

**ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«СІГМА СОФТВЕА»
за 2019 рік**

Загальні положення

Річний Звіт про управління ТОВ «СІГМА СОФТВЕА» (надалі –Товариство) складений за 2019 рік станом на 31 грудня 2019 року, у відповідності до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 № 996-XIV.

Вірогідні перспективи розвитку Товариства

Товариство буде продовжувати надання послуг у сфері створення програмного забезпечення та інших ІТ - послуг.

1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства

Товариство з обмеженою відповідальністю «СІГМА СОФТВЕА» зареєстровано Ізюмською районною у м. Харкові державною адміністрацією, про що зроблено запис в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб і фізичних осіб-підприємців за номером 1474 1200 00000 0303.

Дата державної реєстрації: 10.05.2002 року.

Місце знаходження: 64300, Харківська обл., м. Ізюм, вул. Соборна,47, кв. 12.

1.1. Вищий орган управління

Згідно до Статуту вищим органом Товариства є Загальні Збори Учасників Товариства.

У Загальних зборах учасників мають право брати участь усі його учасники незалежно від розміру частки, що їм належить. Учасники Товариства можуть взяти участь у Загальних зборах Учасників особисто, через своїх представників або шляхом заочного голосування.

Загальні збори учасників можуть вирішувати будь-які питання діяльності Товариства.

До виключної компетенції Загальних зборів учасників належить:

1. визначення загальної стратегії та основних напрямків діяльності Товариства, затвердження його бізнес-планів і фінансових планів, інвестиційних планів, а також звітів про їх виконання;
2. внесення змін (доповнень) до Статуту Товариства;
3. зміна розміру Статутного капіталу Товариств;
4. обрання та відкликання членів Спостережної ради, а також затвердження Положення про Спостережну раду та внесення змін та/або доповнень до Положення про Спостережну раду;
5. обрання та відкликання Генерального директора; затвердження Посадової інструкції Генерального директора та внесення змін та/або доповнень до Посадової інструкції Генерального директора;
6. затвердження грошової оцінки негрошового вкладу учасника;
7. обрання та відкликання Голови Загальних Зборів Учасників Товариства;
8. визначення форм контролю за діяльністю Генерального директора Товариства, створення відповідних контрольних органів та визначення їх повноважень;
9. затвердження річних результатів і балансу Товариства, порядку розподілу прибутку і покриття збитків Товариства;
10. вирішення питань про придбання Товариством частки Учасника і про передачу частки Учасника, придбаної Товариством відповідно до законодавства України;
11. виключення Учасника з Товариства;
12. прийняття рішень про припинення, реорганізацію або ліквідацію Товариства, про призначення ліквідаційної комісії, затвердження ліквідаційного балансу;
13. випуск Товариством оборотних боргових інструментів, боргових інструментів з правом опціону щодо підписки на частки участі в Товаристві, документів (фінансових

документів) з правом участі у прибутках Товариства або інші подібні документи, що стосуються участі у Товаристві та/або в прибутках Товариства;

14. створення, реорганізація та ліквідація дочірніх підприємств, філій і представництв, затвердження їх статутів і положень;
15. встановлення розміру, форми та порядку внесення Учасниками додаткових вкладів;
16. попереднє затвердження будь-якого правочину (договору) щодо вищезазначеного;
17. перерозподіл часток між учасниками Товариства;
18. створення інших органів Товариства, визначення порядку їх діяльності.

Рішення Загальних Зборів Учасників приймаються з питань зазначених у підпунктах, (2), (3), та (12) приймаються трьома чвертями голосів усіх учасників Товариства, які мають право голосу з відповідних питань. З питань зазначених у пунктах (6), (10), (17), (18), приймаються одностайно всіма учасниками Товариства, які мають право голосу з відповідних питань. Рішення з інших питань приймаються простою більшістю голосів.

Голова Зборів організує ведення протоколу. Протоколи зберігаються у Товаристві та повинні бути в будь-який час надані Учасникам на їх вимогу для ознайомлення. Учасники також мають право вимагати надання завірених виписок із протоколів.

1.2. Виконавчий орган Товариства

Виконавчим органом Товариства є Генеральний директор, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства.

Генеральний директор обирається та відкликається Зборами Учасників Товариства на строк визначений Зборами учасників.

Відносини Генерального директора із Товариством можуть визначатися у контракті, який від імені Товариства підписується Головою Товариства або іншою особою, уповноваженою Зборами учасників.

До компетенції Директора належать вирішення всіх питань, пов'язаних з управлінням поточною діяльністю Товариства (крім тих, що віднесені до виключної компетенції Загальних зборів учасників) в тому числі:

1. без довіреності представляє Товариство перед будь-якими юридичними та фізичними особами, включаючи органи державної влади України й інших держав;
2. визначає організаційну структуру Товариства;
3. наймає та звільняє працівників, затверджує посадові інструкції, організовує трудову діяльність працівників, приймає рішення про притягнення до матеріальної відповідальності працівників, які перебувають у трудових відносинах із Товариством;
4. підписує будь-який правочинний договір, платіж або серію пов'язаних чи подібних правочинів, договорів, контрактів, платежів з урахуванням положень Статті 9.7 вище;
5. має право першого підпису фінансових документів Товариства, включаючи банківські документи;
6. вирішує питання організації бухгалтерського обліку в Товаристві, включаючи політику амортизації, в межах чинного законодавства України;
7. розробляє та подає на затвердження Спостережної ради положення про оплату праці, преміювання та заохочення працівників Товариства;
8. забезпечує дотримання Товариством законодавства України;
9. видає розпорядження і накази, обов'язкові до виконання всіма працівниками Товариства, а також працівниками філій і представництв Товариства;
10. готує необхідні матеріали та пропозиції для розгляду Зборами учасників та Спостережною радою;
11. приймає рішення з усіх інших питань повсякденної діяльності Товариства, які необхідні для досягнення цілей Товариства і не входять до виключної компетенції Зборів учасників та Спостережної ради.

Рішення з питань, що належать до компетенції виконавчого органу, приймаються Директором одноособово та оформлюються наказом. На період відпустки права та обов'язки Генерального директора виконує уповноважена особа шляхом видачі довіреності.

1.3. Опис діяльності

Товариство може займатися будь-якою підприємницькою діяльністю, здійснювати будь-які види діяльності, які не заборонені законом.

Метою діяльності Товариства є одержання законного прибутку, задоволення суспільних потреб в його продукції, роботах, послугах і реалізація на підставі одержаного прибутку соціальних та економічних інтересів Учасників Товариства.

Види діяльності Товариства:

- Код КВЕД **58.21 Видання комп'ютерних ігор**
- Код КВЕД **58.29** Видання іншого програмного забезпечення
- Код КВЕД **62.01** Комп'ютерне програмування
- Код КВЕД **62.02** Консультування з питань інформатизації
- Код КВЕД **63.11** Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність
- Код КВЕД **73.20** Дослідження кон'юнктури ринку та виявлення громадської думки

Три основні напрямки бізнесу Товариства - це розробка, підтримка та обслуговування програмних продуктів, а також створення спеціального програмного забезпечення, включаючи розробку мобільних пристроїв та ІТ-консалтинг. Товариство має передові навички у багатьох різних рішеннях, таких як платформи для ведення бізнесу, управління документооборотом, системи підтримки бізнесу та автоматизація процесів.

2. Результат діяльності

Протягом 2019 року ТОВ «СІГМА СОФТВЕА» збільшила чистий дохід від реалізації послуг на 13%, що в абсолютному вираженні становить 110 054 тис. грн.. В той же час чистий прибуток від діяльності зріс на 37% , що у абсолютному вираженні становить 9 323 тис. грн.

Основним чинником щодо зростання чистого прибутку є визнання доходів від участі в капіталі об'єктів інвестування в розмірі 5 387 тис. грн.

Товариство є власником наступних компаній:

Назва	Резиденство	Частка у статутному капіталі
Sigma Software Inc., USA	Сполучені Штати Америки	100%
Sigma Software, Poland	Республіка Польща	100%
Sigma Sweden Software AB, Sweden	Королівство Швеція	100%
Сігма Софтвеа Лєбс ТОВ, Україна	Україна	100%

Основні зміни в структурі активів, власного капіталу та зобов'язань наведені у Таблиці 1.

Таблиця 1 – Зміни в структурі активів, власного капіталу та зобов'язань ТОВ «СІГМА СОФТВЕА» за 2019 рік

тис. грн.

Стаття	31.12.2018	31.12.2019	Відхилення
Нематеріальні активи	1 011	1 282	271
Незавершені капітальні інвестиції	272	4	(268)
Основні засоби	42 501	70 753	28 252
Довгострокові фінансові інвестиції	340	7 299	(6 959)
Всього необоротні активи	44 124	79 338	35 214

Стаття	31.12.2018	31.12.2019	Відхилення
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	14 611	45 936	(31 325)
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	9 472	7 635	(1 837)
Інша поточна дебіторська заборгованість	48 367	27 688	(20 679)
Гроші та їх еквіваленти	100 946	53 746	(47 200)
Інші оборотні активи	3		(3)
Всього оборотні активи	173 399	135 129	(38 270)
Активи	217 523	214 467	(3 056)
Зареєстрований капітал	1 000	1 000	0
Нерозподілений прибуток	92 691	87 730	(4 961)
Всього власний капітал	93 691	88 730	(4 961)
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	65 392	67 509	2 117
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування	11	11	0
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці	12	12	0
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	58 416	31 301	(27 115)
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками		25 477	25 477
Інші поточні зобов'язання	1	1 427	1 426
Всього поточних зобов'язань та забезпечень	123 832	125 737	1 905
Пасиви	217 523	214 467	(3 056)

Основні показники діяльності ТОВ «СІГМА СОФТВЕА» за 2018 – 2019 рік представлені в Таблиці 2.

Таблиця 2 – Основні показники діяльності ТОВ «СІГМА СОФТВЕА» за 2018 – 2019 рік

тис. грн.

Стаття	2019	2018	Відхилення
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	976 818	866 764	110 054
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	(817 062)	(749 252)	(67 810)
Валовий:			
прибуток	159 756	117 512	42 244
Інші операційні доходи			
Адміністративні витрати	(109 718)	(85 796)	23 922
Витрати на збут			
Інші операційні витрати	(13 717)	(1 238)	12 479
Фінансовий результат від операційної діяльності:	36 321	30 478	5 843

Стаття	2019	2018	Відхилення
прибуток			
збиток			
Інші фінансові доходи	5 502		5 502
Інші доходи	139		139
Фінансові витрати	(94)		(94)
Інші витрати			
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	41 868	30 478	11 390
збиток			
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	34 315	24 992	9 323
збиток			

3. Фінансові показники діяльності ТОВ «СІГМА СОФТВЕА»

№ п/п	Показник	Норм. знач.	Формула розрахунку	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
-------	----------	-------------	--------------------	-----------------------------	----------------------------

1. Аналіз майнового стану підприємства

1.1	Коефіцієнт зносу основних засобів	зменш.	ф.1 р. 1012/ф.1 р. 1011	0,52	0,47
1.2	Коефіцієнт оновлення	збільш.	ф. 5 р. 260 (гр.5)/ф. 1 р. 1011 (гр.4)	0,20	0,33
1.3	Коефіцієнт вибуття	менш.ніж к-т 1.2	ф.5 р. 260 (гр.8)/ф.1 р. 1011 (гр.3)	0,08	0,004

2. Аналіз ліквідності підприємства

2.1	Коефіцієнт покриття	>1	ф.1 р. 1195/ ф.1 р. 1695	1,40	1,07
2.2	Коефіцієнт швидкої ліквідності	0,6-0,8	ф.1 (р. 1195 - р. 1100)/ ф.1 р. 1695	1,40	1,07
2.3	Коефіцієнт абсолютної ліквідності	>0,збільш.	ф.1 (р. 1160+1165)/ ф.1 р. 1695	0,81	0,42
2.4	Чистий оборотний капітал (тис.грн.)	>0,збільш.	ф.1 (р. 1195 - р. 1695)	49567	9392

3. Аналіз платоспроможності (фінансової стійкості) підприємства

3.1	Коефіцієнт платоспроможності (автономії)	>0,5	ф.1 р. 1495/ ф.1 р. 1900	0,43	0,41
3.2	Коефіцієнт фінансування	<1,зменш.	ф.1 (р. 1595 + 1695 + 1700)/ф.1 р. 1495	1,32	1,41
3.3	Коефіцієнт забезпеченості власними оборотними засобами	>0,1	ф.1 (р. 1195 - р. 1695)/ф.1 р. 1695	0,40	0,07
3.4	Коефіцієнт маневреності власного капіталу	>0, збільш.	ф.1 (р. 1195 - р. 1695)/ф.1 р. 1495	0,52	0,1

4. Аналіз ділової активності підприємства

4.1	Коефіцієнт оборотності активів	збільш.	ф.2 р. 2000/ ф.1 (р. 1300 (гр.3)+ р. 1300 (гр.4))/2	2,66	3,007
-----	--------------------------------	---------	---	------	-------

№ п/п	Показник	Норм. знач.	Формула розрахунку	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
4.2	Коефіцієнт оборотності кредиторської заборгованості	збільш.	$\frac{\text{ф.2 р. 2050}}{\text{ф.1 р. 1615 (гр.3) + р. 1615 (гр.4)}/2}$	7,55	8,24
4.3	Коефіцієнт оборотності дебіторської заборгованості	збільш.	$\frac{\text{ф.2 р. 2000}}{\text{ф.1 (р. 1125 (гр.3) + р. 1125 (гр.4)}/2}$	23,06	25,99
4.4	Строк погашення дебіторської заборгованості (днів)	зменш.	365/ к-т 4.3	15,82	14,04
4.5	Строк погашення кредиторської заборгованості (днів)	зменш.	365/ к-т 4.2	48,34	44,29
4.6	Коефіцієнт оборотності матеріальних запасів	збільш.	$\frac{\text{ф.2 р. 2050}}{\text{ф.1 р. 1100 (гр.3) + р. 1100 (гр.4)}/2}$	4,74	5,17
4.7	Коефіцієнт оборотності основних засобів (фондовіддача)	збільш.	$\frac{\text{ф.2 р. 2000}}{\text{ф.1 (р. 1011 (гр.3) + р. 1011 (гр.4)}/2}$	5,49	6,19
4.8	Коефіцієнт оборотності власного капіталу	збільш.	$\frac{\text{ф.2 р. 2000}}{\text{ф.1 (р. 1495 (гр.3) + р. 1495 (гр.4)}/2}$	6,27	7,39

5. Аналіз рентабельності підприємства					
5.1	Коефіцієнт рентабельності активів	>0, збільш.	$\frac{\text{ф.2 р. 2350 або р. 2355}}{\text{ф.1 (р. 1300 (гр.3) + р. 1300 (гр.4)}/2}$	0,07	0,1
5.2	Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	>0, збільш.	$\frac{\text{ф.2 р. 2350 або р. 2355}}{\text{ф.1 (р. 1495 (гр.3) + р. 1495 (гр.4)}/2}$	0,18	0,24
5.3	Коефіцієнт рентабельності діяльності	>0, збільш.	$\frac{\text{ф.2 р. 2350 або р. 2355}}{\text{ф.2 р. 2000}}$	0,02	0,03
5.4	Коефіцієнт рентабельності продукції	>0, збільш.	$\frac{\text{ф.2 (р. 2190 (або р. 2195) + р. 2180 - р. 2120)}}{\text{ф.2 (р. 2050 + р. 2130 + р. 2150)}}$	0,03	0,05

Загальні коефіцієнти ліквідності та платоспроможності характеризують Товариство як таке, яке не має фінансових проблем та є стійкою до нестабільних процесів в економіці.

Щодо рентабельності Товариства, то коефіцієнти свідчать про стабільну діяльність з тенденціями до зростання.

«28» лютого 2020 року

Генеральний директор



Вартанян Д.В.