депо» Эмитента.

2.19. Права владельцев облигаций. Обязанности Эмитента, удостоверяемые облигацией

Владелец облигаций имеет право:

- распоряжаться приобретёнными облигациями, в том числе совершать сделки с облигациями, после их полной оплаты (если иное не предусмотрено законодательными актами Республики Беларусь);
- получать доход по облигациям в порядке и на условиях, предусмотренных пунктами 2.13. и 2.14. Прспекта эмиссии;
- получить номинальную стоимость облигаций, а также доход за последний период начисления дохода (иные неполученные доходы – при наличии) при их погашении в порядке, предусмотренном в пункте 2.17. Прспекта эмиссии;
- получить номинальную стоимость облигаций, а также доход за последний период начисления дохода (иные неполученные доходы – при наличии) при их досрочном погашении в порядке и на условиях, изложенных в пункте 2.15. Прспекта эмиссии;
- получить стоимость облигаций при досрочном выкупе облигаций Эмитентом в порядке и на условиях, изложенных в пункте 2.16. Прспекта эмиссии;
- получить в полном объеме денежные средства в порядке и на условиях, изложенных в пункте 2.11. Прспекта эмиссии, в случае запрещения эмиссии облигаций, признания Министерством финансов настоящего выпуска облигаций недействительным.

Эмитент облигаций обязан:

- погасить облигации в порядке и сроки, предусмотренные пунктом 2.17. настоящего эмиссионного документа;
- выплачивать доход по облигациям в порядке и на условиях, предусмотренных пунктами 2.13. и 2.14. Прспекта эмиссии;
- досрочно погасить облигации в порядке и сроки, предусмотренные пунктом 2.15. Прспекта эмиссии;
- обеспечить досрочный выкуп облигаций в порядке и на условиях, изложенных в пункте 2.16. Прспекта эмиссии;
- обеспечить владельцам облигаций возврат денежных средств в порядке и на условиях, изложенных в пункте 2.11. Прспекта эмиссии, в случае запрещения эмиссии облигаций, признания Министерством финансов настоящего выпуска облигаций недействительным.

РАЗДЕЛ 3.

ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ЭМИТЕНТА

3.1. Показатели финансово-хозяйственной деятельности Эмитента на первое число месяца (с нарастающим итогом с начала года), предшествующего дате принятия решения о выпуске облигаций (тыс. бел. руб.)

Наименование показателей	01.07.2023
1.Стоимость чистых активов	10 749
2. Остаточная стоимость основных средств, всего, в т.ч. по группам:	2 600
- здания и сооружения	2423
- машины и оборудование	90
- вычислительная техника и оргтехника	35
- другие виды основных средств	52
3. Нематериальные активы	119
4. Сумма нераспределенной прибыли (непокрытого убытка)	6 663
5. Сумма прибыли (убытка) до налогообложения	2 815
6. Сумма чистой прибыли (убытка)	2 248
7. Общая сумма дебиторской задолженности	12 210
8. Общая сумма кредиторской задолженности, всего, в т.ч.:	7 669
- по платежам в бюджет	320
- по платежам в государственные целевые бюджетные и внебюджетные фонды	58
9. Сумма полученных долгосрочных кредитов и займов	1 035
10. Сумма полученных краткосрочных кредитов и займов	-
11. Сведения о примененных к Эмитенту мерах административной ответственности (вид административного взыскания, сумма штрафа, наименование государственного органа, по решению которого Эмитент привлечен к административной ответственности): - нарушение законодательства о ценных бумагах - нарушение налогового законодательства	не применялись

3.2. Динамика финансово-хозяйственной деятельности Эмитента за последние три года (тыс.бел.руб.):

Наименование показателей	01.01.2021	01.01.2022	01.01.2023
1. Стоимость чистых активов	5 372	5 637	8 501
2. Остаточная стоимость основных средств всего, в т.ч. по группам:	1 765	2 008	2 622
- здания и сооружения	1 482	1 463	2 439
- машины и оборудование	100	114	80
- транспортные средства	108	363	26
- вычислительная техника и оргтехника	4	8	28
- другие виды основных средств	71	60	49
3. Нематериальные активы	-	87	124
4. Сумма нераспределенной прибыли (непокрытый убыток) (стр 460 баланса)	2 603	5 276	6 663

5. Сумма прибыли (убытка) до налогообложения	226	3 268	3 089
6. Сумма чистой прибыли (убытка)	171	2 673	2 527
7. Общая сумма дебиторской задолженности	13 007	15 864	9 376
8. Общая сумма кредиторской задолженности, всего, в т.ч.:	12 308	13 788	6 674
- по платежам в бюджет	23	68	265
- по платежам в государственные целевые бюджетные и внебюджетные фонды	25	47	71
9. Сумма полученных долгосрочных кредитов и займов (стр510+стр 620 баланса)	1 266	1 021	1 030
10. Сумма полученных краткосрочных кредитов и займов	-	-	-
11. Сумма вложений в долгосрочные актив	89	-	239
12. Сумма резервного капитала	27	27	29
13. Сумма добавочного капитала	14	14	1 009
14. Среднесписочная численность работников, человек	62	62	78
15.Количество учредителей (участников)	3	3	4
16. Сведения о примененных к Эмитенту мерах административной ответственности (вид административного взыскания, сумма штрафа, наименование государственного органа, по решению которого Эмитент привлечен к административной ответственности): - нарушение законодательства о ценных бумагах - нарушение налогового законодательства	не применялись	не применялись	не применялись

3.3. Информация о финансовом состоянии Эмитента

Под финансовым состоянием Эмитента понимается способность Эмитента финансировать свою деятельность. Оно характеризуется обеспеченностью финансовыми ресурсами, необходимыми для нормального функционирования Эмитента, целесообразностью их размещения и эффективностью использования, финансовыми взаимоотношениями с другими юридическими и физическими лицами, владельцами облигаций, платежеспособностью и финансовой устойчивостью.

Основные бухгалтерские показатели деятельности Эмитента указаны в пунктах 3.1. и 3.2. настоящего эмиссионного документа.

По состоянию на 30.06.2023:

- Коэффициент текущей ликвидности равен 2,11, что превышает нормативное значение ($\geq 1,0$), это свидетельствует о способности Эмитента самостоятельно исполнять свои краткосрочные обязательства за счет имеющихся оборотных активов;

- Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами равен 0,53, нормативное значение соблюдается ($\geq 0,1$), что свидетельствует об устойчивой способности Эмитента финансировать свою хозяйственную деятельность и погашать обязательства в долгосрочной перспективе.

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

Период	Вид деятельности	Доля в общем объеме
2020 год	Оптовая торговля	94%
2021 год	Оптовая торговля	95%
2022 год	Оптовая торговля	90%
2 квартала 2023 г.	Оптовая торговля	91%

3.5. Сведения о рынках сбыта (внутренний и внешний рынки, их доли в общем объеме).

2020 г. – 2022 г.	Внешний рынок – 93,76 %
	Внутренний рынок – 6,24 %

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

2020 год	2021 год	2022 год
AJAX SYSTEMS TRADING DMCC, Объединенные Арабские Эмираты (охранные системы) -25%	AJAX SYSTEMS TRADING DMCC, Объединенные Арабские Эмираты (охранные системы) - 23%	ART GRAND INVESTMENT LIMITED, Гонконг (диски колесные) -13%
Унитрон, РФ (орехи) -12%	Унитрон, РФ (орехи) - 9%	Сервис Пак ЛСД, Республика Кыргызстан (товары промышленного и бытового применения) - 11%
ART GRAND INVESTMENT LIMITED, Гонконг (диски колесные) -12%	ART GRAND INVESTMENT LIMITED, Гонконг (диски колесные) - 13%	Мавик Эксперт, Республика Кыргызстан (товары промышленного и бытового применения) - 10%

РАЗДЕЛ 4.

ПЛАНЫ РАЗВИТИЯ ЭМИТЕНТА

4.1. Планы будущей деятельности Эмитента. Мероприятия, направленные на снижение факторов риска

Главной целью деятельности Эмитента, как субъекта хозяйствования является получение прибыли и обеспечение долгосрочного устойчивого развития.

Эмитент ведет хозяйственную деятельность с 2001 года. Основными видами деятельности Эмитента является предоставление услуг по таможенному декларированию, внешнеэкономической деятельности, транспортно-экспедиционное обслуживание, сертификация, хранение товаров.

Основные планы по развитию на 2024-2026 годы предусматривают:

- увеличение объема оказываемых услуг по хранению товаров, за счет приобретения складского помещения общей площадью не менее 4 566,4 квадратных метра;
- мультипликационный эффект от привлечения новых клиентов по хранению, который позволит увеличить объем оказываемых услуг в комплексе с другими видами услуг.

Достижение поставленных целей планируется производить за счёт:

- снижения стоимости привлекаемых заемных ресурсов;

- использования свободных денежных средств Эмитента для приобретения складского помещения;
- досрочного погашения заемных ресурсов;
- снижения затрат на предприятии и уменьшения себестоимости;
- заключение долгосрочных соглашений (договоров хранения) с клиентами.

В качестве источников финансовых средств для реализации Эмитентом проекта будут использоваться:

- собственные средства Эмитента;
- заемные средства, получаемые в результате эмиссии облигаций;
- банковские кредиты.

4.2. Информация о предпринимательских рисках.

4.2.1. Анализ факторов риска

Риски, которым подвергаются владельцы облигаций, Эмитент и иные задействованные стороны, представляют собой вероятность наступления событий, которые могут негативным образом повлиять на способность Эмитента исполнять свои обязательства в срок и в полном объеме.

Представленное ниже описание факторов риска не является исчерпывающим, а лишь отражает точку зрения и собственное мнение Эмитента. Помимо перечисленных в настоящем эмиссионном документе рисков, существуют прочие риски, не названные в Проспекте эмиссии облигаций первого выпуска, которые могут негативно сказаться на положении Эмитента и его способности исполнения своих обязательств. Иные риски, включая те, о которых Эмитент не знает или в настоящее время считает несущественными, могут также привести к снижению доходов, повышению расходов или иным событиям и (или) последствиям, в результате которых повысится риск инвестиций либо владения облигациями.

Инвестирование в ценные бумаги предполагает более высокую степень риска, чем размещение денег в банковские вклады (депозиты). Инвесторы должны самостоятельно принимать решения, касающиеся инвестирования денежных средств в облигации Эмитента в соответствии с личными убеждениями, инвестиционной стратегией и опытом. Владельцы облигаций подвергаются следующим видам риска: экономические; социальные; технические; экологические.

4.2.2. Экономические риски

Основным риском является негативное изменение макроэкономических условий и снижение спроса субъектов хозяйствования в Республике Беларусь на оказываемые Эмитентом услуги, которое может негативно отразиться на выручке Эмитента и его прибыли.

Потенциально возможный в течение срока обращения облигаций высокий уровень инфляции в Республике Беларусь может привести к незначительному снижению операционной прибыли Эмитента.

Невозможность привлечь достаточный капитал сможет воспрепятствовать реализации планов Эмитента по расширению своей деятельности в краткосрочной перспективе. Внедрение стратегии роста может потребовать значительных капитальных затрат. Невозможно гарантировать, что потоков денежных средств от деятельности Эмитента и/или заимствований от финансовых учреждений или финансовых средств, привлекаемых с фондового рынка, будет достаточно для финансирования его запланированных расходов в ближайшем будущем.

Вероятность наступления событий, связанных с экономическими факторами риска, оценивается как умеренная с тенденцией к низкому, степень их влияния на Эмитента – умеренная с тенденцией к низкой.

4.2.3. Социальные риски

К социальным факторам риска относятся социально-общественные явления, следствием которых может быть снижение интереса субъектов хозяйствования к услугам Эмитента.

Социальные риски в деятельности Эмитента связаны с проблемой поиска и привлечения достойных квалифицированных специалистов. С целью предотвращения утечки квалифицированных кадров Эмитентом постоянно проводятся обучающие тренинги и семинары, разработана система мотивации, гарантирован карьерный рост.

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

4.2.4. Технические риски

К данной группе факторов риска относятся:

- неисправность компьютерной системы;
- аварии сетей коммунальных, энергосберегающих организаций, поломки оборудования и систем здания, в котором расположен офис Эмитента, препятствующие работе организации;
- прочие техногенные риски функционирования организации.

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

4.2.5. Экологические риски

К данной группе факторов риска относятся:

- действия, предписания государственных экологических служб, направленные на приостановление деятельности Эмитента;
- прочие экологические риски.

Вероятность наступления событий, связанных с экологическими факторами риска, оценивается как низкая, степень их влияния на Эмитента – низкая.

4.3. Прогноз финансовых результатов на три года (тыс. бел. руб.)

Прогнозный показатель	2024 г.	2025 г.	2026 г.
Выручка от реализации продукции, работ, услуг	94 084	96 558	98 616
Прибыль после уплаты налогов	3 736	4 284	4 459
Чистые активы	16 617	20 901	25 360

Директор

ООО «КАСТОМ-СЕРВИС»

В.А. Соболевский

Главный бухгалтер

ООО «КАСТОМ-СЕРВИС»

К.А. Ёдчик





В документе пронумеровано, прошнуровано и скреплено печатью 23 (двадцать три) листа.

Директор

ООО «КАСТОМ-СЕРВИС»

М.П.

В.А. Соболевский