

ТОВ «СІМКОРП УКРАЇНА»

Фінансова звітність згідно з НП(С)БО
за рік, що закінчився 31 грудня 2022 року

Разом зі Звітом незалежного аудитора

Електронний підпис
ЛЕВКІВСЬКА
ЯНІНА
ОЛЕКСАНДРІВНА
ЄДРПОУ/ІПН
35557201
Підписано у Вчасно

Електронна печатка
ТОВАРИСТВО
З
ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"СІМКОРП
УКРАЇНА"
ЄДРПОУ/ІПН
35557201
Підписано у Вчасно

Електронний підпис
ВОРОБІЄНКО
АРТЕМ
ЄВГЕНОВИЧ
ЄДРПОУ/ІПН
36694398
Підписано у Вчасно

Електронна печатка
ТОВАРИСТВО
З
ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"КРОУ
ЕРФОЛЬГ
УКРАЇНА"
ЄДРПОУ/ІПН
36694398
Підписано у Вчасно

ЗМІСТ

Заява про відповідальність керівництва щодо підготовки та затвердження фінансової звітності	3
Звіт незалежного аудитора	4
Баланс (Звіт про фінансовий стан)	7
Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід).....	11
Звіт про рух грошових коштів	13
Звіт про власний капітал	15
Примітки до річної фінансової звітності.....	19
Показники пріоритетних звітних господарських сегментів	30
1. Інформація про компанію.....	34
2. Основа підготовки фінансової звітності.....	34
3. Безперервність діяльності Компанії.....	34
4. Облікова політика	35
5. Операції з пов'язаними сторонами	37
6. Оренда.....	38
7. Зміни в обліковій політиці	38
8. Події після дати балансу.....	38

Заява про відповідальність керівництва щодо підготовки та затвердження фінансової звітності

Нижченаведена заява, яка повинна розглядатися спільно з описом обов'язків незалежних аудиторів, що міститься в представленому на сторінках 4 - 6 Звіту незалежного аудитора, зроблена з метою розмежування відповідальності керівництва і зазначеного незалежного аудитора, відносно фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «СІМКОРП УКРАЇНА» (надалі – “Компанія”).

Керівництво відповідає за підготовку фінансової звітності, яка достовірно відображає, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Компанії станом на 31 грудня 2022 року, результати її діяльності, а також рух грошових коштів і зміни у власному капіталі за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України (надалі – П(С)БО).

При підготовці фінансової звітності керівництво несе відповідальність за:

- належний вибір та застосування облікової політики;
- представлення інформації, включно з обліковою політикою, у такий спосіб, який забезпечує її доцільність, достовірність, порівнянність та розуміння;
- додаткове розкриття інформації у випадках, коли відповідність спеціальним вимогам П(С)БО є недостатньою для розуміння користувачами впливу конкретних операцій, інших подій та умов на фінансовий стан та фінансові результати Компанії;
- здійснення оцінки здатності Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

Керівництво також несе відповідальність за:

- розробку, впровадження та підтримання ефективної та надійної системи внутрішнього контролю в усіх підрозділах Компанії;
- ведення належної облікової документації, яка дозволяє у будь-який час продемонструвати та пояснити операції Компанії та розкрити інформацію з достатньою точністю щодо її фінансового стану і яка гарантує, що фінансова звітність Компанії відповідає вимогам П(С)БО;
- ведення облікової документації відповідно до законодавства та П(С)БО;
- застосування обґрунтовано доступних заходів щодо збереження активів Компанії;
- виявлення і запобігання випадкам фінансових зловживань та інших порушень.

Дана фінансова звітність за рік, який закінчився 31 грудня 2022 року, була затверджена до випуску керівництвом 17 травня 2023 року:

Підписано від імені Компанії:

Генеральний Директор	<hr/>	ЛЕВКІВСЬКА ЯНІНА ОЛЕКСАНДРІВНА
	підпис	прізвище, ім'я, по батькові
Головний бухгалтер	<hr/>	ГНЕДКОВ ВАДИМ ПЕТРОВИЧ
	підпис	прізвище, ім'я, по батькові

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Власникам та керівництву
Товариства з обмеженою відповідальністю «СІМКОРП УКРАЇНА»

ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «Сімкорп Україна» (далі – «Компанія»), що складається зі звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2022 року, звіту про сукупний дохід, звіту про рух грошових коштів, звіту про власний капітал за рік, що закінчився зазначеною датою, і приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Компанії на 31 грудня 2022 року, її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до прийнятих в Україні національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку (далі - П(С)БО) та відповідає вимогам законодавства з питань її складання.

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» і Міжнародних стандартів аудиту (МСА) Міжнародної федерації бухгалтерів. Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» цього звіту. Ми є незалежними по відношенню до Компанії згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Інша інформація

Управлінський персонал Компанії несе відповідальність за подання разом з фінансовою звітністю іншої інформації у формі Звіту про управління – відповідно до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність».

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на таку іншу інформацію та ми не робимо висновку з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до НП(С)БО та вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал вважає необхідною для підготовки фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Компанії.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо таке існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю Компанії;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість Компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу у своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Компанію припинити свою діяльність на безперервній основі;
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано щодо відповідних застережних заходів.

ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ

Законодавчі та нормативні акти України встановлюють додаткові вимоги до інформації, що стосується аудиту фінансової звітності та має міститися в аудиторському звіті за результатами обов'язкового аудиту. Відповідальність стосовно такого звітування є додатковою до відповідальності аудитора, встановленої вимогами МСА.

Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності

Відповідно до вимог статті 14 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» надаємо основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності, що провів аудит:

Повне найменування	Товариство з обмеженою відповідальністю «Кроу Ерфольг Україна»
Місцезнаходження	01015, м. Київ, вул. Редутна, 8
Інформація про включення до Реєстру	Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 4316

За і від імені фірми ТОВ "Кроу Ерфольг Україна"

Партнер

А.Є. Воробієнко

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності: 100265

м. Київ, 17 травня 2023 року

ТОВ «СІМКОРП УКРАЇНА»
БАЛАНС (ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН) НА 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)

Дата (рік, місяць, число)

Підприємство **ТОВ «Сімкорп Україна»**

за ЄДРПОУ

Територія **Київ,**

за КОАТУУ

Організаційно-правова форма господарювання **Товариство з обмеженою відповідальністю**

за КОПФГ

Вид економічної діяльності **Комп'ютерне програмування**

за КВЕД

Середня кількість працівників **258**

Адреса, телефон **вул. Василя Стуса, буд. 35/37, Київ, 03142**

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знаку

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

КОДИ		
2023	01	01
3557201		
80000000000875983		
240		
62.01		

V
-

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2022 р.

Форма №1 Код за ДКУД **1801001**

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	-	-
первісна вартість	1001	48	48
накопичена амортизація	1002	48	48
Незавершені капітальні інвестиції	1005	3 889	1 565
Основні засоби	1010	32 000	24 186
первісна вартість	1011	99 428	84 532
Знос	1012	67 428	60 346
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030		
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	742	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	36 631	25 751
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	73	101
Виробничі запаси	1101	73	101
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	-	-
Депозити перестраховування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	10 477	47 070
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	2 035	2 165
з бюджетом	1135	200	234
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-

ТОВ «СІМКОРП УКРАЇНА»
БАЛАНС (ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН) НА 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)

Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	-	-
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	3 791	9 624
Готівка	1166	1	1
Рахунки в банках	1167	3 790	9 623
Витрати майбутніх періодів	1170	2 052	2 692
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:	1181		
резервах довгострокових зобов'язань	1182	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1183	-	-
резервах незароблених премій	1184	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	1195	18 628	61 886
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	55 259	87 637

ТОВ «СІМКОРП УКРАЇНА»
БАЛАНС (ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН) НА 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)

Пасив	Код рядк а	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	2 968	2 968
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	742	742
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	17 717	40 894
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	21 427	44 604
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	-	-
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	1 320	997
розрахунками з бюджетом	1620	1 019	-
у тому числі з податку на прибуток	1621	1 019	-
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	1	329
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	31 484	41 706
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-

ТОВ «СІМКОРП УКРАЇНА»
БАЛАНС (ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН) НА 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)

1	2	3	4
Інші поточні зобов'язання	1690	8	1
Усього за розділом III	1695	33 832	43 033
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	55 259	87 637

Генеральний Директор

підпис

ЛЕВКІВСЬКА ЯНІНА
ОЛЕКСАНДРІВНА

прізвище, ім'я, по батькові

Головний бухгалтер

підпис

ГНЕДКОВ ВАДИМ ПЕТРОВИЧ

прізвище, ім'я, по батькові

ТОВ «СІМКОРП УКРАЇНА»
ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ РЕЗУЛЬТАТ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
За 2022 рік

Форма N2 Код за ДКУД 1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	504 698	448 882
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	2010	-	-
<i> премії підписані, валова сума</i>	2011	-	-
<i> премії, передані у перестраховування</i>	2012	-	-
<i> зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	2013	-	-
<i> зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(442 684)	(386 468)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	2070	-	-
Валовий:			
Прибуток	2090	62 014	62 414
Збиток	2095	-	-
<i> зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	2111	-	-
<i> зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	4 786	1 953
<i>у тому числі:</i>			
<i> дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	2121	-	-
<i> дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2122	-	-
<i> дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(37 981)	(41 040)
Витрати на збут	2150	-	-
Інші операційні витрати	2180	(956)	(1 634)
<i>у тому числі:</i>			
<i> витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	2181	-	-
<i> витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
Прибуток	2190	27 863	21 693
Збиток	2195	-	-
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	-	-
<i>у тому числі:</i>			
<i> дохід від благодійної допомоги</i>	2241	-	-
Фінансові витрати	2250	-	-
Втрати від участі в капіталі	2255	-	-
Інші витрати	2270	-	-
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	2275	-	-
Фінансовий результат до оподаткування:			
Прибуток	2290	27 863	21 693
Збиток	2295	-	-
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(4 686)	(3 976)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	23 177	17 717
збиток	2355	-	-

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	23 177	17 717

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	1 718	2 264
Витрати на оплату праці	2505	378 283	296 946
Відрахування на соціальні заходи	2510	29 460	50 198
Амортизація	2515	17 834	23 085
Інші операційні витрати	2520	54 325	56 648
Разом	2550	481 620	429 141

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Генеральний Директор

підпис

ЛЕВКІВСЬКА ЯНІНА
 ОЛЕКСАНДРІВНА

прізвище, ім'я, по батькові

Головний бухгалтер

підпис

ГНЕДКОВ ВАДИМ ПЕТРОВИЧ

прізвище, ім'я, по батькові

ТОВ «СІМКОРП УКРАЇНА»
ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)

Звіт про рух грошових коштів
(за прямим методом) за

Рік 2022 р.

Форма N3 Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:		470 425	436 042
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000		
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	1 233	1 405
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	707	813
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	4
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	532	-
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(48 309)	(50 390)
Праці	3105	(313 092)	(237 445)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(32 679)	(50 089)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(56 881)	(64 243)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(4 962)	(4 190)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	-	-
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(51 919)	(838)
Витрачання на оплату авансів	3135	-	-
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	-	-
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(7 856)	(1 405)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	-	-
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	-	-
Інші витрачання	3190	-	(1 613)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	14 080	33 079
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього Компанії та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

ТОВ «СІМКОРП УКРАЇНА»
ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	-	-
необоротних активів	3260	(8 247)	(23 306)
Виплати за деривативами	3270	-	-
Витрачання на надання позик	3275	-	-
Витрачання на придбання дочірнього Компанії та іншої господарської одиниці	3280	-	-
Інші платежі	3290	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(8 247)	(23 306)
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	-	-
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	-	(15 914)
Витрачання на сплату відсотків	3360	-	-
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	-	-
Витрачання на придбання частки в дочірніх Компаніях	3370	-	-
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	-	-
Інші платежі	3390	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	(15 914)
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	5 833	(6 141)
Залишок коштів на початок року	3405	3 791	9 932
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	9 624	3 791

Генеральний Директор

підпис

ЛЕВКІВСЬКА ЯНІНА
ОЛЕКСАНДРІВНА

прізвище, ім'я, по батькові

Головний бухгалтер

підпис

ГНЕДКОВ ВАДИМ ПЕТРОВИЧ

прізвище, ім'я, по батькові

ТОВ «СІМКОРП УКРАЇНА»
ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)

Звіт про власний капітал
За 2022 рік

Форма №4 Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий капітал)	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	2 968	-	-	742	17 717	-	-	21 427
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	2 968	-	-	742	17 717	-	-	21 427
Чистий прибуток (збиток) за звітний Період	4100	-	-	-	-	23 177	-	-	23 177
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-

ТОВ «СІМКОРП УКРАЇНА»
ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	23 177	-	-	23 177
Залишок на кінець року	4300	2 968	-	-	742	40 894	-	-	44 604

ТОВ «СІМКОРП УКРАЇНА»
ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)

Звіт про власний капітал
За 2021 рік

Форма №4 Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий капітал)	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	2 968	-	-	742	16 752	-	-	20 462
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	2 968	-	-	742	16 752	-	-	20 462
Чистий прибуток (збиток) за звітний Період	4100	-	-	-	-	17 717	-	-	17 717
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	(16 752)	-	-	(16 752)
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-

ТОВ «СІМКОРП УКРАЇНА»
ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	965	-	-	965
Залишок на кінець року	4300	2 968	-	-	742	17 717	-	-	21 427

Генеральний Директор

підпис

ЛЕВКІВСЬКА ЯНІНА
 ОЛЕКСАНДРІВНА

 прізвище, ім'я, по батькові

Головний бухгалтер

підпис

ГНЕДКОВ ВАДИМ ПЕТРОВИЧ

 прізвище, ім'я, по батькові

ТОВ «СІМКОРП УКРАЇНА»
 ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
 (у тисячах гривень)

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
 за 2022_рік

Форма №5 Код за ДКУД

1801008

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	Накопичена амортизація		Первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			Первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	48	48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	48	48
Разом	080	48	48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	48	48
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності
 вартість оформлених у заставу нематеріальних активів
 вартість створених підприємством нематеріальних активів
 Із рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань
 Із рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(081) - _____
 (082) - _____
 (083) - _____
 (084) - _____
 (085) - _____

ТОВ «СІМКОРП УКРАЇНА»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка-)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		Первісної (переоціненої) вартості	зносу	Первісна (переоцінена) вартість	зносу			Первісної (переоціненої) вартості	зносу	Первісна (переоцінена) вартість	зносу	одержані за фінансовою орендою		передані в оперативну оренду	
															Первісна (переоцінена) вартість	зносу	Первісна (переоцінена) вартість	зносу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	54 548	37 987	8 163	-	-	21 823	21 783	10 359	-	-	-	40 888	26 563	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	4 672	1 873	-	-	-	2 404	1 923	854	-	-	-	2 268	804	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	15 669	12 140	40	-	-	93	92	1 245	-	-	-	15 616	13 293	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	8 879	8 879	2 336	-	-	830	830	2 336	-	-	-	10 385	10 385	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ТОВ «СІМКОРП УКРАЇНА»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)

Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	15 660	6 549	3	-	-	288	288	3 040	-	-	-	15 375	9 301	-	-	-	-
Разом	260	99 428	67 428	10 542	-	-	25 438	24 916	17 834	-	-	-	84 532	60 346	-	-	-	-

Із рядка 260 графа 14	вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності	(261)	-
	вартість оформлених у заставу основних засобів	(262)	-
	залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)	(263)	-
	первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	(264)	-
	основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів	(2641)	-
Із рядка 260 графа 8	вартість основних засобів, призначених для продажу	(265)	-
	залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(2651)	-
Із рядка 260 графа 5	вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(266)	-
Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду		(267)	-
Із рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності		(268)	-
Із рядка 105 графа 14 вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю		(269)	-

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	5 460	1 014
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	2 787	551
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	-	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	8 247	1 565

Із рядка 340 графа 3	капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість	(341)	-
	фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій	(342)	-

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код Рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-
Б. Інші Фінансові інвестиції в:				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
акції	390	-	-	-
облігації	400	-	-	-
інші	410	-	-	-
Разом (розд.А + розд.Б)	420	-	-	-

3 рядка 1035 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (421) - _____
 за справедливою вартістю (422) - _____
 за амортизованою собівартістю (423) - _____

3 рядка 1160 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (424) - _____
 за справедливою вартістю (425) - _____
 за амортизованою собівартістю (426) - _____

ТОВ «СІМКОРП УКРАЇНА»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
A. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	278	-
Реалізація інших оборотних активів	460	604	522
Штрафи, пені, неустойки	470	-	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	3 904	434
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	x	-
непродуктивні витрати і втрати	492	x	-
Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530		x
Проценти	540	x	
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	-	-
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	-
Інші доходи і витрати	630	-	-
Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)		(631)	-
Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами		(632)	- %
Із рядків 540-560 гр. 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів		(633)	-

ТОВ «СІМКОРП УКРАЇНА»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	1
Поточний рахунок у банку	650	9 623
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	9 624

З рядка 1090 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Грошові кошти, використання яких обмежено (691) - _____

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звіт. рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			Нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	19 211	31 699	-	21 324	-	-	29 586
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	12 273	23 899	-	24 052	-	-	12 120
Резерв сумнівних боргів	775	-	-	-	-	-	-	-
Разом	780	34 484	55 598	-	45 376	-	-	41 706

ТОВ «СІМКОРП УКРАЇНА»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)

VIII. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	-	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	23	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	78	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	-	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	-	-	-
Разом	920	101	-	-

Із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

відображених за чистою вартістю реалізації	(921)	-
переданих у переробку	(922)	-
оформлених в заставу	(923)	-
переданих на комісію	(924)	-

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02) (925) -

3 рядка 1200 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу (926) -

* визначається за п. 28 Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси".

ТОВ «СІМКОРП УКРАЇНА»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	47 070	47 070	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	2 399	2 399	-	-

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами

(951) - _____
(952) - _____

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестачі і втрат	960	-
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	-
Сума нестачі і втрат, остаточне рішення щодо винуватців, за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	-

XI. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	-
Заборгованість на кінець звітного року:		
валова замовників	1120	-
валова замовникам	1130	-
з авансів отриманих	1140	-
Сума затриманих коштів на кінець року	1150	-
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	-

ТОВ «СІМКОРП УКРАЇНА»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	3 944
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	742
на кінець звітного року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	4 686
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	3 944
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	742
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	-
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	17 834
Використано за рік - усього	1310	-
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	-
з них машини та обладнання	1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

ТОВ «СІМКОРП УКРАЇНА»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код ряд-ка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю				
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	Надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	Накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Довгострокові біологічні активи – усього в тому числі:	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього в тому числі:	1420	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1424	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
Разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування

(1431) - _____

Із рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

(1432) - _____

Із рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені

(1433) - _____

ТОВ «СІМКОРП УКРАЇНА»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)

XV. Фінансові результати від первісного визнання та реалізації сільськогосподарської продукції та додаткових біологічних активів

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього	1500	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з них:										
пшениця	1511	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соя	1512	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соняшник	1513	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
ріпак	1514	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
цукрові буряки (фабричні)	1515	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
картопля	1516	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція рослинництва	1518	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	1520	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
у тому числі:										
приріст живої маси – усього	1530	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з нього:										
великої рогатої худоби	1531	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
свиней	1532	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
молоко	1533	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
вовна	1534	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
яйця	1535	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція тваринництва	1536	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
продукція рибництва	1538	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
	1539	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-

ТОВ «СІМКОРП УКРАЇНА»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)

«Інформація за сегментами»
на 31 грудня 2022 р.
Форма №6

Код 1801001

I. Показники пріоритетних звітних господарських сегментів
(господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів												Нерозподілені статті		Усього	
		Розробка та тестування ПЗ															
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1. Доходи звітних сегментів: Доходи від операційної діяльності звітних сегментів	010	509 484	450 835	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	509 484	450 835
з них:																	
доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг): зовнішнім покупцям	011	504 698	448 882	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	504 698	448 882
іншим звітним сегментам	012	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші операційні доходи	013	4 786	1 953	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 786	1 953
Фінансові доходи звітних сегментів	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них:																	
доходи від участі в капіталі, які безпосередньо стосуються звітного сегмента	021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші фінансові доходи	022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші доходи	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього доходів звітних сегментів	040	509 484	450 835	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	509 484	450 835
Нерозподілені доходи	050	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-	-	-	-
з них:																	
доходи від операційної діяльності	051	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-	-	-	-
фінансові доходи	052	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-	-	-	-
Вирахування доходів від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ТОВ «СІМКОРП УКРАЇНА»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Усього доходів підприємства (р. 040 + р. 050 - р. 060)	070	509 484	450 835	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	509 484	450 835
2. Витрати звітних сегментів:	080	442 684	386 468	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	442 684	386 468
Витрати операційної діяльності																	
з них: собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг):	081	442 684	386 468	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	442 684	386 468
зовнішнім покупцям																	
іншим звітним сегментам	082	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Адміністративні витрати	090	41 040	35 244	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	41 040	35 244
Витрати на збут	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші операційні витрати	110	956	1 634	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	956	1 634
Фінансові витрати звітних сегментів	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
з них: втррати від участі в капіталі, які безпосередньо можна віднести до звітнього сегмента	121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	122	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші витрати	130	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього витрат звітних сегментів	140	481 621	429 142	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	481 621	429 142
Нерозподілені витрати	150	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-	-	-	-
з них: адміністративні, збутові та інші витрати операційної діяльності, не розподілені на звітні сегменти	151	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X			-	-
фінансові витрати	152	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-	-	-	-
податок на прибуток	154	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-	-	-	-
Вирахування собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) іншим звітним сегментам	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього витрат підприємства (р. 140 + р. 150 - р. 160)	170	481 621	429 142	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	481 621	429 142

ТОВ «СІМКОРП УКРАЇНА»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)

3. Фінансовий результат діяльності сегмента (р. 040 - р. 140)	180	27 863	21 693	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27 863	21 693
4. Фінансовий результат діяльності підприємства (р. 070 - р. 170)	190	27 863	21 693	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27 863	21 693
5. Активи звітних сегментів	200	87 637	55 259	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	87 637	55 259
з них: основні засоби та НМА	201	87 637	55 259	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	87 637	55 259
Виробничі запаси та НЗВ	202	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дебіторська заборгованість	203	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Гроші	204	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Нерозподілені активи	220	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-	-	-
з них:	221	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-	-	-
	222	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-	-	-
	223	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-	-	-
	224	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-	-	-
Усього активів підприємства	230	87 637	55 259	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	87 637	55 259
6. Зобов'язання звітних сегментів	240	43 033	33 832	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43 033	33 832
з них: довгострокові зобов'язання	241	43 033	33 832	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43 033	33 832
Кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	242	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Кредиторська заборгованість	243	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інша заборгованість	244	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Нерозподілені зобов'язання	260	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-	-	-
з них:	261	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-	-	-
	262	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-	-	-
	263	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-	-	-
	264	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-	-	-
Усього зобов'язань підприємства (р. 240 + р. 260)	270	43 033	33 832	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43 033	33 832
7. Капітальні інвестиції	280	8 247	23 306	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 247	23 306

ТОВ «СІМКОРП УКРАЇНА»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)

8. Амортизація необоротних активів	290	17 834	23 085	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17 834	23 085
------------------------------------	-----	--------	--------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--------	--------

II. Показники за допоміжними звітними географічними збутовими сегментами
 (господарський, географічний виробничий, географічний збутовий)

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів														Нерозподілені статті		Усього	
		Україна																	
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18		
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	300	504 698	448 882	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	504 698	448 882	
Балансова вартість активів звітних сегментів	310	87 637	55 259	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	87 637	55 259	
Капітальні інвестиції	320	8 247	23 306	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 247	23 306	
	330	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	340	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

III. Показники за допоміжними звітними географічними збутовими сегментами
 (виробничий, збутовий)

Найменування показника	Код рядка	Найменування звітних сегментів														Нерозподілені статті		Усього	
		Данія																	
		Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік	Звітний рік	Минулий рік		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18		
Доходи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зовнішнім покупцям	350	504 698	448 882	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	504 698	448 882	
Балансова вартість активів звітних сегментів	360	87 637	55 259	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	87 637	55 259	
Капітальні інвестиції	370	8 247	23 306	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 247	23 306	
	380	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	390	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

1. ІНФОРМАЦІЯ ПРО КОМПАНІЮ

Товариство з обмеженою відповідальністю «Сімкорп Україна» (надалі – «Підприємство»), код ЄДРПОУ – 35557201.

Юридична адреса: 03142, м. Київ, вул. В.Стуса, 35-37

Адреси здійснення виробничої діяльності: 03142, м. Київ, вул. В.Стуса, 35-37

Дата державної реєстрації – зареєстровано 29.09.2008, номер запису 1 072 107 0004 021466. З 14 липня 2022 року Підприємство набуло статусу Резидента ДіяСіті.

Середня чисельність персоналу Підприємства протягом звітного періоду – 258 осіб (станом на 31 грудня 2021 року - 247 особи).

Основним видом діяльності Підприємства є надання послуг з розробки та тестування програмного забезпечення.

Основними видами діяльності за КВЕД Підприємства є: 62.01 Комп'ютерне програмування.

Статутний капітал у розмірі 2 968 254,34 грн сплачено в повному обсязі. Крім Статутного капіталу, на вимоги Статуту, з метою відшкодування можливих збитків товариства, сформований Резервний фонд в сумі 742 тис. грн (25% від Статутного капіталу). Резервний фонд створювався як 5% від чистої суми щорічного прибутку і був повністю сформований у 2016 р.

Нижче наведено % володіння та суму внеску до статутного капіталу Підприємства станом на 31.12.2022 року:

Перелік власників	Розмір статутного капіталу, тис. грн.	% володіння
Сімкорп А/С	2 968	100
Разом:	2 968	100

Єдиним засновником ТОВ «Сімкорп Україна» є компанія "Сімкорп А/С" (CVR 15505281), країна резидентства: Данія, місцезнаходження: Данія, 2300, місто Копенгаген, вулиця Вейдекампсгаде, будинок 16. Акції компанії "Сімкорп А/С" котируються на біржі NASDAQ. Акціями компанії володіє близько 13 тис. власників. Таким чином, кінцевий бенефіціарний власник у компанії "Сімкорп А/С" відсутній.

2. ОСНОВА ПІДГОТОВКИ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Фінансова звітність Підприємства складена відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України, які були затверджені Міністерством фінансів України та зареєстровані Міністерством юстиції України та діяли на дату складання цієї фінансової звітності.

Фінансова звітність була затверджена до випуску керівництвом Підприємства 17 травня 2023 р.

2.1 Валюта представлення фінансової звітності

Фінансова звітність складена в національній валюті України - українській гривні (грн.). Суми представлені в тисячах гривень (тис. грн.), якщо не вказано інше.

3. БЕЗПЕРЕРВНІСТЬ ДІЯЛЬНОСТІ КОМПАНІЇ

Фінансова звітність була підготовлена виходячи із припущення, що Компанія буде продовжувати свою діяльність як чинне товариство в доступному для огляду майбутньому, що передбачає реалізацію активів та погашення зобов'язань у ході звичайної діяльності.

У примітці 8 «Події після дати балансу» розкрита інформація про військову агресію Російської Федерації проти України та розкрито вплив цього питання на діяльність Підприємства. З огляду на те, що активи Компанії знаходяться не у зоні бойових дій, а також на те, що реалізація послуг з розробки та тестування програмного забезпечення продовжується, Керівництво вважає, що відсутня суттєва невизначеність щодо безперервності діяльності у майбутньому.

Ця фінансова звітність не включає жодних коригувань, які можуть мати місце в результаті такої невизначеності. Про такі коригування буде повідомлено, якщо вони стануть відомі і зможуть бути оцінені.

ТОВ «СІМКОРП УКРАЇНА»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)

Діяльність Компанії є прибутковою, тому управлінський персонал вважає, що відсутні суттєві загрози для безперервної діяльності Підприємства. Майбутні умови можуть відрізнятись від оцінки управлінського персоналу.

4. ОБЛІКОВА ПОЛІТИКА

Основні принципи облікової політики, що застосовується для представлення даної фінансової звітності, викладено нижче.

4.1 Основні засоби

Відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 “Основні засоби” Підприємством обрано прямолінійний метод нарахування амортизації основних засобів.

Амортизацію об’єктів основних засобів нараховувати наступним чином:

- покращення орендованого приміщення – виходячи із терміну корисного використання згідно договірному строку оренди;
- комп’ютерної та комунікаційної техніки – виходячи з терміну корисного використання 3 роки;
- меблів - виходячи з терміну корисного використання 5 років, за виключенням стільців, для яких термін корисного використання 3 роки;

Вартісна ознака предметів, що відносяться до малоцінних необоротних матеріальних активів (МНМА) прийнята в розмірі до 20 000 грн.

Амортизацію за МНМА нараховувати в першому місяці використання в розмірі 100 відсотків його вартості.

Первісна вартість основних засобів збільшується на суму витрат, пов’язаних з поліпшенням об’єкта (модернізація, модифікація, добудова, дообладнання, реконструкція тощо), що призводить до збільшення майбутніх економічних вигод, первісно очікуваних від використання об’єкта.

Переоцінка необоротних активів не застосовується.

4.2 Нематеріальні активи

Відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 8 “Нематеріальні активи” Підприємством обрано прямолінійний метод нарахування амортизації нематеріальних активів. При цьому ліквідаційну вартість порівнюємо до нуля.

4.3 Запаси

Первинна вартість запасів визначається відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 “Запаси”.

При відпуску запасів у виробництво, з виробництва, продаж та іншому вибутті оцінка їх здійснюється за методом собівартості перших за часом надходження запасів (ФІФО).

Організувати аналітичний облік руху товарно-матеріальних цінностей таким чином за підрозділами:

- у бухгалтерії – у кількісно-сумовому вимірі;
- на складах – у кількісному вираженні.

Вартість малоцінних та швидкозношуваних предметів, що передані в експлуатацію, списується з балансу з подальшою організацією оперативного кількісного обліку таких предметів за місцями експлуатації та відповідними особами протягом строку їх фактичного використання.

4.4 Дебіторська заборгованість

Відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 10 “Дебіторська заборгованість” поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, послуги включається до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю. Для визначення чистої реалізаційної вартості на дату балансу обчислюється величина сумнівних боргів.

Величина резерву сумнівних боргів визначається за абсолютною сумою сумнівної заборгованості, що визначається на підставі аналізу платоспроможності окремих дебіторів.

4.5 Резерви майбутніх витрат і платежів

Кожного місяця нараховувати резерв для виплати відпускних, річного Корпоративного та Персонального бонусів, інших довгострокових виплат робітникам, які передбачені П(С)БО 26 “Виплати робітникам”, проведення річного аудиту та інших видів забезпечень. Проводити інвентаризацію нарахованого резерву відпускних наприкінці кожного кварталу.

Суми створених забезпечень визнаються витратами (за винятком суми забезпечення, що включається до первісної вартості основних засобів відповідно до Положення (стандарту) 7).

Забезпечення використовуються для відшкодування лише тих витрат, для покриття яких воно було створено.

4.6 Зобов'язання

Відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 11 “Зобов'язання” зобов'язання визнається, якщо його оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигод у майбутньому внаслідок його погашення.

Довгострокові зобов'язання, на які нараховуються відсотки відображаються за їх теперішньою вартістю з урахуванням умов та виду зобов'язання.

Поточні зобов'язання відображаються за сумою погашення.

4.7 Дохід

Дохід визнається і оцінюється відповідно до вимог Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 15 “Дохід”.

Дохід від розробки та тестування програмного забезпечення за відповідний період визначається як сума витрат за відповідний період по консолідованому рахунку №A99999, збільшена на 5%, тобто:

Дохід від розробки та тестування програмного забезпечення (грн) = (Сальдо рах. №80999 + Сальдо рах. №81999 + Сальдо рах. №82999 + Сальдо рах. №83999 + Сальдо рах. №84289 + Сальдо рах. №84399 + Сальдо рах. №84599 + Сальдо рах. №84799 + Сальдо рах. №84899 + Сальдо рах. №84999) x 1,05 (грн)

До складу доходів майбутніх періодів включаються суми доходів, нарахованих протягом поточного періоду, які будуть визначені в наступних звітних періодах.

4.8 Витрати

Відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 16 “Витрати” витрати відображаються в балансі одночасно із зменшенням активів або збільшенням зобов'язань, а у Звіті про фінансові результати – одночасно з доходами, для отримання яких вони понесені.

Заробітну плату нараховувати у відповідності зі штатним розкладом.

Преміальні виплати нараховувати за рішенням керівників відділів та департаментів за умови затвердження генеральним директором.

Облік витрат підприємства вести за допомогою 8 класу рахунків “Витрати за елементами” та 9 класу рахунків “Витрати діяльності”. Накладні витрати підприємства розподіляються на адміністративні та виробничі відповідно питомої ваги виплаченого доходу робітників адміністративних та виробничих підрозділів (а саме заробітної плати, премій, персональних та корпоративних бонусів, відпускних) в складі усіх виплачених доходів робітників у відповідних звітних періодах.

До складу адміністративних підрозділів належать:

- Підрозділ № 21001 – “Адміністративний відділ”
- Підрозділ № 21002 – “Фінансовий відділ”
- Підрозділ № 21003 – “Відділ кадрів”
- Підрозділ № 21004 – “Відділ системних адміністраторів”
- Підрозділ № 21007 – “Відділ з набору персоналу”

Решта відділів належить до складу виробничих підрозділів.

До складу витрат майбутніх періодів включаються витрати, які здійснені у звітному періоді, але підлягають віднесенню до витрат в майбутніх звітних періодах.

4.9 Собівартість

Собівартість наданих послуг визначається відповідно до П(С)БО 16 «Витрати».

Зокрема, відповідно до пункту 11 П(С)БО 16 «Витрати», до складу собівартості послуг Підприємства входять будь-які витрати безпосередньо пов'язані із наданням послуг, зокрема, але не виключно, витрати, що компенсуються клієнтами згідно з відповідними договорами. Наприклад, витрати на заробітну плату працівників, що надають послуги клієнта; амортизація основних засобів, з використанням яких працівники надають послуги клієнту; витрати на відрядження працівників в межах надання послуг клієнту; вартість продуктів, наявність яких забезпечується в офісі внутрішнього споживання працівникам та відвідувачам офісу в його межах (за умови компенсації вартості таких продуктів клієнтами згідно з умовами відповідних контрактів).

4.10 Оподаткування додаткових благ

В разі надання робітникам додаткових благ, бухгалтер повинен виходити з того, чи можна персоналізувати ці додаткові блага. В разі можливості персоналізувати додаткові блага, бухгалтер проводить нарахування відповідних податків. Персоналізовані додаткові блага (як правило, але не виключно) обліковуються на наступних бухгалтерських рахунках:

- 84104 – Медичне страхування робітників
- 84205 – Витрати на заходи, призначені на згуртування колективу (team building)
- 84208 – Подарунки.

Не відносяться до додаткових благ та не оподатковуються відповідними податками витрати, що (як

ТОВ «СІМКОРП УКРАЇНА»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)

правило, але не виключно) обліковуються на рахунках:

84110 – Удосконалення професійних та кваліфікаційних навичок

84206 – Корпоративні заходи

84207 – Групові організаційні заходи

84209 – Проведення заходів з удосконалення методів розробки програмного забезпечення (PI

Events).

4.11 Відстрочені податкові активи та зобов'язання

Відображення у фінансовій звітності відстрочених податкових активів і відстрочених податкових зобов'язань здійснюється відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 17 «Податок на прибуток», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 28 грудня 2000 року № 353, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 20 січня 2001 року за № 47/5238 (із змінами).

Відстрочені податкові активи та відстрочені податкові зобов'язання наводяться у проміжній та річній фінансовій звітності.

4.12 Курсові різниці

Визначення курсових різниць за монетарними статтями в іноземній валюті проводиться на дату балансу, а також на дату здійснення господарської операції в її межах. Для визначення курсових різниць на дату балансу застосовується валютний курс на кінець дня дати балансу. При визначенні курсових різниць на дату здійснення господарської операції застосовується валютний курс на кінець дня дати здійснення операції.

4.13 виправлення помилок і зміни у фінансових звітах

Відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 6 “Виправлення помилок і зміни у фінансових звітах” виправлення помилок, допущених при складанні фінансових звітів у попередніх періодах, здійснюється шляхом коригування сальдо нерозподіленого прибутку на початок звітного року. Виправлення помилок, які відносяться до попередніх періодів, вимагає повторного відображення відповідної порівняльної інформації у фінансовій звітності.

Кількісні критерії суттєвості інформації про господарські операції та події, пов'язані із змінами у складі (рухом) активів, зобов'язань, власного капіталу, визначаються виходячи із вартості відповідно всіх активів або всіх зобов'язань, або власного капіталу. Прийнятною є величина у діапазоні до 5 відсотків обраної бази. (Лист МФУ від 22.09.2003 №31-04220-20-10/2515, Лист МФУ від 29.07.2003 №04230-04108)

Виправлення несуттєвих помилок відбувається в поточному звітному періоді шляхом включення в фінансову звітність такого звітного року. (Лист МФУ від 13.01.2005 №31-04200-20-10/508).

Виправлення несуттєвих помилок не потребує повторного оприлюднення фінансової звітності згідно з п.п.20.3 П(С)БУ6.

Облікова політика може змінюватися, тільки якщо змінюються статутні вимоги, вимоги органу, який затверджує положення (стандарту) бухгалтерського обліку, або якщо зміни забезпечать достовірне відображення подій або операцій у фінансовій звітності підприємства.

Інше

Звіт про рух грошових коштів складають із застосуванням прямого методу.

5. ОПЕРАЦІЇ З ПОВ'ЯЗАНИМИ СТОРОНАМИ

Пов'язаними сторонами вважаються компанії, які перебувають під контролем або суттєвим впливом Підприємства, а також компанії та фізичні особи, які прямо або опосередковано здійснюють контроль над Підприємством або суттєво впливають на його діяльність, а також близькі члени родини такої фізичної особи.

Підприємство виділяє такі пов'язані сторони:

Найменування пов'язаної сторони	Характер відносин	Характер операцій
Компанія Сімкорп А/С	Материнська компанія	Надання послуг з розробки та тестування програмного забезпечення, виплата дивідендів

ТОВ «СІМКОРП УКРАЇНА»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)

Протягом років, що закінчилися 31 грудня 2022 та 2021 років, Підприємство мало такі операції та залишки зі своїми пов'язаними сторонами:

	<u>На 31 грудня 2022 року</u>	<u>На 31 грудня 2021 року</u>
Дивіденди виплачені	-	24 982
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	47 070	10 477
	47 070	35 459
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Чистий дохід від реалізації товарів	504 698	448 882

Ключовим управлінським персоналом у 2022 р. є:

1. Левківська Яніна Олександрівна – генеральний директор;
2. Гнедков Вадим Петрович – головний бухгалтер.

Винагорода ключовому управлінському персоналу Підприємства представлена у вигляді:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Заробітна плата та інші поточні види компенсації (вкл. премії та бонуси)	6 444	12 669
Усього винагороди основного керівництва	6 444	12 669

6. ОРЕНДА

6.1 Майбутні платежі за орендою

Відповідно до умов договорів операційної оренди, за якими не передбачено сплату за невідомну оренду, майбутні платежі за такою орендою відсутні в обліку.

6.2 Об'єкти операційної оренди

Об'єкт операційної оренди відображається орендарем на позабалансовому рахунку бухгалтерського обліку за вартістю, зазначеною у договорі відповідно до п. 8 НП(С)БО 14, тому вартість такого об'єкта не впливає на показники фінансової звітності. Об'єкт операційної оренди станом на 31.12.2021 та 31.12.2022:

- офісне приміщення (2 – 6 поверхи, 4972 м²) за адресою: 03142, м.Київ, вул. В.Стуса, 35-37.

6.3 Зобов'язання з операційної оренди

Орендна плата, що підлягає сплаті за користування об'єктом операційної оренди, в орендаря визнається витратами на прямолінійній основі. Вартість оренди зафіксована в договорі у євро, розраховується кожного місяця за курсом НБУ на дату виставлення рахунку.

Протягом 2022 р. загальна сума оренди, сплачена орендодавцю, склала 20 737 тис. грн (у 2021 р. – 24 982 тис. грн).

Заборгованість з орендної плати станом на 31.12.2021 та 31.12.2022 відсутня.

7. ЗМІНИ В ОБЛІКОВІЙ ПОЛІТИЦІ

Протягом звітного періоду облікова політика Підприємства не змінювалась.

8. ПОДІЇ ПІСЛЯ ДАТИ БАЛАНСУ

24 лютого 2022 року розпочалась військова агресія з боку Російської Федерації проти України, що стало підставою для введення в країні воєнного стану. Разом з тим, негативний вплив на економіку та суспільство України через повномасштабне вторгнення з боку російської федерації продовжився, у зв'язку з чим воєнний стан в країні продовжено до 20 травня 2023 року.

Даний фактор не викликав труднощів у веденні операційної діяльності Підприємства. З усіма співробітниками компанії були оформлені договори про можливість дистанційної роботи. Станом на дату

ТОВ «СІМКОРП УКРАЇНА»
ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2022 РОКУ
(у тисячах гривень)

складання цієї фінансової звітності та до дати її випуску, Компанія продовжує надавати послуги з програмування та тестування програмної продукції у звичайному режимі.

Очікується, що ліквідність Компанії буде достатньою для подальшого ведення операцій та виконання зобов'язань у міру настання строків у найближчому майбутньому.

Генеральний Директор	_____	_____
	підпис	ЛЕВКІВСЬКА ЯНІНА ОЛЕКСАНДРІВНА прізвище, ім'я, по батькові
Головний бухгалтер	_____	_____
	підпис	ГНЕДКОВ ВАДИМ ПЕТРОВИЧ прізвище, ім'я, по батькові

