
Звіт про управління ТОВ «Сімкорп Україна» за 2021 р.

1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства

ТОВ «Сімкорп Україна» займається розробкою та тестуванням програмного забезпечення виключно для одного замовника - материнської компанії "SimCorp A/S" (Данія) на підставі договору № 301211S від 01.07.2014.

Група компаній SimCorp є провідним розробником програмного забезпечення для управління інвестиціями для світової фінансової індустрії. Група робить кращими успішні компанії з управління інвестиціями по всьому світу за допомогою інтегрованих рішень для зменшення витрат, зниження ризиків та дає можливості значного росту компаній у їх інвестиційній діяльності.

Група була заснована в 1971 році. Група володіє більш ніж 40-річним досвідом розробки програмного забезпечення для фінансової галузі. Офіси компанії знаходяться по всьому світу, включаючи Європу, Північну Америку, Азіатсько-Тихоокеанський регіон та Середній Схід. Група компаній SimCorp має понад 20 представництв у світі, при цьому основним центрами розробки є український та датський офіси. У Групі працюють понад 1900 працівників по всьому світі.

Основним продуктом Групи є SimCorp Dimension - рішення щодо управління інвестиціями. Вдосконалення даного продукту призвело до того, що даний продукт визнано у світі, а його модернізація та вдосконалення триває і сьогодні. Щороку SimCorp вкладає близько 20% свого доходу в НДДКР, щоб забезпечити SimCorp Dimension та інші продукти на високому рівні, з метою задоволення потреб клієнтів на мінливому ринку.

Клієнтами Групи є більше 200 провідних світових фінансових установ, менеджерів, що управляють активами, страхових компаній, пенсійних фондів, менеджерів фондів, менеджерів із управління статками, спеціальних інвестиційних фондів, банків та обслуговуючих активів.

Група у своєму портфелі має ще такі продукти як:

- SimCorp Coric – рішення для клієнтських комунікацій та автоматизації звітності;
- SimCorp Gain - рішення для управління даними при закупівлях;
- SimCorp Sofia - комплексне рішення для управління інвестиціями для італійського

страхового ринку.

Базуючись на програмних платформах світового рівня, SimCorp Dimension та SimCorp Coric, SimCorp надає міжнародним фінансовим організаціям інструменти, які потрібні їм для зниження ризику, зменшення витрат та забезпечення зростання.

Клієнтами Групи є понад 180 компаній у всьому світі. Серед основних клієнтів Групи наступні провідні світові компанії:

- Nordea Savings & Asset Management;
- UNIQA;
- Ashmore Investment Management;
- Edmond de Rothschild Asset Management;
- SAMPENSION та інші.

ТОВ «Сімкорп Україна» є підприємством Групи, діяльність якого полягає у розробці основного продукту Групи - SimCorp Dimension. У 2021 році компанія працює вже 16 років в Україні, на сьогоднішній час в Україні працює більше 200 спеціалістів (тестерів та розробників).

SimCorp Dimension є складним продуктом, що використовується банками, фінансовими, страховими та інвестиційними компаніями. Цей продукт побудований на інтегрованій платформі та з єдиною базою даних. Модульна система може бути налаштована відповідно до функціональних потреб клієнта. SimCorp Dimension орієнтований в першу чергу на західних клієнтів.

SimCorp Dimension - одне з небагатьох рішень на ринку, яке створене на одній оптимізованій базі даних, яка містить увесь портфель даних за всіма класами активів, продуктів та стратегій в одному місці розташування. Можливість SimCorp Dimension до централізації позицій та угод по бізнесу фірми вкрай важливо для точності інвестиційних процесів в залежності від обліку портфельних даних, таких як вартість чистих активів, вимірювання результативності, моніторингу захищеності та формування звітності для зацікавлених сторін.

Серед основних конкурентних переваг ТОВ «Сімкорп Україна» є те, що на відміну від більшості великих українських ІТ-компаній, ТОВ «Сімкорп Україна» не є аутсорсинговою компанією та пропонує офіційне працевлаштування, що дозволяє компанії бути більш стійкою до зовнішніх економічних впливів. ТОВ «Сімкорп Україна» виконує роль повноцінного Research&Development офісу, тоді як українські аутсорсингові компанії в основному займаються підтримкою та баг-фіксингом.

Іншою відмінністю ТОВ «Сімкорп Україна» є використання мови програмування APL, яка є відносно рідкісною мовою програмування. APL добре підходить для вирішення складних математичних задач з великим об'ємом даних, тому підходить для вирішення фінансових задач.

Стратегічне управління

ТОВ «Сімкорп Україна» надає Simcorp A/S Послуги в рамках своєї компетенції щодо виконання функцій, передбачених у Технічних завданнях, самостійно здійснює свою операційну діяльність та не відповідає за стратегічне управління Групою.

SimCorp A/S є провідною операційною компанією Групи, яка приймає основні рішення стосовно розвитку бізнесу, продажу та маркетингу програмних продуктів, інвестиційної політики, визначає стратегії щодо позиціонування на ринку, здійснює бренд-менеджмент, приймає рішення щодо моменту виходу нових продуктів та Послуг на ринок, а також моменту виходу з ринку чи припинення діяльності з надання Послуг, здійснює управління та використання Програмного забезпечення, а також контролює дотримання стандартів якості. Таким чином, ТОВ «Сімкорп Україна» не виконує дану функцію, SimCorp A/S виконує дану функцію в повному обсязі.

Здійснення продажу Програмного забезпечення

ТОВ «Сімкорп Україна» надає всі Послуги на користь SimCorp A/S і, відповідно, не здійснює збуту на користь незалежних третіх осіб.

SimCorp A/S планує обсяг необхідних Послуг та узгоджує його з ТОВ «Сімкорп Україна» у Технічному завданні.

SimCorp A/S має право використовувати Програмне забезпечення, дозволяти та забороняти використання Програмного забезпечення та інші права. SimCorp A/S має ексклюзивне право на опублікування, відтворення, публічну демонстрацію і публічний показ, включення Програмного забезпечення як складових частин до збірників, антологій, енциклопедій, розповсюдження примірників Програмного забезпечення шляхом продажу, відчуження іншим способом або шляхом здачі в найм чи у прокат або шляхом іншої передачі Програмного забезпечення, імпорт та/або експорт примірників Програмного забезпечення.

Таким чином, ТОВ «Сімкорп Україна» не виконує дану функцію, SimCorp A/S виконує дану функцію в повному обсязі.

Проведення НДДКР

ТОВ «Сімкорп Україна» може проводити науково-дослідні роботи спільно із SimCorp A/S, розробляючи нові продукти, створюючи їх експериментальні та демонстраційні версії, проводячи тестування тощо, але винятково в рамках Договору та тільки за узгодженням із SimCorp A/S.

SimCorp A/S проводить НДДКР як самостійно, так і спільно із ТОВ «Сімкорп Україна».

Таким чином, ТОВ «Сімкорп Україна» та SimCorp A/S виконують дану функцію в повному обсязі.

Оперативне управління

ТОВ «Сімкорп Україна» самостійно виконує функцію адміністрування своєї діяльності, має власний адміністративний відділ, який забезпечує управління персоналом, здійснення бухгалтерських функцій, а також загальне управління та контроль за діяльністю компанії.

SimCorp A/S виконує функцію оперативного управління своєї діяльності, однак не виконує дану функцію в рамках процесу створення Програмного забезпечення.

Таким чином, ТОВ «Сімкорп Україна» виконує дану функцію в повному обсязі, SimCorp A/S виконує дану функцію в обмеженому обсязі.

Розробка Програмного забезпечення

Предметом договору між SimCorp A/S та ТОВ «Сімкорп Україна» є надання останнім Послуг з розроблення Програмного забезпечення, його тестування, а також надання

консультацій з питань інформатизації. Вимоги до об'єму та якості Послуг встановлюються у Технічному завданні, яке підписується Сторонами.

ТОВ «Сімкорп Україна» залучає найманих працівників або третіх осіб (далі – Спеціалісти) для надання Послуг та самостійно відповідає перед SimCorp A/S за надані Послуги.

SimCorp A/S зобов'язаний надавати Спеціалістам ТОВ «Сімкорп Україна» необхідну інформацію та матеріали у обсягах, які необхідні для виконання ТОВ «Сімкорп Україна» обов'язків за Договором, а також забезпечити Спеціалістам доступ до Програмного забезпечення за допомогою мережі Internet.

SimCorp A/S має право обирати Спеціалістів для надання Послуг. SimCorp A/S також має право переробляти, адаптувати та робити інші зміни в Програмне забезпечення, розроблене ТОВ «Сімкорп Україна».

Таким чином, ТОВ «Сімкорп Україна» та SimCorp A/S виконують дану функцію в повному обсязі.

Навчання та підготовка персоналу

ТОВ «Сімкорп Україна» проводить тренінги, навчання та сертифікацію програмістів на мові програмування APL за власний рахунок. Для цього у ТОВ «Сімкорп Україна» створена академія, по закінченню якої спеціалісти складають екзамен.

SimCorp A/S проводить спеціалістам ТОВ «Сімкорп Україна» тренінги з обміну інформацією та сертифіковані навчальні тренінги.

Таким чином, ТОВ «Сімкорп Україна» та SimCorp A/S виконують дану функцію в повному обсязі.

Ціноутворення

Вартість Послуг ТОВ «Сімкорп Україна» за квартал визначається як сума загальних витрат ТОВ «Сімкорп Україна» за квартал, які складаються з операційних та інших витрат, що пов'язана із виконанням Договору, та прибутку ТОВ «Сімкорп Україна», що становить 5% від загальних витрат ТОВ «Сімкорп Україна» за квартал, що пов'язані з виконанням Договору. Вартість Послуг фіксується в акті прийому-передачі та визначається в євро.

ТОВ «Сімкорп Україна» не відповідає за ціноутворення, та лише виставляє рахунок на сплату Отримувачу Послуг.

SimCorp A/S визначає цінову політику Групи, в тому числі і у взаємовідносинах з ТОВ «Сімкорп Україна».

Таким чином, ТОВ «Сімкорп Україна» не виконує дану функцію, SimCorp A/S виконує дану функцію в повному обсязі.

Фінансування

SimCorp A/S двічі на місяць здійснює авансові платежі в межах Попередньої вартості Послуг, та залишкову частину вартості Послуг SimCorp A/S сплачує після закінчення відповідного кварталу протягом 1 місяця. Здійснюючи авансові платежі, SimCorp A/S фактично проводить короткострокове фінансування ТОВ «Сімкорп Україна».

Відомості щодо фактично проведених розрахунків у 2021 приведені нижче.

Фактично проведені розрахунки у 2021 році

Платіжний документ	Дата платежу	Дата акту приймання-передачі	Сума платежу у валюті контракту, USD	Еквівалент, грн.
312	14.01.2021	31.03.2021	\$447 547,00	12 518 113,36
313	27.01.2021	31.03.2021	\$819 322,00	23 065 880,67
314	12.02.2021	31.03.2021	\$495 948,00	13 806 398,80
315	25.02.2021	31.03.2021	\$842 406,00	23 544 573,78
316	09.03.2021	31.03.2021	\$590 842,00	16 371 700,06
317	29.03.2021	31.03.2021	\$788 638,00	22 056 548,72
318	31.03.2021	31.03.2021	\$256 094,00	7 141 232,41
319	14.04.2021	30.06.2021	\$431 146,00	12 078 813,88
320	28.04.2021	30.06.2021	\$737 692,00	20 486 813,38
321	12.05.2021	30.06.2021	\$413 876,00	11 453 769,97
322	27.05.2021	30.06.2021	\$842 168,00	23 198 443,94
323	11.06.2021	30.06.2021	\$434 970,00	11 790 644,80
324	29.06.2021	30.06.2021	\$1 035 214,00	28 361 136,83
325	30.06.2021	30.06.2021	\$401 452,00	10 909 979,99
326	27.07.2021	30.09.2021	\$722 624,00	19 496 756,83
327	12.08.2021	30.09.2021	\$449 660,00	12 052 776,57
328	26.08.2021	30.09.2021	\$685 827,00	18 316 656,02
329	14.09.2021	30.09.2021	\$478 760,00	12 779 061,92
330	28.09.2021	30.09.2021	\$737 736,00	19 664 795,72
331	30.09.2021	30.09.2021	\$200 000,00	5 315 200,00
332	30.09.2021	31.12.2021	\$466 152,00	12 388 455,55
333	28.10.2021	31.12.2021	\$698 934,00	18 431 728,30
334	12.11.2021	31.12.2021	\$481 484,00	12 567 791,66
335	29.11.2021	31.12.2021	\$1 376 151,00	37 298 233,40
336	14.12.2021	31.12.2021	\$533 713,00	14 348 660,52
337	24.12.2021	31.12.2021	\$695 190,00	18 961 098,69
338	31.12.2021	31.12.2021	\$150 000,00	4 091 730,00
339	31.12.2022	31.12.2021	\$234 073,00	6 385 090,11
Всього за 2021 р.:			16 447 619,00	448 882 085,88

При розрахунках з клієнтами, які є кінцевими користувачами програмного забезпечення, можлива як передплата, так і післяплата.

ТОВ «Сімкорп Україна» не здійснює фінансування діяльності SimCorp A/S.

Таким чином, ТОВ «Сімкорп Україна» не виконує дану функцію, а SimCorp A/S виконує дану функцію в повному обсязі.

Рекламна діяльність та просування

SimCorp A/S здійснює самостійно рекламну діяльність та просування щодо Програмного забезпечення.

ТОВ «Сімкорп Україна» не приймає участі в цій функції.

Таким чином, ТОВ «Сімкорп Україна» не виконує дану функцію, SimCorp A/S виконує дану функцію в повному обсязі.

Здійснення контролю якості надання Послуг

ТОВ «Сімкорп Україна» надає SimCorp A/S Послуги на підставі відповідних Технічних завдань та самостійно відповідає перед SimCorp A/S за надані Послуги.

ТОВ «Сімкорп Україна» зобов'язаний усунути недоліки щодо наданих Послуг, зазначених в реклаमाції SimCorp A/S, протягом 30 календарних днів з дня отримання такої рекламації або надати обґрунтовану відповідь щодо своєї незгоди з такою рекламацією.

ТОВ «Сімкорп Україна» здійснює поточний контроль якості Послуг.

SimCorp A/S встановлює вимоги, яким повинні відповідати Послуги, що їх надає ТОВ «Сімкорп Україна».

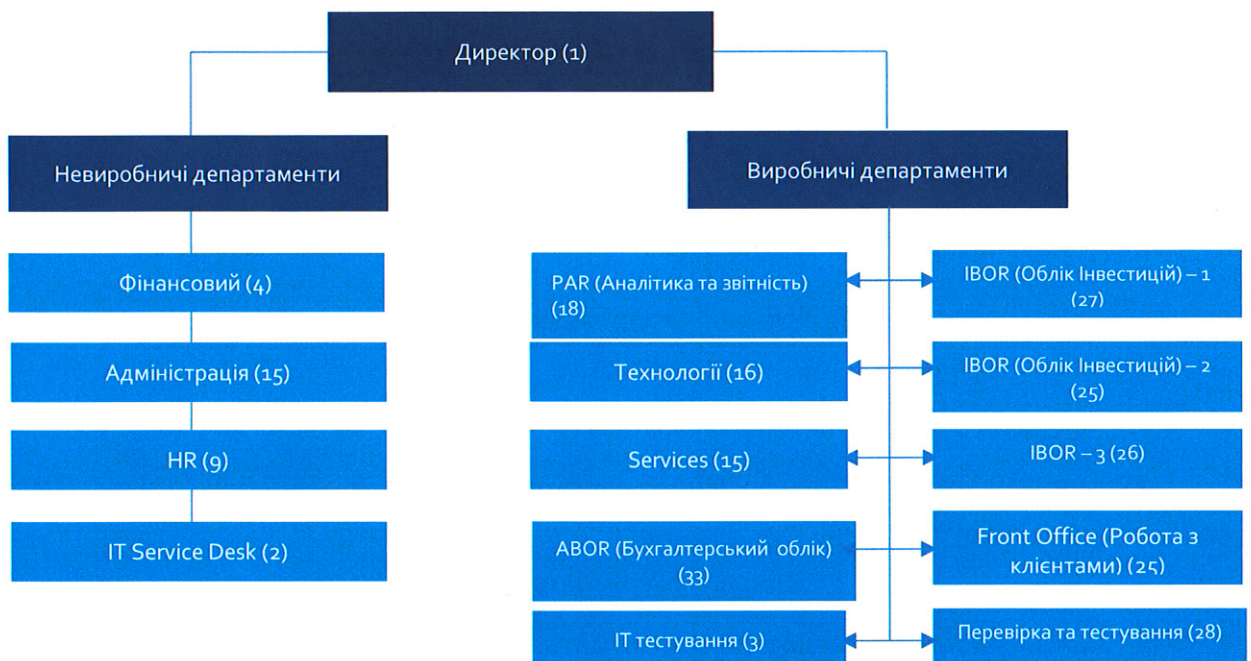
SimCorp A/S зобов'язаний прийняти Послуги, надані Спеціалістами ТОВ «Сімкорп Україна», шляхом підписання відповідних Актів приймання-передачі Послуг. У разі, коли надані Послуги не відповідають умовам укладеного договору та надані неякісно, SimCorp A/S протягом 30 календарних днів з дня отримання акту приймання-передачі надає ТОВ «Сімкорп Україна» письмову рекламацію щодо наданих Послуг з чітким зазначенням переліку недоліків та одночасною вимогою їх усунення.

Отже, SimCorp A/S здійснює контроль якості ТОВ «Сімкорп Україна» після підписання Актів приймання-передачі.

Таким чином, ТОВ «Сімкорп Україна» та SimCorp A/S виконують дану функцію в повному обсязі.

Організаційна структура ТОВ «Сімкорп Україна»

Кількість співробітників компанії станом на 31.12.2021 становила 247 осіб



2. Фінансові результати діяльності в 2021

Дата (рік, місяць, число) КОДИ
2022 01 01
 за ЄДРПОУ ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

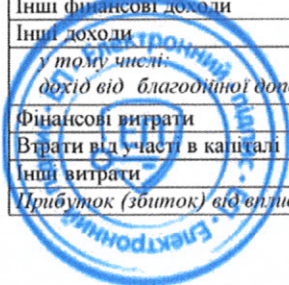
Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ**
"СІМКОРП УКРАЇНА"
(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
 за **Рік 2021** р.

Форма № 2 Код за ДКУД 1801003

І. 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	448 882	392 101
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	2010	-	-
<i>премії підписані, валова сума</i>	2011	-	-
<i>премії, передані у перестрахування</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	(386 468)	(338 186)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	62 414	53 915
збиток	2095	(-)	(-)
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	2105	-	-
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	2110	-	-
<i>зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	2111	-	-
<i>зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	1 953	3 534
<i>у тому числі:</i>	2121	-	-
<i>дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<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	(41 040)	(35 244)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(1 634)	(1 722)
<i>у тому числі:</i>	2181	-	-
<i>витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	21 693	20 483
збиток	2195	(-)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	-	-
<i>у тому числі:</i>	2241	-	-
<i>дохід від благодійної допомоги</i>			
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	21 693	20 483
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(3 976)	(3 731)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	17 717	16 752
збиток	2355	(-)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

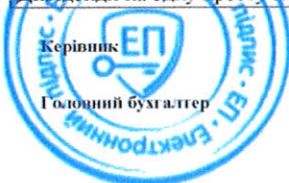
Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний 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	17 717	16 752

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	2 264	2 316
Витрати на оплату праці	2505	296 946	267 938
Відрахування на соціальні заходи	2510	50 198	42 835
Амортизація	2515	23 085	13 278
Інші операційні витрати	2520	56 648	48 785
Разом	2550	429 141	375 152

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	-	-



ЕП ЛЕВКІВСЬКА
ЯНІНА
ОЛЕКСАНДРІВНА
А

ЕП Гнедков
Вадим Петрович

ЛЕВКІВСЬКА ЯНІНА ОЛЕКСАНДРІВНА

Гнедков Вадим Петрович

За результатами 2021 ТОВ “Сімкорп Україна” одержало чистий прибуток у сумі 17 717 16 752 тис. грн (+5,8% у порівнянні до 2020). Кількість робітників компанії зменшилася з 258 чоловік (на кінець 2020) до 247 робітників (на кінець 2021). З 01.04.2022 компанія заклала до бюджету підвищення своїм робітникам заробітої плати в середньому на 10%.

Показники чистої рентабельності витрат ТОВ “Сімкорп Україна” за підсумками 2021 року, тис. грн

Стаття	Значення
Чистий дохід	448 882
Собівартість	386 468
Інші операційні доходи	1 953
Адміністративні витрати	41 040
Витрати на збут	0
Інші операційні витрати	1 634
Операційний прибуток	21 693
Чиста рентабельність витрат, %	5.05

Додаток 1
до Національного положення (стандарту)
бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності"

ДОКУМЕНТ ЗАВЕРШЕНО

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СІМКОРП УКРАЇНА"** Дата (рік, місяць, день) **2022 01 01**
 Територія **м. Київ** за ЄДРПОУ **35557201**
 Організаційно-правова форма господарювання **Товариство з обмеженою відповідальністю** за КАТОГПТ **1 UA80000000000875983**
 Вид економічної діяльності **Комп'ютерне програмування** за КОПФГ **240**
 Середня кількість працівників **2 235** за КВЕД **62.01**
 Адреса, телефон **вулиця ВАСИЛЯ СТУСА, буд. 35/37, м. КИЇВ, 03142** **5949560**
 Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)
 Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
 за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
 за міжнародними стандартами фінансової звітності

Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на **31 грудня 2021** р.

Форма №1 Код за ДКУД **1801001**

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
I	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	-	-
первісна вартість	1001	48	48
накопичена амортизація	1002	48	48
Незавершені капітальні інвестиції	1005	14 536	3 889
Основні засоби	1010	20 096	32 000
первісна вартість	1011	79 007	99 428
знос	1012	58 911	67 428
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	544	742
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	35 176	36 631
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	44	73
виробничі запаси	1101	44	73
незавершене виробництво	1102	-	-
готова продукція	1103	-	-
товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	10 477
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	7 818	2 035
з бюджетом	1135	130	200
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	4	-
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	9 932	3 791
готівка	1166	3	1
рахунки в банках	1167	9 929	3 790
Витрати майбутніх періодів	1170	2 537	2 052
Частина перестрахування у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-

інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	1195	20 465	18 628
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	55 641	55 259

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (паіювий) 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	16 752	17 717
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	20 462	21 427
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:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
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	897	1 320
розрахунками з бюджетом	1620	1 150	1 019
у тому числі з податку на прибуток	1621	1 034	1 019
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	6	1
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	2 325	-
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	30 801	31 484
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	-	8
Усього за розділом III	1695	35 179	33 832
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
У чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	55 641	55 259

Керівник

Головний бухгалтер

Яніна Олександрівна

Яніна
Олександрівна
А
Гнедков
Вадим Петрович

ЛЕВКІВСЬКА ЯНІНА ОЛЕКСАНДРІВНА

Гнедков Вадим Петрович

¹ Коэффициент административно-территориальных единиц та территорий территориальных громад.

² Визначено в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

3. Ліквідність та зобов'язання

Частка основних засобів в балансі компанії збільшилася з 20096 тис. грн. до 32000 тис. грн. за рахунок введення в експлуатацію придбаних нових основних засобів. Сума активів по статі “Незавершені капітальні інвестиції” зменшилася за рахунок введених в експлуатацію основних засобів, придбаних минулого року. Переважно це обладнання для професійної роботи програмістів (монітори, ноутбуки, засоби теле- та відео- комунікації. Згідно з корпоративними правилами компанії, таке обладнання повинно оновлюватися кожні 3 роки, наразі термін оновлення настав. Крім того, для отримання найнижчих цін від ТОВ «Сімкорп Україна» за обладнання, воно було придбане великою партією.

Дебіторська заборгованість включає в себе аванси видані у розмірі 2 035 тис. грн., з них 1 643 тис. грн – передплата компанії «Олайті» за ноутбуки та монітори, які були поставлені в 1 кварталі 2022. 200 тис. грн. становить переплата до бюджету податків та зборів. Вся дебіторська заборгованість є поточною, сумнівної заборгованості немає.

Гроші та їх еквіваленти – 3 790 тис. грн.

Кредиторська заборгованість складається з поточної заборгованості за отримані товари та послуги в сумі 1 320 тис. грн.

Поточна заборгованість по податкам та зборам станом на кінець 2021 дорівнює 1 019 тис грн, що є виключно податком на прибуток, строк сплати якого ще не настав.

Забезпечення на майбутні відпустки та виплату бонусів робітникам за результатами 2021 року становили 31 484 тис. грн.

Сумнівної заборгованості, а також довгострокових зобов'язань та забезпечень, станом на кінець 2021 немає.

4. Основні ризики

Ринковий ризик

Ризик зміни ринкових цін на засоби виробництва внаслідок зміни економічної кон'юнктури та інших ринкових умов.

ТОВ «Сімкорп Україна» не несе даний ризик, оскільки схема ціноутворення передбачає повне покриття SimCorp A/S послуг витрат ТОВ «Сімкорп Україна», пов'язаних з розробкою Програмного забезпечення, та надбавку у розмірі 5% до таких витрат.

SimCorp A/S несе ризик, оскільки відповідає за покриття витрат, пов'язаних зі зростанням зарплат спеціалістів ІТ-сфери, які становлять значну частку від усіх затрат для компаній даної сфери. З огляду на вірогідне подальше зростання зарплат спеціалістів ІТ-сфери Отримувача послуг приймає ринковий ризику повній мірі.

Таким чином, ТОВ «Сімкорп Україна» не несе даний ризик, SimCorp A/S несе даний ризик в повному обсязі.

Ризик неповного завантаження виробничих потужностей

Ризик неповного завантаження виробничих потужностей виникає тоді, коли спроможність компанії надавати послуги перевищує попит на такі послуги. Надлишкова виробнича потужність компанії може призвести до зменшення рентабельності в зв'язку зі зменшенням продажів при фіксованих витратах.

ТОВ «Сімкорп Україна» не залучає значні виробничі потужності, які могли б вплинути на ціноутворення. Оскільки схема ціноутворення передбачає повне покриття SimCorp A/S витрат ТОВ «Сімкорп Україна», пов'язаних з розробкою Програмного забезпечення, та надбавку у розмірі 5% до таких витрат, і всі операційні витрати ТОВ «Сімкорп Україна» пов'язані з наданням Послуги, то ТОВ «Сімкорп Україна» не несе ризику неповного завантаження виробничих потужностей.

SimCorp A/S не залучає значні виробничі потужності, які могли б вплинути на ціноутворення. Оскільки схема ціноутворення передбачає повне покриття SimCorp A/S витрат ТОВ «Сімкорп Україна», пов'язаних з розробкою Програмного забезпечення, та надбавку у розмірі 5% до таких витрат, і всі операційні витрати ТОВ «Сімкорп Україна» пов'язані з наданням Послуги, то SimCorp A/S несе ризик неповного завантаження потужностей ТОВ «Сімкорп Україна».

Таким чином, ТОВ «Сімкорп Україна» не несе даний ризик, а SimCorp A/S несе в обмеженому обсязі.

Ризик, пов'язаний з неналежною якістю послуг

Ризик, пов'язаний з неналежною якістю послуг, являє собою ризик того, що надані компанією послуги можуть виявитися неякісними, що може призвести до збитків.

ТОВ «Сімкорп Україна» несе даний ризик в обмеженому обсязі в зв'язку з тим, що зобов'язується надавати Послуги високої якості (вимоги встановлені в Технічному завданні), а у разі виникнення у SimCorp A/S претензій з боку якості – усунути зазначені недоліки протягом 30 календарних днів.

SimCorp A/S несе даний ризик в повному обсязі, оскільки володіє виключними майновими правами інтелектуальної власності на все Програмне забезпечення, розроблене в рамках Договору, та, відповідно, відповідає за взаємовідносини з клієнтами, користувачами кінцевого продукту, з приводу використання ними Програмного забезпечення.

Крім того, SimCorp A/S має виключне право на опублікування, публічну демонстрацію і публічний показ, включення Програмного забезпечення як складових частин до збірників, антологій, енциклопедій тощо, розповсюдження примірників Програмного забезпечення шляхом продажу, відчуження іншим способом або шляхом здачі в найм чи у прокат або шляхом іншої передачі Програмного забезпечення, імпорт та/або експорт примірників Програмного забезпечення тощо.

Таким чином, ТОВ «Сімкорп Україна» несе даний ризик в обмеженому обсязі, SimCorp A/S несе даний ризик в повному обсязі.

Кредитний ризик

Кредитний ризик являє собою ризик неотримання оплати по виставлених рахунках чи послуг - по оплачених рахунках.

ТОВ «Сімкорп Україна» не несе кредитний ризик, оскільки умови розрахунків між Сторонами передбачають передоплату: SimCorp A/S двічі на місяць здійснює авансові платежі в межах Попередньої вартості Послуг.

SimCorp A/S так само двічі на місяць здійснює авансові платежі в межах Попередньої вартості Послуг, він несе даний ризик в повному обсязі.

Таким чином, ТОВ «Сімкорп Україна» даний ризик не несе, SimCorp A/S несе даний ризик в повному обсязі.

Ризик, пов'язаний із відсутністю результатів проведення НДДКР

Ризик, пов'язаний із відсутністю результатів проведення науково-дослідних та дослідно-конструкторських робіт, являє собою ризик того, що значні витрати на створення інноваційних продуктів та послуг не забезпечать досягнення запланованих результатів.

ТОВ «Сімкорп Україна» не несе даного ризику, оскільки ТОВ «Сімкорп Україна» на НДДКР відносяться до таких, що компенсуються SimCorp A/S в рамках Договору.

SimCorp A/S несе даний ризик в повному обсязі, оскільки фінансові результати SimCorp A/S залежать від успішності продуктів, які він пропонує ринкові, а саме їх цінності для клієнта. У галузі інвестиційного менеджменту такі продукти мають пропонувати рішення, що дозволяють клієнтам зменшити ризики, оптимізувати витрати та забезпечити зростання. Цьому ринку притаманна висока технологічність та складність, тому і рішення учасників ринку мають відповідати сучасному стану його розвитку, що передбачає значні витрати на НДДКР.

Таким чином, ТОВ «Сімкорп Україна» даний ризик не несе, SimCorp A/S несе даний ризик в повному обсязі.

Валютний ризик

Валютний ризик являє собою ризик того, що якщо валюта операції відрізняється від валюти, в якій веде діяльність сторона операції, то така сторона може зазнати збитків у разі зміни обмінного курсу між цими валютами.

ТОВ «Сімкорп Україна» несе валютний ризик, оскільки його операційною валютою є гривня, а оплату за надані Послуги SimCorp A/S отримує у доларах США.

SimCorp A/S має за операційну валюту датську крону. Однак, оскільки SimCorp A/S отримує значну частину доходу у доларах США, то з метою хеджування валютних ризиків винагорода

за Послуги визначається теж у доларах США. Таким чином, SimCorp A/S несе обмежений валютний ризик.

Таким чином, ТОВ «Сімкорп Україна» несе даний ризик у повному обсязі, SimCorp A/S несе даний ризик в обмеженому обсязі.

5. Перспективи розвитку

Як вже було зазначено, перспективи розвитку ТОВ «Сімкорп Україна» напряду пов'язані з планами розвитку компанії SimCorp A/S. Останнє зібрання засновників ТОВ «Сімкорп Україна», що мало місце в листопаді 2021 в Україні (м. Київ), розглянуло та позитивно ухвалило попередні фінансові результати 2021, а також затвердило бюджет ТОВ «Сімкорп Україна» на 2022. Згідно затвердженого бюджету на 2022:

- Кількість працівників ТОВ «Сімкорп Україна» збільшиться до 288 протягом 2022 року (+16,6%)
- Заробітна плата зросте на 10%
- Вартість послуг, наданих ТОВ «Сімкорп Україна» компанії SimCorp A/S, зросте до 18 млн. євро за рік.

Генеральний директор



Левківська Я.О.

