
Звіт про управління ТОВ «Сімкорп Україна» за 2022 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 2022 році компанія працює вже 17 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 2022 приведені нижче.

Фактично проведені розрахунки у 2022 році

Платіжний документ	Дата платежу	Дата акту приймання-передачі	Сума платежу у валюті контракту (USD)	Еквівалент в грн.
340	13.01.2022	31.03.2022	\$434 488,00	12 038 489,36
341	27.01.2022	31.03.2022	\$764 678,00	22 021 502,92
342	14.02.2022	31.03.2022	\$591 042,00	16 569 626,05
343	25.02.2022	31.03.2022	\$779 112,00	22 792 843,65
344	10.03.2022	31.03.2022	\$572 564,00	16 750 302,56
345	28.03.2022	31.03.2022	\$748 671,00	21 902 295,24
346	31.03.2022	31.03.2022	\$368 015,00	10 766 242,02
347	26.04.2022	30.06.2022	\$1 070 476,00	31 316 668,33
348	10.05.2022	30.06.2022	\$609 760,00	17 838 467,82
349	25.05.2022	30.06.2022	\$1 077 367,00	31 518 263,85
350	13.06.2022	30.06.2022	\$398 660,00	11 662 758,43
351	28.06.2022	30.06.2022	\$616 553,00	18 037 196,36
352	30.06.2022	30.06.2022	\$813 398,00	23 795 877,15
353	26.07.2022	30.09.2022	\$288 157,00	10 537 498,07
354	16.08.2022	30.09.2022	\$388 712,00	14 214 653,64
355	29.08.2022	30.09.2022	\$517 854,00	18 937 195,78
356	13.09.2022	30.09.2022	\$401 200,00	14 671 322,32
357	28.09.2022	30.09.2022	\$525 665,00	19 222 833,12
358	30.09.2022	30.09.2022	\$985 805,00	36 049 508,72
359	25.10.2022	31.12.2022	\$200 000,00	7 313 720,00
360	09.11.2022	31.12.2022	\$365 854,00	13 378 768,58
361	28.11.2022	31.12.2022	\$771 804,00	28 223 791,75
362	12.12.2022	31.12.2022	\$448 392,00	16 397 067,69
363	20.12.2022	31.12.2022	\$592 625,00	21 671 466,58
364	31.12.2022	31.12.2022	\$500 000,00	18 284 300,00
365	31.12.2022	31.12.2022	\$787 157,00	28 785 229,47

Платіжний документ	Дата платежу	Дата акту приймання-передачі	Сума платежу у валюті контракту (USD)	Еквівалент в грн.
Разом			15 618 009,00	504 697 889,46

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 рекламачії SimCorp A/S, протягом 30 календарних днів з дня отримання такої рекламачії або надати обґрунтовану відповідь щодо своєї незгоди з такою рекламачією.

ТОВ «Сімкорп Україна» здійснює поточний контроль якості Послуг.

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

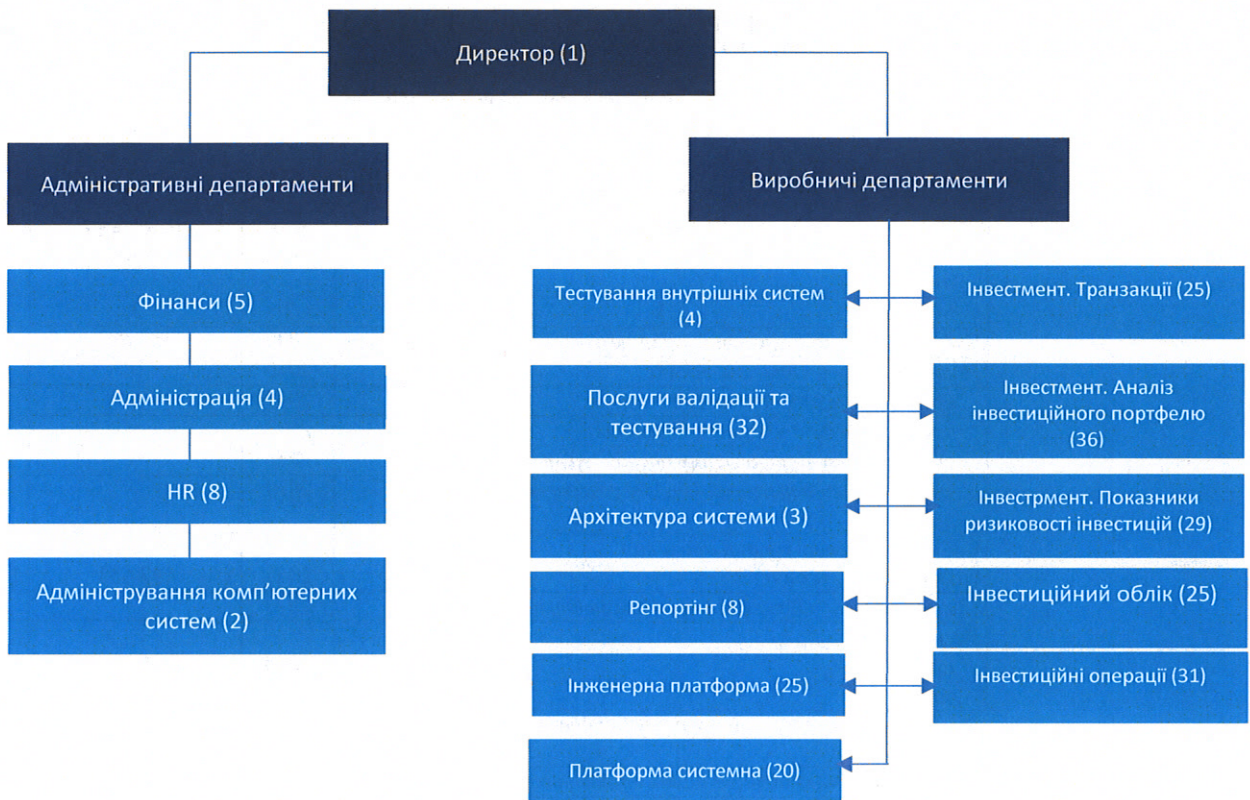
SimCorp A/S зобов'язаний прийняти Послуги, надані Спеціалістами ТОВ «Сімкорп Україна», шляхом підписання відповідних Актів приймання-передачі Послуг. У разі, коли надані Послуги не відповідають умовам укладеного договору та надані неякісно, SimCorp A/S протягом 30 календарних днів з дня отримання акту приймання-передачі надає ТОВ «Сімкорп Україна» письмову рекламачію 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 31.12.2022 становила 258 осіб



2. Фінансові результати діяльності в 2022

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"СІМКОРП УКРАЇНА"**

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2023	01	01

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТ

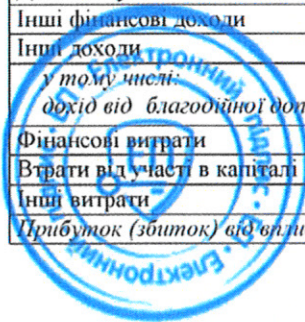
(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за Рік 2022 р.

Форма № 2 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>	<i>2010</i>	-	-
<i>премії підписані, валова сума</i>	<i>2011</i>	-	-
<i>премії, передані у перестрахування</i>	<i>2012</i>	-	-
<i>зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	<i>2013</i>	-	-
<i>зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	<i>2014</i>	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(442 684)	(386 468)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	<i>2070</i>	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	62 014	62 414
збиток	2095	(-)	(-)
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	<i>2105</i>	-	-
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	<i>2110</i>	-	-
<i>зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	<i>2111</i>	-	-
<i>зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	<i>2112</i>	-	-
Інші операційні доходи	2120	4 786	1 953
<i>у тому числі:</i>	<i>2121</i>	-	-
<i>дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2122</i>	-	-
<i>дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	<i>2123</i>	-	-
Адміністративні витрати	2130	(37 981)	(41 040)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(956)	(1 634)
<i>у тому числі:</i>	<i>2181</i>	-	-
<i>витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2182</i>	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	27 863	21 693
збиток	2195	(-)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	-	-
<i>у тому числі:</i>	<i>2241</i>	-	-
<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>	<i>2275</i>	-	-



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) нсоборотних 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	-	-



ОЛЕКСАНДРІВНА
ЯНИНА
ЛЕВКІВСЬКА
Головний бухгалтер

ЛЕВКІВСЬКА ЯНИНА ОЛЕКСАНДРІВНА

Гнедков Вадим Петрович

За результатами 2022 ТОВ “Сімкорп Україна” одержало чистий прибуток у сумі 23 177 тис. грн (+30,8% у порівнянні до 2021). Кількість робітників компанії не змінилася - 258 чоловік (на кінець 2022 та 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 2022 року, тис. грн

Стаття	Значення
Чистий дохід	504 698
Собівартість	442 684
Інші операційні доходи	4 786
Адміністративні витрати	37 981
Витрати на збут	0
Інші операційні витрати	956
Операційний прибуток	27 863
Чиста рентабельність витрат, %	5.78

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

ДОКУМЕНТОВИЙ		
2023	101	01
35557201		
UA80000000000875983		
240		
62.01		

Підприємство **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СІМКОРП УКРАЇНА"** Дата (рік, місяць, день) **2023 10 01**
 Територія **Київ** за ЄДРПОУ **35557201**
 Організаційно-правова форма господарювання **Товариство з обмеженою відповідальністю** за КАТОТТГ **1** UA80000000000875983
 Вид економічної діяльності **Комп'ютерне програмування** за КОПФГ **240**
 Середня кількість працівників **2 258** 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 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	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	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	-	-
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:			
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	18 628	61 886
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	55 259	87 637

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
I	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
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
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:	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	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	-	-
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	-	-
Усього за розділом IV	1800	-	-
Баланс	1900	55 259	87 637

Керівник
Головний бухгалтер

ЛЕВКІВСЬКА ЯНІНА ОЛЕКСАНДРІВНА
ОЛЕКСАНДРІВНА
А
Гнедков
Вадим Петрович

ЛЕВКІВСЬКА ЯНІНА ОЛЕКСАНДРІВНА

Гнедков Вадим Петрович

¹ Коэффициент административно-территориальных единиц та территорий территориальных громад.

² Визначається 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 зменшилася з 32000 тис. грн. до 24186 тис. грн. за рахунок списання з балансу повністю зношеного та морально застарілого обладнання. 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 2 165 тис. грн., з них 1 842 тис. грн – передплата компанії «Олайті» за ноутбуки та монітори, які були поставлені в 1 кварталі 2023. 234 тис. грн. становить переплата до бюджету податків та зборів. Вся дебіторська заборгованість є поточною, сумнівної заборгованості немає.

Гроші та їх еквіваленти – 9 624 тис. грн.

Кредиторська заборгованість складається з поточної заборгованості за отримані товари та послуги в сумі 997 тис. грн.

Забезпечення на майбутні відпустки та виплату бонусів робітникам за результатами 2021 року становили 41 706 тис. грн.

Сумнівної заборгованості, а також довгострокових зобов'язань та забезпечень, станом на кінець 2022 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» напряму пов'язані з планами розвитку компанії SimCorp A/S. Останнє зібрання засновників ТОВ «Сімкорп Україна», що мало місце в листопаді 2022 в Україні (м. Київ), розглянуло та позитивно ухвалило попередні фінансові результати 2022, а також затвердило бюджет ТОВ «Сімкорп Україна» на 2023. Згідно затвердженого бюджету на 2023:

- Кількість працівників ТОВ «Сімкорп Україна» залишиться незмінною - 258 протягом 2023 року
- Заробітна плата зросте на 10%



Головний бухгалтер

Гнедков В.П.