

Звіт про управління ТОВ «6-СИСТЕМС»

Організаційна структура та опис діяльності підприємства

ТОВ «6-СИСТЕМС» (далі – Компанія) була заснована у 2012 році як підприємство з іноземними інвестиціями. Компанія є частиною групи компаній Sixt – одного зі світових лідерів у сфері оренди автомобілів, їх спільного користування (обміну), послуг мобільності, з обсягом продажів близько 3,6 мільярда євро і більш ніж 7 500 співробітниками по всьому світу.

Безпосереднім власником Компанії є юридична особа СІКСТ СИСТЕМС ГМБХ, резидентство: Німеччина, що володіє 100% статутного капіталу Компанії.

Компанія має вертикальну організаційну структуру із чітко визначеними функціями, правами та обов'язками працівників. У своєму складі Компанія має два основних структурних підрозділи: Адміністрація та Виробництво під безпосереднім керівництвом Генерального Директора.

Огляд діяльності

Компанія ТОВ «6-СИСТЕМС» спеціалізується на розробці, впровадженні та підтримці інноваційних ІТ-рішень переважно для Групи Sixt, а також, у меншому обсязі, для зовнішніх клієнтів. Основні напрями діяльності компанії включають:

- розроблення, постачання, тестування та супровід програмного забезпечення;
- обробку даних та надання консультацій з питань інформатизації;
- управління проектами у сфері розробки ІТ-рішень;
- підготовку технічної документації та документації для користувачів;
- впровадження програмних рішень з використанням широкого спектру технологій.

Окремо варто зазначити, що компанія історично продовжує підтримувати проекти для Allane SE, навіть після її виходу зі складу Групи Sixt.

Стратегія Компанії

Стратегія розвитку Компанії заключається в довгостроковій підтримці Групи Sixt шляхом створення інноваційних ІТ-рішень, які забезпечать подальшу швидку міжнародну експансію Групи, стабільну прибутковість та сталий приріст вартості підприємства.

Ключові стратегічні пріоритети Компанії визначені за п'ятьма напрямками:

- **Бізнес**
ТОВ «6-СИСТЕМС» надає висококваліфіковану технічну підтримку Групі Sixt та стороннім клієнтам шляхом залучення інженерного персоналу, який бере участь у розробці, підтримці та впровадженні програмних рішень. Основна відповідальність за управління продуктами та їх стратегічну розробку залишається на стороні замовників в Німеччині. Завдяки гнучкому залученню ІТ-фахівців, Компанія сприяє оперативному виконанню технічних завдань і підвищенню ефективності реалізації проектів.
- **Суспільство**
Компанія активно долучається до соціальних ініціатив та реалізації проектів, що мають суспільне значення, демонструючи відповідальну позицію перед громадою.
- **Люди**
Співробітники є ключовим активом Компанії. Значна увага приділяється професійному розвитку персоналу, формуванню інноваційної корпоративної культури та створенню сприятливого середовища для зростання талановитих фахівців.
- **Ефективність**
Компанія постійно вдосконалює внутрішні процеси з метою оптимізації витрат і підвищення рентабельності. Ефективне управління ресурсами та інвестиціями є основою її конкурентоспроможності.
- **Клієнти**
Розробка високотехнологічних ІТ-рішень орієнтована як на потреби Групи Sixt, так і на запити зовнішніх клієнтів, включаючи тих, хто не є частиною Групи.

Основними цілями Компанії є:

- Розширення співпраці з існуючими клієнтами, планування нових замовлень та створення нових робочих місць;
- Укладання контрактів з новими клієнтами;
- Підвищення рівня прибутковості Компанії з метою інвестицій в нові напрями;

Результати діяльності

Джерелами даних є офіційні форми звітності, які надаються щорічно до органів державної статистики. Низка показників збирається та розраховується відповідно до форм внутрішньої звітності, які перевіряються відповідальними представниками Компанії у межах процедур внутрішнього аудиту.

Операційні та фінансові результати

Наступна таблиця відображає основні фінансові результати Компанії.

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ		2024 р.	2023 р.	
Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Зміна, %
1	2	3	4	5
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	336 216	357 636	-5,99%
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	-277 348	-274 959	0,87%
Валовий прибуток	2090	58 868	82 677	-28,80%
Валовий (збиток)	2095			
Інші операційні доходи	2120	15 982	20 291	-21,24%
Адміністративні витрати	2130	-36 221	-56 595	-36,00%
Витрати на збут	2150			
Інші операційні витрати	2180	-18 057	-12 834	40,70%
Фінансовий результат від операційної діяльності, прибуток	2190	20 572	33 539	-38,66%
Фінансовий результат від операційної діяльності, (збиток)	2195			
Дохід від участі в капіталі	2200			
Інші фінансові доходи	2220			
Інші доходи	2240			
Фінансові витрати	2250			
Втрати від участі в капіталі	2255			
Інші витрати	2270		-11	-100,00%
Фінансовий результат до оподаткування, прибуток	2290	20 572	33 528	-38,64%
Фінансовий результат до оподаткування, (збиток)	2295			
Дохід (витрати) з податку на прибуток	2300	-3 704	-6 042	-38,70%
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305			
Чистий фінансовий результат, прибуток	2350	16 868	27 486	-38,63%
Чистий фінансовий результат, (збиток)	2355			

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)

Дохід Компанії від реалізації знизився у 2024 році порівняно з попереднім періодом.

У наведеній нижче таблиці викладено дохід Компанії від реалізації за вказаними напрямками:

	2024 р.	2023 р.	Зміна
	тис. грн.	тис. грн.	%
Дохід від реалізації робіт та послуг	336 216	357 636	-5,99%
Інші доходи			
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) разом (рядок 2000)	336 216	357 636	-5,99%

Найбільша частка доходів Компанії припадає на реалізацію послуг, яка склала 100% у 2024 році та 100% у 2023 році.

У таблиці нижче наведено обсяги продажу послуг основним замовникам та доходи, отримані від їх реалізації:

послуги з розроблення, постачання та тестування програмного забезпечення,
послуги з оброблення даних та надання консультацій з питань інформатизації,
послуги надання інформації,
інші послуги у сфері інформатизації

	2024 р.	2023 р.
Замовник	тис. грн.	тис. грн.
ALLANE SE	31 269	59 100
edr software GmbH	2 358	2 146
Sixt GmbH & Co Autovermietung KG	302 590	276 956

Доходи, пов'язані з продажем послуг зменшилися на 5,99 % до 336 216 тис. грн за поточний період, з 357 636 тис. грн. у попередньому періоді у зв'язку зі зниженням валютного курсу EUR (основна валюта договорів із замовниками) до грн у 4 кварталі 2024 року.

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)

Собівартість реалізації збільшилася на 0,87 % до 277 348 тис. грн. за поточний період з 274 959 тис. грн. у попередньому періоді.

Збільшення собівартості реалізації в основному складається з:

- 2 389 тис. грн. – збільшення рівня заробітної плати штатних працівників Компанії.

Валовий прибуток/(збиток)

Валовий прибуток Компанії зменшився до 58 868 тис. грн за поточний період з 82 677 тис. грн. у попередньому періоді, та відповідно на 28,80 % менше у порівнянні з попереднім роком.

Зменшення валового прибутку зумовлено поєднанням коливання валютного курсу, змін у структурі замовлень та зростанням витрат на персонал. Компанія вживає заходів для адаптації до нових ринкових умов і збереження фінансової стійкості

Інші операційні доходи

Інший операційний дохід зменшився на 21,24 % до 15 982 тис. грн за поточний період з 20 291 тис. грн у попередньому періоді у зв'язку зі зниженням курсу валюти EUR у 4 кварталі звітного року.

Адміністративні витрати

Адміністративні витрати зменшились в річному обчисленні до 36 221 тис. грн за поточний період з 56 595 тис. грн у попередньому періоді у зв'язку з оптимізацією адміністративних процесів і частковим перенесенням функціоналу від зовнішніх провайдерів до внутрішніх підрозділів для підвищення операційної ефективності та збереження ключових компетенцій.

Витрати на збут

Витрати на збут у звітному та попередніх періодах відсутні.

Інші операційні витрати

Інші операційні витрати збільшились на 40,70 % до 18 057 тис. грн. за поточний період з 12 834 тис. грн у попередньому періоді у зв'язку зі зниженням курсу валюти EUR у 4 кварталі звітного року.

Фінансові витрати

Фінансові витрати у звітному та попередніх періодах відсутні.

Рух грошових коштів

Стаття	Код рядка	2024 р.	2023 р.
		За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-7 806	7 331
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295		
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395		
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-7 806	7 331

Зміни у грошовому потоці в основному полягають у збільшенні чистого відтоку грошових коштів від операційної діяльності - чистий відтік грошових коштів збільшився до - 7 806 тис. грн за поточний період з 7 331 тис. грн. Збільшення чистого відтоку грошових коштів у 2024 році відбулося у зв'язку зі зменшенням надходжень авансів від замовників та збільшенням витрачання на оплату товарів, робіт, послуг.

Ліквідність та зобов'язання

За рік, що закінчився 31 грудня 2024 року, чистий прибуток Компанії склав у сумі 16 868 тис. грн. (2023: 27 486 тис. грн.) Станом на 31 грудня 2024 року нерозподілений прибуток складає 130 420 тис. грн. (станом на 31.12.2023: 113 789 тис. грн.). Також, станом на 31 грудня 2024 р. оборотні активи Компанії перевищували її поточні зобов'язання на 128 954 тис. грн. (станом на 31.12.2023 різниця склала 109 184 тис. грн.)

Екологічні аспекти

Компанія підтримує напрямки впровадження сучасних технологій і найкращих практик для мінімізації впливу діяльності на довкілля й оптимізації використання небезпечних речовин і матеріалів.

Запобігання та мінімізація негативного впливу на довкілля — один з основних пріоритетних напрямів в організації природоохоронної діяльності кожного підприємства України.

Компанія підтримує запровадження заходів з охорони навколишнього середовища, збереження та раціонального використання природних ресурсів, забезпечення екологічної безпеки життєдіяльності людини

Соціальні аспекти та кадрова політика

Більше десятиліття ТОВ «6-СИСТЕМС» пишається своєю стабільною та добре скоординованою командою - професіоналами з цінними навичками, знаннями та досвідом. Повага до прав і потреб працівників, застосування підходів, орієнтованих на майбутнє, забезпечення постійного навчання та підготовки програм є основою управління персоналом Компанії.

Середня кількість працівників у 2024 склала 119 осіб. (2023: 125 осіб.). Ключовий управлінський персонал у 2024 році становив 1 осіб (2023: 1 осіб), з них жінки становили 0 осіб (2023: 0 осіб).

Система управління персоналом Компанії гармонізована з законодавством України, галузевими нормативними актами та внутрішніми правилами. Політика з управління персоналом регламентує процеси пошуку працівників, винагороди, кар'єрного зростання, навчання та розвитку.

У діяльності Компанії поважаються особисті свободи, права та гідність людини, не допускаються будь-які форми утисків на робочому місці та поведінка, яка б розглядалася як образлива і неприйнятна. Керівники не повинні допускати в своїй управлінській практиці методів, які принижують особисту гідність працівників.

Неприпустимою є дискримінація або надання переваг залежно від походження, соціального і майнового стану, расової та національної приналежності, віку, статі, мови, політичних поглядів, релігійних переконань, роду і характеру занять, сексуальної орієнтації, місця проживання та інших обставин.

Основними критеріями для прийняття рішень стосовно персоналу є кваліфікація працівника, професійні здібності, фактичні досягнення та інші критерії, пов'язані з роботою фахівця. Компанія підтримує та заохочує ініціативність і винахідливість працівників, сприяє розвитку та реалізації умінь і здібностей персоналу.

Стратегія в галузі управління персоналом спрямована:

- на залучення найкращих фахівців на ринку праці;
- забезпечення гідного рівня винагороди та заохочення працівників;
- розвиток потенціалу працівників;
- формування єдиної корпоративної культури.

Вибудована в такий спосіб система є ефективним інструментом, що дає можливості для ініціативи працівників.

Заходи з боротьби з корупцією та хабарництвом

Компанія веде бізнес відкрито та прозоро, відповідно до регуляторних вимог. Безумовний пріоритет — етичне ведення бізнесу з нульовою толерантністю до корупції.

Компанія відкрито заявляє про свої антикорупційні стандарти й особливу увагу приділяє побудові комплаєнс-культури.

Ризики

Основними ризиками, з якими стикається бізнес Компанії, є ринковий ризик, валютний ризик, ризик ліквідності та операційний ризик. Основна мета програми управління ризиками Компанії - оцінювати, контролювати та керувати цими ризиками, знижувати ймовірність їх настання, а також мінімізувати негативні наслідки у разі, якщо вони все ж виникнуть. Генеральний директор Компанії відповідає за управління ризиками та впровадження всіх політик, затверджених відповідно до рішень загальних зборів акціонерів.

Ризик ліквідності

Ризик ліквідності — це ризик, пов'язаний із можливими труднощами щодо залучення коштів для виконання фінансових зобов'язань. Політика Компанії полягає в тому, щоб мати достатньо грошових коштів для виконання своїх зобов'язань, підтримуючи мінімальний грошовий ліміт на банківських рахунках з можливістю отримання кредитних продуктів за потреби.

Генеральний директор щомісяця отримує поточні квартальні прогнози грошових потоків, а також інформацію про щоденні залишки грошових коштів на кожному рахунку. У звичайному режимі компанія фінансує поточні потреби в ліквідності за рахунок поєднання грошових залишків. Капітальні витрати, зазвичай, фінансуються за рахунок наявних грошових залишків. У разі недостатніх залишків грошових коштів, Компанія, як очікується, вдається до надзвичайного фінансування, що може включати тимчасове заморожування поточної частини капітальних витрат, негайне зменшення операційних витрат, відтермінування платежів третім сторонам та можливе оформлення овердрафту або узгодження попередньої оплати від замовників. Незважаючи на те, що така ситуація не виникала протягом останніх десяти років, таке надзвичайне фінансування є крайньою мірою, до якої Компанія, можливо, буде змушена вдатися для забезпечення безперервності бізнесу.

Ринковий ризик

Ринковий ризик може виникати внаслідок впливу зовнішніх економічних і конкурентних факторів на фінансові результати Компанії. До його ключових складових належать валютний ризик, ризик зміни витрат на оплату праці та цін на послуги, а також ризик втрати замовлень унаслідок змін ринкової кон'юнктури або технологічних зрушень. Детальний аналіз цих ризиків наведено нижче.

Ризик зростання витрат на оплату праці

Витрати на оплату праці становлять основну частку операційних витрат Компанії. Висока залежність від людського капіталу в поєднанні з інфляційними процесами, конкуренцією на ринку праці та потенційними змінами у трудовому та податковому законодавстві створює ризик істотного зростання фонду оплати праці.

Зокрема, підвищення мінімальної заробітної плати на законодавчому рівні, а також можливе зростання ставок обов'язкових податків і зборів (ЄСВ, ПДФО тощо) можуть призвести до суттєвого збільшення загального навантаження на витрати Компанії. В умовах бізнес-моделі IT-аутсорсингу це створює прямий тиск на операційну маржу.

З метою зниження цього ризику Компанія здійснює постійний моніторинг ринку праці, оцінює наслідки змін у законодавстві, розглядає шляхи оптимізації структури витрат та індексує ціни на послуги.

Ризик цін на закуповувані товари та послуги

Високі темпи інфляції в Україні створюють ризик зростання вартості товарів і послуг, які Компанія закуповує для забезпечення операційної діяльності. До таких витрат належать основні засоби, витратні матеріали, оренда, комунальні послуги, а також послуги зовнішніх підрядників. Підвищення цін на ці компоненти може збільшити загальну собівартість і чинити тиск на рентабельність.

Хоча ці витрати не становлять домінуючої частки у структурі витрат Компанії, їх сукупне зростання в умовах тривалої інфляції може мати значний вплив на фінансові показники.

Для зниження цього ризику Компанія здійснює моніторинг ключових цінових індикаторів, укладає довгострокові договори з фіксованими умовами там, де це можливо, а також оптимізує обсяг і частоту закупівель на основі прогнозів витрат.

Валютний ризик

Компанія працює виключно із закордонними замовниками, отримуючи оплату переважно в євро. Це створює валютний ризик, пов'язаний насамперед із коливанням обмінного курсу гривні, що може істотно впливати як на доходи, так і на витрати.

У разі зміцнення національної валюти компанія може зазнати зниження гривневої виручки, що негативно позначається на фінансових результатах і прибутковості. Водночас стрімке знецінення гривні, за умов наявності заборгованості клієнтів, може призвести до різкого зростання прибутку в гривневому вираженні, що тягне за собою підвищення податкового навантаження, зокрема з податку на прибуток, а отже - потенційне погіршення ліквідності.

З метою зниження валютного ризику Компанія прив'язує валюту основних витрат до валюти надходжень, що дозволяє зменшити вплив коливань курсу на маржу. Крім того, здійснюється постійний аналіз динаміки обмінного курсу та його впливу на ключові фінансові показники з урахуванням податкових та операційних наслідків.

Ризик втрати ринку в умовах глобалізації

Компанія працює в умовах високої конкуренції на ринку IT-послуг, як з боку східноєвропейських, так і провайдерів з Індії, В'єтнаму та Африки. Поява нових конкурентів, зміна пріоритетів замовників, а також економічні коливання можуть призвести до скорочення обсягів внутрішніх замовлень від Групи Sixt або до втрати частини зовнішніх клієнтів.

Варто також зазначити, що збройна агресія Росії проти України створює додаткові бар'єри для залучення нових зовнішніх замовників і може стримувати ухвалення рішень щодо внутрішніх замовлень у межах Групи. Деякі клієнти утримуються від співпраці з українськими постачальниками через побоювання щодо стабільності та операційних ризиків.

Компанія дотримується принципу ринкового ціноутворення у всіх операціях з пов'язаними особами відповідно до вимог податкового законодавства України. Ціни на послуги визначаються на основі аналізу порівнянних ринкових умов та з урахуванням функціонального профілю Компанії. Зважаючи на конкуренцію з провайдерами з країн із нижчою собівартістю послуг, збереження ефективної бізнес-моделі вимагає постійного моніторингу ринкових ставок. Це дозволяє Компанії підтримувати свою конкурентоспроможність і відповідність очікуванням замовників, не порушуючи регуляторні вимоги.

У відповідь на зазначені ризики Компанія підтримує високі стандарти якості послуг, інвестує в розвиток персоналу, підкреслює сильний професійний імідж українських фахівців, інвестує в заходи з підтримання безперервності діяльності, формує довгострокові відносини з клієнтами, розширює спектр послуг, активно відстежує ринкові тренди та впроваджує політики з оптимізації операційних витрат.

Ризик втрати ринку через технологічні зміни

Стрімкий розвиток технологій, зокрема впровадження штучного інтелекту (AI), створює ризик знецінення традиційних послуг, які надає Компанія. У разі автоматизації значної частини IT-процесів попит на окремі види ручного програмування може зменшитися, що негативно вплине на обсяг замовлень і стійкість бізнес-моделі.

Крім того, відставання у впровадженні сучасних технологій, зокрема хмарних обчислень або штучного інтелекту (AI), може призвести до втрати конкурентоспроможності та зниження зацікавленості з боку замовників.

Для управління цим ризиком Компанія інвестує в підвищення кваліфікації персоналу у сфері новітніх технологій, ініціює AI-орієнтовані проекти на стороні замовників, а також розробляє нові послуги, засновані на впровадженні інноваційних підходів.

Операційний ризик

Операційний ризик – це ризик втрат, що виникають унаслідок збоїв у внутрішніх процесах, помилок персоналу, технічних відмов, шахрайських дій або впливу зовнішніх подій. До складу цього ризику також належать ризик втрати ключових співробітників, які виконують критично важливі функції, та ризик порушення інформаційної безпеки, який може вплинути на безперервність діяльності або доступність даних.

Такий ризик може мати як фінансові, так і юридичні наслідки, особливо у випадку відсутності належного контролю або неефективного управління. Компанія визнає, що повне усунення операційних ризиків неможливе, однак вважає їхнє ефективне управління критично важливою умовою стабільної роботи.

З цією метою впроваджено систему внутрішнього контролю, яка включає:

- чітке розмежування повноважень та відповідальності;
- контроль доступу до інформаційних систем;
- затвердження та перевірку транзакцій;
- регулярне навчання персоналу;
- політики з управління інформаційною безпекою;
- розвиток корпоративної культури та підтримку компенсацій на ринковому рівні;
- внутрішній аудит та процедури керування ризиками.

Крім того, Компанія здійснює постійний моніторинг критичних процесів з метою вчасного виявлення і запобігання потенційним порушенням до того, як вони можуть спричинити негативні наслідки.

Дослідження та інновації

Основними напрямками Компанії у сфері інновацій та досліджень можливо відзначити наступне:

- Інвестування у впровадження штучного інтелекту в процеси розробки програмного забезпечення та автоматизація обробки інформації;
- Інвестування в людський капітал. Планування окремого бюджету для навчання співробітників у сфері інноваційних технологій, підвищення кваліфікації персоналу, розвиток професійних навичок.

Перспективи розвитку

Завдяки глибоким знанням та досвіду колег у галузі мобільності та платежів, Компанія має можливість залучати проекти в суміжних сферах.

Не зважаючи на непрості обставини, які склались в економіці в цілому (підвищення податкового навантаження, мобілізаційні процеси, ризики втрати активів у зв'язку з військовими наслідками) та в галузі зокрема (гострий дефіцит кваліфікованих кадрів) Компанія продовжує розробку нових проектів та перегляд існуючих процесів у контексті їх оптимізації. Однією з основних перспектив є трансформація внутрішніх IT-продуктів Компанії в сервіси, які можуть бути запропоновані новим клієнтам.

Олексій ЗАХОВ

Генеральний директор

