ИНВЕСТИЦИОННЫЙ МЕМОРАНДУМ

Общество с ограниченной ответственностью «Лид Капитал»

Регистрационный номер выпуска 4B02-02-00237-L-001P от 21.07.2026

В отношении указанных ценных бумаг не осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг. Информация, содержащаяся в настоящем инвестиционном меморандуме, подлежит раскрытию в соответствии с требованиями Правил листинга ПАО Московская Биржа к раскрытию информации эмитентами, ценные бумаги которых допущены к организованным торгам без их включения в котировальные списки и без регистрации проспекта ценных бумаг.

Руководитель юридического направления (рынки капиталов) АКРА Риск - Менеджмент (Общество с ограниченной ответственностью) – управляющей организации Общества с ограниченной ответственностью «Лид Капитал» на основании решения единственного учредителя Общества с ограниченной ответственностью «Лид Капитал» №1 от 30.09.2024, договора передачи полномочий единоличного исполнительного органа и ведения бухгалтерского и налогового учета №б/н от 03.10.2024 и доверенности №ЛК-2 от 16.06.2025 **Прохоренко И.А.**

Настоящий инвестиционный меморандум содержит сведения об эмитенте, о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, финансовом состоянии эмитента, о размещаемых (размещенных) ценных бумагах и исполнении обязательств по ним. Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы эмитента, приведенные в настоящем инвестиционном меморандуме, так как фактические результаты деятельности эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг эмитента связано с рисками, описанными в настоящем инвестиционном меморандуме.

1. Общие сведения об эмитенте

1.1. Основные сведения об Эмитенте: полное и сокращенное фирменные наименования, ИНН, ОГРН, место нахождения, дата государственной регистрации.

Полное фирменное наименование на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Лид Капитал»

Сокращенное фирменное наименование на русском языке: ООО «Лид Капитал»

Полное фирменное наименование на английском языке: Limited liability company «Lid Capital».

Полное фирменное наименование на английском языке: LLC «Lid Capital»

ОГРН: 1247700657082

ИНН: 9703192310

Место нахождения: Российская Федерация, г. Москва

Дата государственной регистрации: 03.10.2024

Далее и ранее по тексту инвестиционного меморандума ООО «Лид Капитал» именуется также «Компания», «Общество», «Эмитент».

1.2. Краткая характеристика Эмитента, история создания и ключевые этапы развития Эмитента, адрес страницы в сети Интернет, на которой размещен устав Эмитента.

1) Краткая характеристика Эмитента

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 03 октября 2024 года. Эмитент учреждён Фондом содействия развитию системы кредитования «Базис-17».

Эмитент создан с целью привлечения капитала на долговом рынке для финансирования инвестиционных проектов компании ЛИДОЙЛ ФЗКО (LIDOIL FZCO), учрежденной в соответствии с законодательством Дубайского товарно-сырьевого центра (Dubai Multi Commodities Centre), Объединенные Арабские Эмираты, регистрационный номер: DMCC189689.

ЛИДОЙЛ ФЗКО (LIDOIL FZCO) - международная компания, работает в сегментах торговли сырьевыми товарами (трейдинга) и морского фрахта.

Правоспособность Эмитента ограничена в соответствии с его уставом (далее – **Устав**). Целью и предметом деятельности Эмитента является осуществление эмиссии облигаций с последующей выдачей средств, привлеченных в результате размещения облигаций, в виде займов. Эмитент не вправе осуществлять виды предпринимательской деятельности и совершать сделки, не соответствующие цели и предмету деятельности, предусмотренным Уставом. Перечень сделок, которые Эмитент вправе совершать для достижения цели и реализации видов деятельности Эмитента, определен Уставом.

2) История создания и ключевые этапы развития Эмитента

Запись о создании Эмитента внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 03 октября 2024 года.

04 сентября 2025 года ПАО Московская Биржа зарегистрировала программу биржевых облигаций серии 001Р ООО «Лид Капитал», регистрационный номер 4-00237-L-001P-02E от 04.09.2024 (далее – «Программа»).

31 октября 2025 года ПАО Московская Биржа зарегистрировала дебютный выпуск биржевых облигаций серии 001Р-01 ООО «Лид Капитал», регистрационный номер выпуска 4B02-01-00237-L-001P от 31.10.2025.

В период с 03 декабря 2025 года по 29 декабря 2025 Эмитент осуществил размещение облигаций на Московской Бирже в количестве 66 515 штук.

21 июля 2026 года ПАО Московская Биржа зарегистрировала выпуск биржевых облигаций серии 001Р-02 ООО «Лид Капитал», регистрационный номер выпуска 4B02-02-00237-L-001P от 21.07.2026

Адрес страницы в сети Интернет, на которой размещен устав Эмитента:

Устав Эмитента размещен по адресу:
https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=39332&type=1

1.3. Стратегия и планы развития деятельности эмитента.

Эмитент осуществляет деятельность, предусмотренную Уставом, в том числе выдает займы в пользу компании ЛИДОЙЛ ФЗКО (LIDOIL FZCO), учрежденной в соответствии с законодательством Дубайского товарно-сырьевого центра (Dubai Multi Commodities Centre), Объединенные Арабские Эмираты, регистрационный номер: DMCC189689 (далее «ЛИДОЙЛ ФЗКО (LIDOIL FZCO)»), за счет средств, привлеченных Эмитентом в процессе размещения облигаций, на основании договора займа, который будет заключен в дату начала размещения Облигаций или около нее (далее – **Договор займа**).

Единственным источником дохода Эмитента, за счет которого будут исполняться обязательства по облигациям, будут выступать суммы денежных средств, выплачиваемых ЛИДОЙЛ ФЗКО (LIDOIL FZCO) по Договору займа, включая проценты и сумму основного долга по займу. После размещения облигаций Эмитент продолжит осуществлять деятельность, предусмотренную Уставом.

1.4. Описание отрасли или сегмента, в которых эмитент осуществляет свою основную операционную деятельность. Рынок и рыночные позиции эмитента (масштаб деятельности, география присутствия, диверсификация бизнеса, специализация, рыночная ниша). Конкуренты Эмитента.

Эмитент занимается исключительно привлечением капитала на долговом рынке для финансирования потребностей компании ЛИДОЙЛ ФЗКО (LIDOIL FZCO).

В качестве основного инструмента для реализации вышеуказанных задач Эмитент рассматривает выпуск долговых ценных бумаг, и в первую очередь, облигаций, номинированных в долларах США.

Поскольку Эмитент создан исключительно для привлечения капитала на долговом рынке для финансирования потребностей компании ЛИДОЙЛ ФЗКО (LIDOIL FZCO), то конкуренты отсутствуют.

Таким образом, существенное значение имеет состояние рынка, на котором действует ЛИДОЙЛ ФЗКО (LIDOIL FZCO).

ЛИДОЙЛ ФЗКО (LIDOIL FZCO) работает в сфере нефтяного бизнеса, предоставляет услуги по фрахту и управлению судами. На текущий момент по оценкам менеджмента компании ЛИДОЙЛ ФЗКО (LIDOIL FZCO) доля компании в объеме фрахта российских нефти и нефтепродуктов составляет порядка 5%.

1.5. Описание структуры эмитента (группы/холдинга, в которую входит эмитент, подконтрольные организации и зависимые общества), имеющее по мнению эмитента значение для принятия инвестиционных решений.

ООО «Лид Капитал» не входит в группу компаний, не образует зависимых обществ.

1.6. Структура акционеров/участников (бенефициары и доли их прямого или косвенного владения в капитале эмитента), сведения об органах управления (совет директоров, коллегиальный исполнительный орган) и сведения о руководстве (топ-менеджменте) эмитента (по каждому из органов управления и соответствующему лицу раскрывается их персональный состав с указанием всех должностей, занимаемых таким лицом за последние пять лет).

1.6.1. Структура участников Эмитента

На дату подписания настоящего инвестиционного меморандума Общество состоит из одного участника, и в соответствии с пунктом 8.27 Устава Общества решения по вопросам, относящимся к

компетенции общего собрания участников Общества, принимаются единственным участником Общества единолично.

Единственным участником Эмитента является Фонд содействия развитию системы кредитования «Базис-17».

сведения о единственном участнике Эмитента:
полное наименование: Фонд содействия развитию системы кредитования «Базис-17»;
краткое наименование: Фонд «Базис-17»;
место нахождения: 125375, г. Москва, вн. тер. г. Муниципальный округ Пресненский, пер Большой Гнездниковский, д. 1, стр. 2, этаж/офис 6/33;
ОГРН: 1247700561954;
ИНН: 9703188218;
доля уставного капитала Эмитента, принадлежащего участнику: 100,00%;
номинальная стоимость доли: 10 000 рублей.

Бенефициарный владелец как физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеет возможность контролировать его действия, отсутствует. Фонд содействия развитию системы кредитования «Базис-17» не имеет членства в соответствии с положениями законодательства Российской Федерации.

1.6.2. Сведения об органах управления и о руководстве (топ-менеджменте) Эмитента

В соответствии с Уставом органами управления Общества являются:
1. Общее собрание участников (высший орган управления Эмитента);
2. Единоличный исполнительный орган Общества (генеральный директор (управляющая организация)).

Общее собрание участников Общества
Высшим органом управления Общества является общее собрание участников.

Единоличный исполнительный орган Общества

Полномочия единоличного исполнительного органа Эмитента переданы управляющей организации.

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью АКРА Риск-Менеджмент (Общество с ограниченной ответственностью)

Сокращенное фирменное наименование: АКРА РМ (ООО)

ИНН: 9705115279

ОГРН: 1187746164407

Дата и номер договора о передаче управляющей организации полномочий единоличного исполнительного органа: Договор передачи полномочий единоличного исполнительного органа и ведения бухгалтерского и налогового учета ООО «Лид Капитал» управляющей организации № б/н от 03.10.2024 г.

Место нахождения: 123375, г. Москва, муниципальный округ Пресненский, Большой Гнездниковский переулок, дом 1, строение 2

В соответствии с уставом Эмитента отсутствует совет директоров и коллегиальный исполнительный орган Эмитента.

Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен уставом АКРА РМ (ООО).

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен уставом АКРА РМ (ООО).

Единоличный исполнительный орган организации (Генеральный директор)

Фамилия, имя, отчество: Мухин Алексей Сергеевич

Год рождения: 1980

Сведения об уровне образования, о квалификации и (или) специальности: высшее.

Все должности, занимаемые лицом за последние пять лет и на дату подписания Инвестиционного меморандума в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		**Наименование организации**	**Должность**
с	**по**		
23.01.2019	04.04.2025	Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное Общество)	Управляющий директор
10.07.2021	По настоящее время	АКРА Риск-Менеджмент (Общество с ограниченной ответственностью)	Генеральный директор (совместительство)
04.04.2025	По настоящее время	Аналитическое Кредитное Рейтинговое агентство (Акционерное общество)	Заместитель генерального директора

1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента (ценных бумаг эмитента).

03.12.2025 агентством АКРА присвоен рейтинг A-(RU), прогноз «Стабильный» Биржевым облигациям серии 001Р-01 рег. номер выпуска: 4B02-01-00237-L-001P от 31.10.2025 (https://www.acra-ratings.ru/press-releases/6360/)

2. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности и финансовом состоянии эмитента

2.1. Операционная деятельность (основная деятельность, приносящая выручку) Эмитента (основные виды, географические регионы, иная информация) в динамике за последние 3 года.

Эмитент не ведет какой-либо производственной или торговой деятельности, не оказывает услуги и не выполняет работы. Эмитент не осуществляет какую-либо операционную деятельность, не соответствующую цели и предметам деятельности, предусмотренным уставом. В связи с характером и спецификой деятельности у Эмитента отсутствует выручка. С учетом изложенных обстоятельств описание показателей операционной деятельности Эмитента не приводится.

2.2. Оценка финансового состояния эмитента в динамике за последние 3 года, включающая в себя обзор ключевых показателей деятельности эмитента с указанием методики расчета приведенных показателей и адреса страницы в сети Интернет, на которой размещена бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента, на основе которой были

рассчитаны приведенные показатели. Приводится анализ движения ключевых показателей деятельности эмитента и мерах (действиях), предпринимаемых эмитентом (которые планирует предпринять эмитент в будущем), для их улучшения и (или) сокращения факторов, негативно влияющих на такие показатели.

Эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица 03.10.2024.

Период с 03.10.2024 по 31.12.2025 года являлся первым отчетным годом у Эмитента. В течение первого отчетного года Эмитент готовил инфраструктуру для осуществления своей основной деятельности - эмиссии ценных бумаг, организации их обращения и их продвижения. Выпуск ценных бумаг был размещен 29.12.2025 года.

В связи с изложенными обстоятельствами оценка финансового состояния Эмитента в динамике за последние 3 года, а также анализ движения ключевых показателей деятельности Эмитента и мерах (действиях), предпринимаемых эмитентом (которые планирует предпринять Эмитент в будущем), для их улучшения и (или) сокращения факторов, негативно влияющих на такие показатели, не приводятся по причине недостаточности информации, на основании которой можно было бы выполнить соответствующие оценку и анализ, и отсутствия полных сопоставимых периодов для анализа.

По состоянию на 31.12.2025г. Эмитент имеет следующие показатели финансового состояния:

Показатели	На 31.12.2025
Отношение размера задолженности к собственному капиталу (Долгосрочные обязательства + краткосрочные обязательства) / (Капитал и резервы)	-95,27
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала (Долгосрочные обязательства) / (Долгосрочные обязательства + Капитал и резервы)	1,01
Рентабельность активов, % (Чистая прибыль) / (Балансовая стоимость активов) х 100	-1,06
Рентабельность собственного капитала, % (Чистая прибыль) / (Капитал и резервы - целевые финансирования и поступления + доходы будущих периодов - собственные акции, выкупленные у акционеров) х 100	100,18
Чистый оборотный капитал, тыс. руб. Оборотные активы - долгосрочная деб. задолженность - краткосрочные обязательства (не включая доходы будущих периодов)	-7565,00
Коэффициент текущей ликвидности (Оборотные активы - долгосрочная дебиторская задолженность) / (Краткосрочные обязательства (не включая доходы будущих периодов)	0,60
Коэффициент быстрой ликвидности (Оборотные активы - запасы - налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям – долгосрочная дебиторская задолженность) / (Краткосрочные обязательства (не включая доходы будущих периодов)	0,60

По состоянию на дату настоящего Меморандума Эмитентом подготовлена и проаудирована бухгалтерская (финансовая) отчетность на 31.12.2025г. Указанная отчетность раскрыта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» по следующим адресам: https://e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=39332&type=3 и https://lid-capital.ru/accounting-statements/.

По состоянию на дату настоящего Меморандума у Эмитента нет обязанности составлять бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) или иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами.

2.3. Структура активов, обязательств, собственного капитала эмитента в динамике за последние 3 года.

Информация приводится за 2025 год, так как единственным завершенным отчетным годом Эмитента является 2025 год.

Структура активов эмитента (тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2025 г.
Нематериальные активы	-
Результаты исследований и разработок	-
Основные средства	-
Финансовые вложения	520 325
Доходные вложения в материальные ценности	-
Отложенные налоговые активы	3 114
Прочие внеоборотные активы	-
Внеоборотные активы	**523 439**
Запасы	-
НДС	-
Дебиторская задолженность	4 419
Краткосрочные финансовые вложения	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	6 750
Прочие оборотные активы	-
Оборотные активы	**11 169**
Активы всего	**534 608**

Структура обязательств эмитента (тыс.руб.)

Наименование показателя	31.12.2025 г.
Долгосрочные заемные средства	520 325
Отложенные налоговые обязательства	1 220
Прочие долгосрочные обязательства	-
Долгосрочные обязательства	**521 545**
Краткосрочные заемные средства	18 699
Кредиторская задолженность	35
Доходы будущих периодов	-
Оценочные обязательства	-
Прочие обязательства	-
Краткосрочные обязательства	**18 734**

Структура собственного капитала (тыс.руб.)

Наименование показателя	31.12.2025 г.
Уставный капитал	10
Переоценка внеоборотных активов	-
Добавочный капитал	-
Резервный капитал	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(5 681)
Капитал и резервы	**(5 671)**

2.4. Кредитная история эмитента за последние 3 года.

Информация приводится за 2025 год, так как единственным завершенным отчетным годом Эмитента является 2025 год.

Эмитентом заключен договор займа, по которому Эмитент выступает заемщиком:

По условиям договора займа от 30.10.2024, заключенного с компанией ТОНГОЙЛ ФЗКО, зарегистрированной в соответствии с законодательством ОАЭ, регистрационный номер DMCC194825, Эмитенту были предоставлены заемные средства, размер процентной ставки установлен 15% годовых, а срок возврата займа установлен до 30 декабря 2026 года.

В период с 03.12.2025 по 29.12.2025 года состоялось размещение выпуска облигаций Эмитента:

Биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные серии 001Р-01, регистрационный номер: 4B02-01-00237-L-001P от 31.10.2025, зарегистрированные в рамках программы биржевых облигаций серии 001Р (регистрационный номер 4-00237-L-001P-02E от 04.09.2025). Фактически было размещено 66 515 (шестьдесят шесть тысяч пятьсот пятнадцать) штук облигаций номинальной стоимостью 100 (сто) долларов США каждая, ставка купона 13,50%, срок погашения облигаций – 17 ноября 2028 года.

2.5. Основные кредиторы и дебиторы эмитента на последнюю отчетную дату.

По состоянию на последнюю отчетную дату (31.12.2025г.) совокупная дебиторская задолженность составила 4 419 тыс. руб. Основные дебиторы (более 10% от совокупной дебиторской задолженности):
3 912 тыс. руб. составляет дебиторская задолженность в пользу Эмитента, дебитор АКРА Риск-Менеджмент (Общество с ограниченной ответственностью).

По состоянию на последнюю отчетную дату (31.12.2025г.) совокупная кредиторская задолженность составила 35 тыс. руб. Основные кредиторы (более 10% от совокупной кредиторской задолженности):
35 тыс. руб. составляет кредиторская задолженность в пользу АКРА Риск-Менеджмент (Общество с ограниченной ответственностью);

2.6. Описание судебных процессов (в случае их наличия), в которых участвует эмитент и которые могут существенно повлиять на финансовое состояние эмитента

На дату подписания инвестиционного меморандума ООО «Лид Капитал» не участвует в судебных процессах, которые могут существенно повлиять на финансовое состояние Общества.

3. Сведения о размещаемых (размещенных) ценных бумагах эмитента и исполнении обязательств по ним

3.1. Основные сведения о размещаемых (размещенных) эмитентом ценных бумагах, в отношении которых составлен инвестиционный меморандум: вид, категория (тип), серия (для облигаций) и иные идентификационные признаки ценных бумаг, количество размещаемых (размещенных) ценных бумаг, номинальная стоимость, сроки размещения, цена размещения или порядок ее определения, условия обеспечения (для облигаций с обеспечением), условия конвертации (для конвертируемых ценных бумаг). Вместо требуемой информации эмитентом может быть приведена ссылка на страницу в сети Интернет, на которой размещен текст решения о выпуске ценных бумаг (программы облигаций/ документа, содержащего условия размещения ценных бумаг) со всеми изменениями к таким документам.

Ссылка на страницу в сети Интернет, на которой размещены эмиссионные документы:
https://e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=39332&type=7

3.2. Цели эмиссии ценных бумаг и планы по направлению полученных от размещения ценных бумаг денежных средств (указывается при размещении).

Целью эмиссии ценных бумаг является финансирование потребностей компании ЛИДОЙЛ ФЗКО (LIDOIL FZCO). Денежные средства, полученные о размещения Биржевых облигаций, будут направлены Эмитентом на выдачу займа ЛИДОЙЛ ФЗКО (LIDOIL FZCO).

3.3. Источники исполнения обязательств по ценным бумагам

Выплаты по ценным бумагам планируется проводить за счет платежей по займу, выданному в адрес ЛИДОЙЛ ФЗКО (LIDOIL FZCO).

3.4. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью эмитента, которые могут влиять на исполнение обязательств по ценным бумагам, включая существующие и потенциальные риски. Политика эмитента в области управления рисками.

Основным риском, связанным с деятельностью Эмитента, является риск неполучения платежей по выданному займу ЛИДОЙЛ ФЗКО (LIDOIL FZCO).

Политика Эмитента в области управления рисками:

Эмитентом не утвержден отдельный документ, содержащий политику управления рисками.

Эмитент придерживается консервативной политики в области управления рисками. Эмитент в своей деятельности использует политику, направленную на минимизацию любых рисков, возникающих при осуществлении своей деятельности, прежде всего путем соблюдения положений действующего законодательства.

3.5. Сведения о лицах, предоставивших обеспечение (поручительство) по размещаемым облигациям эмитента, включающие полное и сокращенное фирменные наименования, ИНН, ОГРН, место нахождения, дата государственной регистрации данных лиц, а также адрес страницы в сети Интернет, на которой размещен документ, содержащий сведения о лице, предоставившем обеспечение и условиях предоставляемого им обеспечения в соответствии со статьей 27.2 Федерального закона от 22.04.1996 N 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг».

По размещаемым Биржевым облигациям Эмитента обеспечение (поручительство) не предусмотрено.

3.6 Информация о всех размещенных ранее выпусках облигаций эмитента, с указанием информации об использовании привлеченных средств, поступивших от выпуска(ов) облигаций, а также информация о выпусках облигаций, погашенных в течение последних 5 лет.

С даты создания Эмитента и по дату подписания инвестиционного меморандума Эмитентом размещены следующие выпуски облигаций:

№ п/п	Выпуск облигаций	Объем размещения	Информация об использовании привлеченных средств
1.	Биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные серии 001Р-01, регистрационный номер: 4B02-01-00237-L-001P от 31.10.2025	Фактически было размещено 66 515 (шестьдесят шесть тысяч пятьсот пятнадцать) штук Облигаций номинальной стоимостью 100 (сто) долларов США каждая	Выдача займа в адрес ЛИДОЙЛ ФЗКО (LIDOIL FZCO)

4. Иная информация, указываемая по усмотрению эмитента.

Отсутствует.