

**ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«СІГМА СОФТВЕА»
за 2020 рік**

Загальні положення

Річний Звіт про управління ТОВ «СІГМА СОФТВЕА» (надалі –Товариство) складений за 2020 рік станом на 31 грудня 2020 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 2020 року ТОВ «СІГМА СОФТВЕА» збільшила чистий дохід від реалізації послуг на 9,4%, що в абсолютному вираженні становить 91 750 тис. грн.. В той же час чистий прибуток від діяльності зріс на 58,9% , що у абсолютному вираженні становить 20 220 тис. грн.

Основним чинником щодо зростання чистого прибутку є визнання доходів від участі в капіталі об'єктів інвестування в розмірі 8 161 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 Лебс 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 2020 рік

тис. грн.

Стаття	31.12.2019	31.12.2020	Відхилення
Нематеріальні активи	1 282	1 473	191
Незавершені капітальні інвестиції	4	9	5
Основні засоби	70 862	75 119	4 257
Довгострокові фінансові інвестиції	15 828	99 808	83 980
Всього необоротні активи	87 976	176 409	88 433

Стаття	31.12.2019	31.12.2020	Відхилення
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	45 936	76 602	30 666
Дебіторська заборгованість за виданими авансами	27 687	16 734	(10 953)
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	11	13	2
Інша поточна дебіторська заборгованість	0	929	929
Поточні фінансові інвестиції	0	91 000	91 000
Гроші та їх еквіваленти	53 746	63 208	9 462
Витрати майбутніх періодів	124	507	383
Інші оборотні активи			
Всього оборотні активи	127 504	248 993	121 489
Активи	215 480	425 402	209 922
Зареєстрований капітал	1 000	1 000	0
Додатковий капітал		3 605	3 605
Нерозподілений прибуток	87 647	98 171	10 524
Всього власний капітал	88 647	102 776	14 129
Цільове фінансування	0	44	44
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	67 510	87 399	19 889
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	2 253	2 809	556
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування	1	0	(1)
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці	12	6	(6)
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	31 301	224 997	193 696
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	25 477	6 964	(18 513)
Інші поточні зобов'язання	279	407	128
Всього поточних зобов'язань та забезпечень	126 833	322 582	195 749
Пасиви	215 480	425 402	209 922

Основні показники діяльності ТОВ «СІГМА СОФТВЕА» за 2019 – 2020 рік представлені в Таблиці 2.

Таблиця 2 – Основні показники діяльності ТОВ «СІГМА СОФТВЕА» за 2019 – 2020 рік

тис. грн.

Стаття	2020	2019	Відхилення
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1 068 568	976 818	91 750
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	(925 343)	(817 062)	(108 281)

Стаття	2020	2019	Відхилення
Валовий:			
прибуток	143 225	159 756	16 531
Інші операційні доходи	21 002		21002
Адміністративні витрати	(105 382)	(109 718)	4 336
Витрати на збут			
Інші операційні витрати	(1 508)	(13 717)	12 209
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	57 337	36 321	21 016
збиток			
Дохід від участі в капіталі	8 161	5 387	2 774
Інші фінансові доходи	951	115	836
Інші доходи		139	(139)
Фінансові витрати			
Витрати від участі в капіталі	(1 371)	(94)	1 277
Інші витрати	(52)		52
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	65 026	41 868	23 158
збиток			
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	54 535	34 315	20 220
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	0,47	0,51
1.2	Коефіцієнт оновлення	збільш.	ф. 5 р. 260 (гр.5)/ф. 1 р. 1011 (гр.4)	0,14	0,12
1.3	Коефіцієнт вибуття	менш.ніж к-т 1.2	ф.5 р. 260 (гр.8)/ф.1 р. 1011 (гр.3)	0,006	0,005

2. Аналіз ліквідності підприємства					
2.1	Коефіцієнт покриття	>1	ф.1 р. 1195/ ф.1 р. 1695	1,005	0,772
2.2	Коефіцієнт швидкої ліквідності	0,6-0,8	ф.1 (р. 1195 – р. 1100)/ ф.1 р. 1695	1,005	0,772
2.3	Коефіцієнт абсолютної ліквідності	>0,збільш.	ф.1 (р. 1160+1165)/ ф.1 р. 1695	0,42	0,48
2.4	Чистий оборотний капітал (тис.грн.)	>0,збільш.	ф.1 (р. 1195 - р. 1695)	671	-73 589

3. Аналіз платоспроможності (фінансової стійкості) підприємства					
---	--	--	--	--	--

№ п/п	Показник	Норм. знач.	Формула розрахунку	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
3.1	Коефіцієнт платоспроможності (автономії)	>0,5	$\frac{\text{ф.1 р. 1495}}{\text{ф.1 р. 1900}}$	0,41	0,24
3.2	Коефіцієнт фінансування	<1, зменш.	$\frac{\text{ф.1 (р. 1595 + 1695 + 1700)}}{\text{ф.1 р. 1495}}$	1,43	3,14
3.3	Коефіцієнт забезпеченості власними оборотними засобами	>0,1	$\frac{\text{ф.1 (р. 1195 - р. 1695)}}{\text{ф.1 р. 1695}}$	0,005	-0,23
3.4	Коефіцієнт маневреності власного капіталу	>0, збільш.	$\frac{\text{ф.1 (р. 1195 - р. 1695)}}{\text{ф.1 р. 1495}}$	0,008	-0,72

4. Аналіз ділової активності підприємства					
4.1	Коефіцієнт оборотності активів	збільш.	$\frac{\text{ф.2 р. 2000}}{\text{ф.1 (р. 1300 (гр.3) + р. 1300 (гр.4)) / 2}}$	3,05	3,33
4.2	Коефіцієнт оборотності кредиторської заборгованості	збільш.	$\frac{\text{ф.2 р. 2050}}{\text{ф.1 р. 1615 (гр.3) + р. 1615 (гр.4) / 2}}$	10,55	11,95
4.3	Коефіцієнт оборотності дебіторської заборгованості	збільш.	$\frac{\text{ф.2 р. 2000}}{\text{ф.1 (р. 1125 (гр.3) + р. 1125 (гр.4)) / 2}}$	15,94	17,44
4.4	Строк погашення дебіторської заборгованості (днів)	зменш.	365/ к-т 4.3	22,90	20,93
4.5	Строк погашення кредиторської заборгованості (днів)	зменш.	365/ к-т 4.2	34,60	30,54
4.6	Коефіцієнт оборотності матеріальних запасів	збільш.	$\frac{\text{ф.2 р. 2050}}{\text{ф.1 р. 1100 (гр.3) + р. 1100 (гр.4) / 2}}$	-	-
4.7	Коефіцієнт оборотності основних засобів (фондовіддача)	збільш.	$\frac{\text{ф.2 р. 2000}}{\text{ф.1 (р. 1011 (гр.3) + р. 1011 (гр.4)) / 2}}$	5,89	6,44
4.8	Коефіцієнт оборотності власного капіталу	збільш.	$\frac{\text{ф.2 р. 2000}}{\text{ф.1 (р. 1495 (гр.3) + р. 1495 (гр.4)) / 2}}$	10,21	11,16

5. Аналіз рентабельності підприємства					
5.1	Коефіцієнт рентабельності активів	>0, збільш.	$\frac{\text{ф.2 р. 2350}}{\text{ф.1 (р. 2355 (гр.3) + р. 1300 (гр.4)) / 2}}$	0,11	0,17
5.2	Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	>0, збільш.	$\frac{\text{ф.2 р. 2350}}{\text{ф.1 (р. 2355 (гр.3) + р. 1495 (гр.4)) / 2}}$	0,36	0,57
5.3	Коефіцієнт рентабельності діяльності	>0, збільш.	$\frac{\text{ф.2 р. 2350}}{\text{ф.2 р. 2000}}$	0,04	0,05
5.4	Коефіцієнт рентабельності продукції	>0, збільш.	$\frac{\text{ф.2 (р. 2190 (або р. 2195) + р. 2180 - р. 2120)}}{\text{ф.2 (р. 2050 + р. 2130 + р. 2150)}}$	-0,02	-0,03

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 2021 року

Генеральний директор



Вартанян Д.В.