

УТВЕРЖДАЮ

Директор ООО «Профметалл Групп»

_____/ Порукевич С.А.

31.08.2022



**Общество с ограниченной ответственностью
«Профметалл Групп»**

ДЕКЛАРАЦИЯ «WHITE PAPER»

**О СОЗДАНИИ И РАЗМЕЩЕНИИ ЦИФРОВЫХ ЗНАКОВ
(ТОКЕНОВ) PROFMETAL_(USD_345)
(выпуск ICO № 345 в долларах США)**

г. Минск, 2022 г.

ГЛОССАРИЙ

Блокчейн – выстроенная на основе заданных алгоритмов в распределенной децентрализованной информационной системе, использующей криптографические методы защиты информации, последовательность блоков с информацией о совершенных в такой системе операциях.

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

Заказчик ICO – компания ООО «Профметалл Групп», обратившаяся к Организатору ICO за оказанием услуг, связанных с созданием и размещением Токенов.

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

Организатор ICO – ООО «ДФС» – резидент Парка высоких технологий, в бизнес-проекте которого указан вид деятельности, предусматривающий оказание услуг, связанных с созданием и размещением Токенов с использованием сети Интернет, включая услуги по продвижению Токенов, консультационные и иные сопутствующие услуги; оператор криптоплатформы в значении Декрета Президента Республики Беларусь №8 «О развитии цифровой экономики» от 21 декабря 2017 г.

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

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

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

Общая информация об ООО «Профметалл Групп» (Заказчик ICO)

ООО «Профметалл Групп», осуществляет основную деятельность на двух основных сегментах рынка: строительные материалы и комплектующие, оптовая торговля металлопрокатом.

Основными видами деятельности ООО «Профметалл Групп» являются:

- Производство полос и штрипса шириной не более 600 мм, из нелегированной стали, оцинкованной иным способом, профилей оцинкованных, уголка перфорированного из алюминиевых сплавов;
- Оптовая торговля разными видами тонколистовой рулонной стали с покрытием в рулонах и листах для производственных компаний;
- Оказание услуг по продольному роспуску тонколистовой рулонной стали;
- Оказание услуг по ответственному хранению, перевалке грузов;
- Сдача производственной, складской и офисной недвижимости в аренду.

В 2014 году сдан в эксплуатацию производственно-складской комплекс с АБК общей площадью 4890 м.кв. Два из трех складских комплексов были реализованы, один площадью 1515,4 м.кв. сдается в аренду.

С целью осуществления производственной деятельности, а также возможности дальнейшего развития ООО «Профметалл Групп» реализовало проект «Строительство завода по переработке рулонной стали». Общая площадь построенных зданий и сооружений составляет 6447,30 м.кв., открытого склада 10000 м.кв. Ввод в эксплуатацию 1-ой очереди строительства осуществлен в 2020 году, 2-ой очереди – в 2021 году.

На часть производственно-складских площадей (более 6500 м.кв.) заключены долгосрочные договоры аренды с крупными производственными компаниями.

Общество с ограниченной ответственностью «Профметалл Групп» имеет в собственности производственное оборудование, позволяющее осуществлять переработку рулонной тонколистовой стали до 2500 тонн в месяц, производство строительных профилей до 1230 тонн в месяц.

Введение в 2020 и 2021 годах новых производственных мощностей позволяет предприятию наращивать объем производства и соответственно выручку от реализации товаров, работ и услуг. На максимальную мощность производства планируется выйти к 2024 году. В первом полугодии 2022 года объем производства собственной продукции в стоимостном выражении увеличился на 85% по отношению с сопоставимым периодом предыдущего года.

Стратегия развития предприятия на среднесрочную перспективу определяется сложившимся финансово-экономическим положением, а также необходимостью диверсификации и расширения области деятельности. ООО «Профметалл Групп» планирует нарастить объемы собственного производства и заместить на внутреннем рынке Республики Беларусь ту долю, которая ранее была занята производителями

конкурентами из Украины и Польши. В настоящее время предприятие увеличивает загрузку собственных производственных мощностей и расширяет клиентскую базу покупателей.

Для решения основных стратегических целей и обеспечения высокой конкурентоспособности выпускаемой продукции на предприятии решаются следующие задачи:

- Производство товаров, замещающих импортные аналоги;
- Производство конкурентоспособной по цене и качеству продукции за счет увеличения объемов производства;
- Увеличение существующей доли на внутреннем;
- Производство работ по отработке новых технологий;
- Работа с кадровым ресурсом, привлечение высококвалифицированных специалистов, увеличение количества рабочих мест.

Цель привлечения инвестиций путем размещения текущего выпуска токенов, объем эмиссии которых составляет 90 000 USD - наращивание объемов производства. Инвестиции привлекаются для финансирования текущей деятельности (закупка сырья для производства) и (или) финансовой деятельности.

Основные виды деятельности Заказчика

Согласно Общегосударственному классификатору Республики Беларусь «Виды экономической деятельности» ОКРБ 005-211, основными видами деятельности Заказчика являются:

24320 - Холодная прокатка лент и узких полос. Этот подкласс включает производство плоскокатаных стальных изделий в рулонах или в виде лент (с покрытием или без покрытия) с шириной менее чем 600 мм путем холодной вторичной прокатки из плоских горячекатаных изделий или стального прута;

24330 - Холодная штамповка или гибка. Этот подкласс включает производство открытых профилей в процессе холодной штамповки или гибки из стального проката.

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

Год	Вид деятельности
2019	24320 - Холодная прокатка лент и узких полос – 47% 24330 - Холодная штамповка или гибка – 49%
2020	24320 - Холодная прокатка лент и узких полос – 14% 24330 - Холодная штамповка или гибка – 53% 46900 - Неспециализированная оптовая торговля товарами – 20% 68200 - Сдача внаем собственного и арендуемого недвижимого имущества – 13%
2021	24320 - Холодная прокатка лент и узких полос – 23% 24330 - Холодная штамповка или гибка – 41% 46900 - Неспециализированная оптовая торговля товарами – 24%

68200 - Сдача внаем собственного и арендуемого недвижимого имущества – 12%
--

Сведения о размещенных Заказчиком цифровых знаков (токенов), находящихся в обращении

По состоянию на 31.08.2022 Заказчиком размещены цифровые знаки (токенов), находящихся в обращении.

№	Наименование выпуска	Объем эмиссии	Доля продаж в %
1	PROFMETAL_(USD_142)	500 000\$	1%
2	PROFMETAL_(USD_165)	150 000\$	100%

На 01.09.2022 по сложившейся оферте были осуществлены возвраты инвесторам:

По выпуску PROFMETAL_(USD_142) – 27.01.2022г. 1400\$

По выпуску PROFMETAL_(USD_165) – 25.02.2022г. 14260\$

31.08.2022г. 59980\$.

1. Договорные отношения между организатором ICO и заказчиком ICO

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

2. Характеристики эмитируемых токенов

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

3. Количество эмитируемых токенов, номинал, объем выпуска

В рамках проведения настоящего ICO эмитируются токены в количестве 4500 (четыре тысячи пятьсот) единиц, номиналом 20 USD.sc (эквивалент 20 (двадцать) долл. США), в объеме – **90 000 (девятьюсто тысяч) долл. США.**

4. Способ размещения токенов

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

5. Срок размещения и период обращения токенов

Дата начала первичного размещения токенов – **02.09.2022.**

Дата окончания первичного размещения токенов – **02.03.2023.**

По решению Заказчика ICO срок первичного размещения токенов может быть продлен. Заказчик ICO уведомляет Инвесторов – владельцев токенов о намерении досрочно погасить находящиеся в обращении токены (их части) не менее чем за 5 (пять) календарных дней до даты совершения процедуры досрочного погашения (выкупа).

Инвесторы уведомляются о продлении данного срока не менее чем за 5 (пять) календарных дней до даты окончания первичного размещения токенов путем публикации соответствующей информации на официальных сайтах Заказчика ICO и Организатора ICO.

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

Период обращения Токенов: **02.09.2022 – 09.03.2024**.

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

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

6. Порядок приобретения токенов

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

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

Токены в рамках настоящего ICO можно приобрести за USD.sc. USD.sc.

7. Цена токенов при размещении.

Токены в рамках настоящего ICO размещаются по цене, равной номинальной стоимости токена.

1 Токен = **20 USD.sc**.

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

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

9. Порядок расчета и выплаты дохода по токенам

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

Номинальная процентная ставка дохода – **14,5% (четырнадцать целых и пять десятых)** процентов годовых.

Расчет дохода производится:

в USD.sc с учетом округления;

исходя из номинального значения процентной ставки за каждый день владения токеном (ставка процента, годовых);

исходя из фактического количества дней в году – 365 или 366 дней.

Расчетная сумма процентов (РСП) определяется по следующей формуле:

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

где,

РСП – расчетная сумма процентов

НПС – номинальная процентная ставка в виде процентов годовых

ДГ – количество дней в году (принято в расчет 365 дней в году или в високосном году – 366 дней)

ДП – количество дней пользования (владения токеном)

ОЗ_i – остаток задолженности за каждый день i в период [1;ДП]

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

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

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

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

Зачисление (выплата) дохода Инвесторам на токены в рамках настоящего ICO производится ежемесячно не позднее десятого числа месяца, следующего за отчетным месяцем (день зачисления в кошельки Инвесторов).

Расчетный период:

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

расчетный период в следующих месяцах – с первого календарного дня месяца по последний календарный день месяца включительно;

расчетный период за последний месяц – с первого календарного дня месяца по день окончания обращения токена включительно.

График начисления дохода по токенам:

Таблица 1

№ п/п	Период начисления дохода:			дата выплаты дохода
	Начало периода	конец периода	продолжительность периода, календарных дней	
1.	02.09.2022	30.09.2022	29	10.10.2022
2.	01.10.2022	31.10.2022	31	10.11.2022
3.	01.11.2022	30.11.2022	30	10.12.2022
4.	01.12.2022	31.12.2022	31	10.01.2023
5.	01.01.2023	31.01.2023	31	10.02.2023
6.	01.02.2023	28.02.2023	28	10.03.2023
7.	01.03.2023	31.03.2023	31	10.04.2023
8.	01.04.2023	30.04.2023	30	10.05.2023
9.	01.05.2023	31.05.2023	31	10.06.2023
10.	01.06.2023	30.06.2023	30	10.07.2023
11.	01.07.2023	31.07.2023	31	10.08.2023
12.	01.08.2023	31.08.2023	31	10.09.2023
13.	01.09.2023	30.09.2023	30	10.10.2023
14.	01.10.2023	31.10.2023	31	10.11.2023
15.	01.11.2023	30.11.2023	30	10.12.2023
16.	01.12.2023	31.12.2023	31	10.01.2024
17.	01.01.2024	31.01.2024	31	10.02.2024
18.	01.02.2024	29.02.2024	29	10.03.2024
19.	01.03.2024	09.03.2024	9	10.03.2024

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

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

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

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

10. Порядок и сроки погашения токенов ICO

Дата начала погашения токенов, эмитированных в соответствии с настоящей декларацией – **10.03.2024**.

Период погашения токенов: **10.03.2024 – 15.03.2024**.

При погашении токенов в рамках настоящего ICO инвесторам выплачивается номинальная стоимость токенов ICO, а также доход за последний период начисления дохода. Погашение токенов осуществляется путем зачисления токенов USD.sc в виртуальные кошельки инвесторов в соответствии с условиями, указанными в настоящей декларации.

11. Условия и порядок досрочного погашения токенов

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

- принятия в установленном порядке соответствующего решения Заказчиком ICO;
- выкуп токенов Заказчиком ICO в порядке, определенном настоящей

декларацией.

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

Заказчик ICO уведомляет Инвесторов – держателей Токенов о намерении досрочно погасить находящиеся в обращении Токены (их части) не менее чем за 5 (пять) календарных дней до даты совершения процедуры досрочного погашения. Инвесторы уведомляются о досрочном погашении находящихся в обращении токенов путем публикации соответствующей информации на официальных сайтах Заказчика ICO и Организатора ICO.

Инвесторы вправе требовать досрочного выкупа Токенов только в указанные даты при условии размещения на платформе <https://finstore.by> заявки на досрочный выкуп Токенов в следующие даты (периоды):

01.04.2023 - 30.04.2023;

01.10.2023 - 31.10.2023.

Заказчик ICO обязуется осуществить приобретение Токенов до даты начала погашения Токенов (далее – досрочный выкуп) в следующие периоды, при наличии соответствующих требований Инвесторов. Заказчик ICO обязуется осуществить досрочный выкуп размещенных в соответствии с настоящей декларацией Токенов в следующие даты (периоды):

01.06.2023 - 05.06.2023;

01.12.2023 - 05.12.2023.

В течение каждого периода Заказчик ICO обязуется погашать Токены в объеме, не превышающем **50%** от общего объема размещенных (проданных) и находящихся в обращении на дату окончания подачи заявок Токенов.

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

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

Расчет и выплата дохода по досрочно погашаемым (выкупленным) Токенам осуществляется в порядке, описанном в разделе 9 настоящей декларации.

Заказчик ICO вправе повторно разместить досрочно выкупленные Токены или принять решение об аннулировании (изъятия из обращения) досрочно (выкупленных) Токенов после реализации такой возможности Организатором ICO (оператором криптоплатформы).

В период обращения Токенов Заказчик ICO вправе осуществить досрочный выкуп Токенов у любого Инвестора путем подачи заявки Заказчиком ICO Организатору ICO. Реализовать это право Заказчик ICO может в любой момент времени за исключением:

- 1) Периодов времени между началом периода сбора заявок Инвесторов на досрочный выкуп Токенов на платформе <https://finstore.by> и завершением периода осуществления досрочного выкупа Токенов в соответствии с настоящей декларацией;
- 2) Периодов времени, когда досрочный выкуп невозможен в связи с техническими или иными объективными ограничениями на платформе <https://finstore.by>.

Раскрытие информации

12. О реестре блоков транзакций (блокчейне)

Токены в рамках настоящих выпусков ICO созданы Организатором ICO с использованием информационной сети блокчейн, функционирующей в соответствии с постановлением Правления Национального банка Республики Беларусь от 14.07.2017 № 280 «О функционировании информационной сети, построенной с использованием технологии блокчейн». Данная система надежна и устойчива к техническим сбоям (ошибкам), противоправным действиям и соответствует требованиям по защите информации, предусмотренным Положением о порядке технической и криптографической защиты информации в информационных системах, предназначенных для обработки информации, распространение и (или) предоставление которой ограничено, утвержденным приказом Оперативно-аналитического центра при Президенте Республики Беларусь от 20.02.2020 № 66. Аттестат соответствия системы защиты информации информационной системы требованиям по защите информации от 10.09.2018 №3.

13. Информация о Заказчике ICO

Место нахождения Заказчика ICO: Республика Беларусь, 220075, г. Минск, ул. Селицкого, д. 21к, каб. 7-10; официальный сайт Заказчика ICO в глобальной компьютерной сети Интернет (далее – сайт Заказчика ICO): pmg.by; адрес электронной почты: info@pmg.by.

Заказчик ICO зарегистрирован Администрацией свободной экономической зоны «Минск» 24.06.2011 в Едином государственном реестре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей за номером 808001432.

Информационным ресурсом, посредством которого Заказчик ICO раскрывает информацию, является официальный сайт Заказчика ICO - <http://pmg.by/>.

На информационном ресурсе Заказчика ICO раскрываются:

настоящая декларация и сведения об эмитируемых Заказчиком ICO токенах;

годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность (бухгалтерский баланс, отчет о прибылях и убытках, отчет об изменении собственного капитала, отчет о движении денежных средств, примечания к бухгалтерской отчетности) за календарный год – не позднее 31 марта года, следующего за отчетным;

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

Инвесторы защищены от риска преднамеренной реорганизации существующей структурой финансирования предприятия.

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

14. Информация о финансово-хозяйственной деятельности Заказчика ICO

Дополнительная информация о финансово-хозяйственной деятельности Заказчика ICO содержится на официальном сайте Заказчика ICO в сети интернет по адресу: <https://pmg.by/investments>.

Основные балансовые данные ООО «Профметалл Групп» (в тыс. BYN) 2019-30.06.2022 гг.

Активы	Код строки	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	30.06.2022
I. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ					
Основные средства	110	387	6473	6649	6603
Нематериальные активы	120	1	-	-	6
Доходные вложения в материальные активы	130	2928	-	2825	2822
в том числе:					
инвестиционная недвижимость	131	2928	-	2825	2822
предметы финансовой аренды (лизинга)	132	-	-	-	-
прочие доходные вложения в материальные активы	133	-	-	-	-
Вложения в долгосрочные активы	140	5816	2866	12	12
Долгосрочные финансовые вложения	150	-	-	-	-
Отложенные налоговые активы	160	-	-	-	-

Долгосрочная дебиторская задолженность	170	-		-	-
Прочие долгосрочные активы	180	-		-	-
ИТОГО по разделу I	190	9132	9339	9486	9443
II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ					
Запасы	210	785	759	1608	1692
в том числе:					
материалы	211	419	413	910	745
животные на выращивании и откорме	212	-	-	-	-
незавершенное производство	213	-	-	-	-
готовая продукция и товары	214	366	346	698	947
товары отгруженные	215	-	-	-	-
прочие запасы	216	-	-	-	-
Долгосрочные активы, предназначенные для реализации	220	-	2929	2929	2929
Расходы будущих периодов	230	1	951	1232	5453
Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	240	467	362	69	-
Краткосрочная дебиторская задолженность	250	1453	729	994	836
Краткосрочные финансовые вложения	260	175	-	-	-
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	270	7	1	-	1
Прочие краткосрочные активы	280	-	-	-	-
ИТОГО по разделу II	290	2888	5731	6832	10911
БАЛАНС	300	12020	15070	16318	20354

Собственный капитал и обязательства	Код строки	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	30.06.2022
III. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ					
Уставный капитал	410	51	51	51	51
Неоплаченная часть уставного капитала	420	-	-	-	-

Собственные акции (доли в уставном капитале)	430	-	-	-	-
Резервный капитал	440	-	-	-	-
Добавочный капитал	450	3375	3364	3333	3333
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	460	1864	1872	2336	2336
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	470	-	-	-	11
Целевое финансирование	480	-	-	-	-
ИТОГО по разделу III	490	5290	5287	5720	5731
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Долгосрочные кредиты и займы	510	1729	5384	3645	4117
Долгосрочные обязательства по лизинговым платежам	520	-	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	530	-	-	115	115
Доходы будущих периодов	540	-	693	-	1747
Резервы предстоящих платежей	550	-	-	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	560	298	150	38	-
ИТОГО по разделу IV	590	2027	6227	3798	5979
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Краткосрочные кредиты и займы	610	88	107	80	127
Краткосрочная часть долгосрочных обязательств	620	3239	2359	4686	6379
Краткосрочная кредиторская задолженность	630	1376	1090	1537	2138
в том числе:					
поставщикам, подрядчикам, исполнителям	631	849	446	927	1637
по авансам полученным	632	329	540	464	311
по налогам и сборам	633	14	11	109	140
по социальному страхованию и обеспечению	634	3	12	20	27
по оплате труда	635	21	11	17	22
по лизинговым платежам	636	112	-	-	-

собственнику имущества (учредителям, участникам)	637	1	-	-	-
прочим кредиторам	638	47	70	-	1
Обязательства, предназначенные для реализации	640	-	-	-	-
Доходы будущих периодов	650	-	-	497	-
Резервы предстоящих платежей	660	-	-	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	670	-	-	-	-
ИТОГО по разделу V	690	4703	3556	6800	8644
БАЛАНС	700	12020	15070	16318	20354

Анализ балансовых данных организации на протяжении периода анализа является основанием для признания структуры баланса организации удовлетворительной, а саму организацию – платежеспособной.

Рисунок. Динамика выручки организации за 2019 – 2021 гг., в тыс. BYN



Рисунок. Динамика собственного капитала за 2019 – 2021 гг., в тыс. BYN



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

Показатель	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	30.06.2022	Нормативное значение
Коэффициент текущей ликвидности	0,61	1,61	1,00	1,26	$K1 \geq 1,2$
Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	0,63	0,38	0,00	0,21	$K2 \geq 0,15$
Коэффициент обеспеченности финансовых обязательств активами	0,56	0,65	0,65	0,72	$K3 \leq 0,85$
Коэффициент финансовой устойчивости	0,61	0,76	0,58	0,58	$K4 \geq 0,6$

15. Информация об Организаторе ICO

Общество с ограниченной ответственностью «ДФС», место нахождения: Республика Беларусь, 220114, г. Минск, ул. Филимонова, 25Г, каб. 509, УНП 192824270, адрес электронной почты: info@finstore.by.

Организатором ICO пройден аудит информационной системы на соответствие требованиям, предъявляемым к деятельности резидентов ПВТ, законодательству и актам Наблюдательного совета ПВТ (отчет от 30.12.2021 подготовлен ООО «Активные технологии»).

Выполнение Организатором ICO требований, определенных Положением о требованиях, которым должны соответствовать отдельные заявители для регистрации их в качестве резидентов Парка высоких технологий, утвержденным решением Наблюдательного совета Парка высоких технологий (далее — Положение о требованиях), в том числе наличие локальных нормативных правовых актов, предусмотренных Положением о требованиях, соответствие этих актов требованиям Положения о требованиях и иных актов Наблюдательного совета ПВТ, законодательству Республики Беларусь, рекомендациям Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег, достаточность содержания указанных локальных нормативных правовых актов (в том числе в плане эффективности предусмотренных в них мер) для осуществления Организатором ICO деятельности в качестве резидента ПВТ, подтверждено аудиторским отчетом, подготовленным компанией ООО «Эрнст энд Янг», по вопросам выполнения требований, предусмотренных Положением о требованиях, от 18.03.2022.

16. «Якорный» инвестор¹

¹ Под «якорным» инвестором понимается субъект хозяйствования, обладающий известностью и положительной деловой репутацией, инвестирование со стороны которого в приобретение Stable Coin

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

17. Риски, которым подвергается Заказчик ICO

Заказчик ICO в своей деятельности подвергается следующим основным видам рисков:

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

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

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

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

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

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

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

Конкурентами Заказчика ICO являются организации – занимающиеся производством и реализацией стрипсов и профилей оцинкованных.

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

	ФИО / наименование	Гражданство (подданство) / юрисдикция

при их размещении воспринимается (может быть воспринято) иными инвесторами (потенциальными инвесторами) в качестве показателя надежности размещаемых Stable Coin как объекта инвестирования.

Учредители (участники) заказчика ICO	Порукевич Сергей Артурович - 100%	Республика Беларусь
Руководитель заказчика ICO	Порукевич Сергей Артурович, Директор	Республика Беларусь
Бухгалтерское сопровождение заказчика ICO	Кривальцевич Елена Васильевна	Республика Беларусь
ответственное лицо заказчика ICO	Кривальцевич Елена Васильевна, Главный бухгалтер	Республика Беларусь

Заказчик ICO в период с 09.10.2018 участвовал в качестве стороны по хозяйственным делам 3 раза в качестве истца и 10 раз в качестве ответчика в судебных (арбитражных) процессах.

Заказчик ICO дважды привлекался к административной ответственности. В отношении него не было возбуждено производств по делам об административных правонарушениях.

19. Ограничения передачи токенов от их первых владельцев иным лицам

Первые владельцы Токенов, размещенных в соответствии с настоящей Декларацией, не вправе свободно передавать их иным лицам в рамках информационной системы Организатора ICO.

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

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

20. Обеспечение исполнения обязательств по токенам

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

Заказчик ICO создан и действует в юрисдикции Республики Беларусь. Белорусское право предусматривает, что размещенные Токены удостоверяют обязательство, которое должно быть исполнено надлежащим образом. Таким образом, Исполнение Заказчиком ICO своих обязательств по Токенам обеспечивается со стороны государства на законодательном уровне, на уровне судебной защиты.

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

21. О фактах нарушения обязательств по цифровым знакам (токенам)

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

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

Информация о ходе осуществления деятельности Заказчика ICO будет публиковаться на официальном сайте Заказчика ICO по адресу - <http://pmg.by/>.

23. Об изменении законодательства

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

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

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

Заказчик ICO и Организатор ICO включили в договор, предусматривающий оказание услуг по размещению Токенов, заключенный между сторонами, все существенные и обязательные условия, предусмотренные Правилами оказания услуг, связанных с созданием и размещением цифровых знаков (Токенов), и осуществления операций по созданию и размещению собственных цифровых знаков (Токенов), утвержденных решением Наблюдательного совета ПВТ.