

VÝROČNÁ SPRÁVA

CGI Slovakia s. r. o.

ROK KONČIACI 30. septembra 2024

Obsah výročnej správy

Správa o podnikateľskej činnosti Spoločnosti

Prílohy:

Správa nezávislého audítora k účtovnej závierke za rok končiaci 30. septembra 2024

Účtovná závierka Spoločnosti za rok končiaci 30. septembra 2024

Správa o podnikateľskej činnosti Spoločnosti

Sídlo a štatutárne orgány

CGI Slovakia s. r. o. („Spoločnosť“)
Landererova 12
811 09 Bratislava
Slovenská republika
Obchodný register: Bratislava I, oddiel Sro, 18511/B

K 30. septembru 2024 bol konateľom spoločnosti Ing. Pavel Malínek, Steve Perron a Ing. Anton Štupák.

Výročná správa

Výročná správa obsahuje ročnú auditovanú účtovnú závierku k 30. septembru 2024, ktorá obsahuje správu nezávislého audítora, súvahu, výkaz ziskov a strát a poznámky za rok končiaci sa 30. septembra 2024.

Nezávislý audit

Audit účtovnej závierky za rok končiaci sa 30. septembra 2024 vykonala spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o., číslo licencie SKAU 161.

Správa o činnosti spoločnosti

Základné informácie o spoločnosti

Spoločnosť je súčasťou konsolidovaného celku CGI Inc., 1350 René-Lévesque Boulevard West 25th floor, Montréal, Québec, H3G 1T4, Kanada. Spoločnosť je plne integrovaná do skupiny spoločností s názvom SBU SNCE (Strategická obchodná jednotka pre Škandinávia a severozápadná a stredovýchodná Európa) s viac ako 8 000 zamestnancami.

Spoločnosť CGI Slovakia s. r. o. pôsobí predovšetkým v Slovenskej republike, ale jej zamestnanci sa podieľajú aj na projektoch v iných európskych krajinách, najmä v Českej republike a Maďarsku. Vo svojom sídle v Bratislave k 30. septembru zamestnávala približne 181 odborníkov, ktorí realizovali projekty pre zákazníkov spoločnosti.

Nezávislá agentúra EcoVadis udelila spoločnosti CGI zlatý certifikát, ktorý ju zaradil medzi 5 % najlepších spoločností na svete v oblasti udržateľnosti. Spoločnosť CGI si v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi zlepšila svoje hodnotenie o 4 percentuálnych bodov a získala 74 bodov zo 100.

Spoločnosť CGI Slovakia nedávno získala certifikát TISAX AL3, ktorý umožňuje prácu s citlivými údajmi a informáciami v automobilovom priemysle.

CGI Česká a Slovenská republika bola tiež opäť potvrdená ako schválený zamestnávateľ ACCA.

Štátut schváleného zamestnávateľa je pre našich klientov vyhlásením, že naše tímy ponúkajú najlepšie odborné, technické a etické zručnosti, ktoré zvyšujú hodnotu a podporujú naše podnikanie.

CSR (Corporate Social Responsibility) je jednou z kľúčových hodnôt spoločnosti CGI Slovakia s. r. o. Nie je len doplnkom podnikateľských aktivít, ale je nevyhnutnou súčasťou každého z nás. V rámci našich aktivít v oblasti ESG sa zameriavame na tieto tri oblasti: ľudia, komunity a klíma. Spoločenskú zodpovednosť si uvedomujeme nielen ako spoločnosť, ale v týchto aktivitách podporujeme aj našich zamestnancov.

Spolupracujeme s neziskovou organizáciou Plamienok (napr. formou vianočných zbierok). Medzi našich dlhodobých partnerov patrí aj Univerzitná nemocnica Bratislava - v minulom roku sme darovali materiálny dar v podobe IT techniky na vybavenie ambulancie Psychiatrickej kliniky a finančne sme podporili organizáciu kongresu Chirurgickej kliniky (Kostlivého dňa). V rámci pro bono projektov sme podporili projekt Ekoolympiáda. Podporili sme neziskovú organizáciu Cesta von, ktorá sa venuje deťom a mladým ľuďom z chudobných osád v období dospievania. Naši zamestnanci sa aktívne zapájajú do programu Zebra, v rámci ktorého dobrovoľne doučujú deti vybrané predmety.

Sme signatárom Charty diverzity na Slovensku, kde sme sa zaviazali rozvíjať princípy diverzity a vytvárať rozmanité a inkluzívne pracovné prostredie. Podporujeme našich zamestnancov v ich aktívnej účasti na športových podujatiach, napr. na Behu lesom.

Spoločnosť nemá žiadne zahraničné dcérske spoločnosti.

Popis minulého vývoja a predpokladaný budúci vývoj činnosti spoločnosti

Čisté tržby spoločnosti v roku 2024 predstavovali 20,8 milióna EUR (2023: 13,4 milióna EUR). Náklady na hospodársku činnosť spoločnosti v roku 2024 predstavovali 18,4 milióna EUR (2023: 11,8 milióna EUR). Spoločnosť dosiahla v roku 2024 zisk po zdanení vo výške 2,1 mil. eur (1,3 mil. eur v roku 2023). Vyšší obrat bol spôsobený najmä začatím päťročného outsourcingového projektu pre Volkswagen Slovakia v máji 2024. Veríme, že to pozitívne ovplyvní aj výsledky nasledujúcich rokov.

Ďalšie informácie

Spoločnosť CGI Slovakia s. r. o. v roku končiacom 30. septembra 2024 neobstarala žiadne vlastné obchodné podiely alebo akcie a obchodné podiely ovládajúcej osoby alebo spoločnosti ovládaných rovnakou ovládajúcou osobou v zmysle obchodného práva.

Spoločnosť CGI Slovakia s. r. o. v roku končiacom 30. septembra 2024 nemala žiadne aktivity v oblasti ochrany životného prostredia, výskumu a vývoja.

Vplyv súčasnej hospodárskej situácie na Ukrajinu na činnosť spoločnosti

Súčasná hospodárska situácia je ovplyvnená mnohými faktormi, vrátane globálnych ekonomických výziev, ktoré presahujú rámec konfliktu na Ukrajinu. Medzi tieto faktory patria narušené dodávateľské reťazce, energetická kríza, neistota na komoditných a finančných trhoch a negatívny vývoj kľúčových makroekonomických ukazovateľov, ako sú miera inflácie, rastúce úrokové sadzby a volatilita výmenných kurzov. Tieto aspekty prispievajú k všeobecnej hospodárskej nestabilite, ktorá ovplyvňuje podniky aj spotrebiteľov na globalnej úrovni.

Spoločnosť nemá v oblasti Ukrajiny žiadne priame investície ani aktívne zmluvné vzťahy.

Spoločnosť situáciu pozorne sleduje a plne dodržiava všetky požiadavky medzinárodných sankcií.

Následné udalosti

Po 30. septembri 2024 nenastali udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie vo výročnej správe za rok 2024.

Podpis štatutárnych orgánov

V Bratislave dňa

24.3.2025

Pavel Malínek
konateľ



Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve

zostavená k 3 0 . 0 9 . 2 0 2 4

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 4 4 8 9 5 7	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
IČO 3 5 7 6 0 2 7 3	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	malá	Za obdobie od 1 0	2 0 2 3
SK NACE 6 2 . 0 9 . 0	<input type="checkbox"/> mimoriadna	<input checked="" type="checkbox"/> veľká	do 0 9	2 0 2 4
	<input type="checkbox"/> priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 0	2 0 2 2
			do 0 9	2 0 2 3

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách) Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách) Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

C G I S l o v a k i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

L a n d e r e r o v a

Číslo

1 2

PSČ

Obec

8 1 1 0 9 B r a t i s l a v a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d B A I , o d d i e l S r o , v l o ž k a
1 8 5 1 1 / B

Telefónne číslo

0 2 / 0 9 1 1 8 0 0 2

Faxové číslo

0 2 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

0 7 . 0 3 . 2 0 2 5

Schválená dňa:

24.3.2025

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

David Melnik

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 1 4 4 8 9 5 7	IČO	3 5 7 6 0 2 7 3
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce
			1	2	účetné obdobie
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001	11,408,727	11,017,273	
			391,454		7,042,338
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002	708,455	317,001	
			391,454		311,185
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003			
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
	2. Softvér (013) - /073, 091A/	005			
	3. Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006			
	4. Goodwill (015) - /075, 091A/	007			
	5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008			
	6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	009			
	7. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	011	708,455	317,001	
			391,454		311,185
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012			
	2. Stavby (021) - /081, 092A/	013	33,135	19,329	
			13,806		25,957
	3. Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014	675,320	297,672	
			377,648		285,228

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 1 4 4 8 9 5 7	IČO	3 5 7 6 0 2 7 3	
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1		Netto 2
				Korekcia - časť 2		Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015				
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017				
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018				
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019				
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	021				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022				
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023				
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	024				
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	025				
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	026				
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	027				
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	028				

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 1 4 4 8 9 5 7	IČO	3 5 7 6 0 2 7 3
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	031			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033	10,552,310	10,552,310	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034			6,392,612
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035			
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) -/192, 193, 19X/	036			
3.	Výrobky (123) - /194/	037			
4.	Zvieratá (124) - /195/	038			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	040			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041	373,910	373,910	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042	88,205	88,205	156,573
					61,886

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 1 4 4 8 9 5 7	IČO	3 5 7 6 0 2 7 3
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Korekcia - časť 2		3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045	88,205	88,205	61,886
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	047			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	048			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	049			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052	285,705	285,705	94,687
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053	3,734,604	3,734,604	1,893,936
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	3,734,604	3,734,604	1,498,927
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	203,311	203,311	291,065
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 1 4 4 8 9 5 7	IČO	3 5 7 6 0 2 7 3
Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
		Korekcia - časť 2			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	3,531,293	3,531,293	1,207,862
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058			394,930
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	060			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063			79
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065			
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	066			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	070			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 1 4 4 8 9 5 7	IČO	3 5 7 6 0 2 7 3
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071	6,443,796	6,443,796	4,342,103
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072			
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	6,443,796	6,443,796	4,342,103
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	147,962	147,962	338,541
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	38,463	38,463	32,347
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078	109,499	109,499	306,194
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	079	11,017,273	7,042,338	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	3,736,256	3,128,770	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	081	166,000	166,000	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	166,000	166,000	
2.	Zmena základného imania +/- 419	083			
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	084			
A.II.	Emisné ážio (412)	085			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	086	33	33	
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	087	16,600	16,600	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	16,600	16,600	
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	089			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 1 4 4 8 9 5 7	IČO	3 5 7 6 0 2 7 3
Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	090			
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	091			
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092			
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	093			
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094			
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	095			
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	096			
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	097	1,496,137	1,668,818	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098	1,496,137	1,668,818	
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	099			
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	2,057,486	1,277,319	
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	6,051,330	2,951,392	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	8,948	8,527	
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103			
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104			
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108			
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109			
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110			
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111			
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112			
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113			
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	8,948	8,527	
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116			
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 1 4 4 8 9 5 7	IČO	3 5 7 6 0 2 7 3
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	24,484		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119			
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	24,484		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121			
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	4,851,793	2,373,621	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	2,112,462	440,661	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	952,526	233,120	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1,159,936	207,541	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127	1,340,832	1,239,593	
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128			
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129			
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130			
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	393,174	374,072	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	318,987	208,473	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	686,338	110,822	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134			
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135			
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1,166,105	569,244	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	150,528	132,400	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1,015,577	436,844	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139			
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)	140			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	1,229,687	962,176	
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142			
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143			
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144			
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	1,229,687	962,176	

UZPODv14_10

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 1 4 4 8 9 5 7	IČO	3 5 7 6 0 2 7 3
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	20,819,277	13,415,388	
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	20,819,277	13,415,388	
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	112,164	197,946	
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04			
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	20,690,089	13,217,442	
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06			
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07			
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08			
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	17,024		
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	18,365,421	11,805,277	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	76,922	165,154	
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	71,014	62,565	
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13			
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	7,967,385	4,138,141	
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	10,086,777	7,323,636	
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	7,259,808	5,173,482	
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17			
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2,469,488	1,865,840	
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	357,481	284,314	
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20			
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	151,654	108,330	
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	151,654	108,330	
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23			
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24			
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25			
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	11,669	7,451	
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	2,453,856	1,610,111	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01	DIČ	2 0 2 1 4 4 8 9 5 7	IČO	3 5 7 6 0 2 7 3
---------------------------------------	-----	---------------------	-----	-----------------

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	12,686,932	9,049,528
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	208,411	102,213
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	208,411	102,213
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	208,411	102,213
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	17,129	28,929
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49		7,740
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		7,740
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	11,767	15,889
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	5,362	5,300

UZPODV14_12

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01	DIČ	2 0 2 1 4 4 8 9 5 7	IČO	3 5 7 6 0 2 7 3
---------------------------------------	-----	---------------------	-----	-----------------

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	191,282	73,284
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	2,645,138	1,683,395
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	587,652	406,076
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	778,670	321,985
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-191,018	84,091
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	2,057,486	1,277,319

Prehľad o peňažných tokoch k 30.09.2024

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2,645,138	1,683,395
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	1,023,099	-238,181
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	151,654	108,330
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	621,766	-362,666
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	458,090	110,627
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		7,740
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		-102,213
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-208,411	
A.1.10.	Kurzový zisk vycísený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vycísená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	375,161	50,049
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-2,058,005	247,792
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	2,433,166	-197,744
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)		
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	4,043,398	1,495,263
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)	-1,450,000	-1,170,000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	2,593,398	325,262
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-321,985	-233,175
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	2,271,413	92,087
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-169,720	-133,042
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hmotného a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-169,720	-133,042

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.2.1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	2,101,693	-40,955
E.	Stav peňažných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia	4,342,103	4,383,058
F.	Stav peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6,443,796	4,342,103
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	6,443,796	4,342,103

CGI Slovakia s. r. o.

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Spoločnosť CGI Slovakia s. r. o. (do 29.11.2013 Logica Slovakia s.r.o., ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 22. januára 1999 a do Obchodného registra bola zapísaná 10. februára 1999 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 18511/B).

Hlavným predmetom činnosti je:

- 1 nákup a predaj výpočtovej techniky
- 2 poskytovanie software (predaj hotových programov na základe dohody s autormi alebo vyhotovenie programov na zákazku)
- 3 poradenská činnosť v oblasti informačných technológií a ich inštalácie
- 4 automatizované spracovanie dát
- 5 kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi - maloobchod
- 6 kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností - veľkoobchod

Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	161	122
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	181	126
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Orgány Spoločnosti

	k 30.9.2024	k 30.9.2023
Konatelia:	Pavel Malínek Steve Perron Anton Štupák	Pavel Malínek François Boulanger Anton Štupák

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 30. septembru 2024:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
CGI FINANCE (UK) LIMITED	24,900 EUR	15	15	0
Logica Holdings Nederland B. V.	141,100 EUR	85	85	0
Spolu	166,000 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti CGI Inc., 1350 René-Lévesque Boulevard West 25th floor, Montréal, Québec, H3G 1T4, Canada. Túto konsolidovanú účtovnú závierku možno dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti alebo na jej stránke www.cgi.com.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

CGI Slovakia s. r. o.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2024 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. októbra 2023 do 30. septembra 2024.

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie a správa nezávislého audítora boli schválené valným zhromaždením Spoločnosti dňa 28.6.2024.

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2023 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 30. septembru 2023 bola uložená do Registra účtovných závierok.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2024 a 2023 sú nasledovné:

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	-	-	-
Stroje, prístroje a zariadenia	3	33,3%	Lineárna
Dopravné prostriedky	-	-	-
Inventár	8	12,5%	Lineárna
Iný dlhodobý hmotný majetok	10	10%	Lineárna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

CGI Slovakia s. r. o.

b) Zákazková výroba

Ak výsledok zo zákazkovej výroby je možné spoľahlivo odhadnúť a existuje predpoklad, že zákazka nebude stratová, výnosy a náklady pripadajúce na účtovné obdobie sa účtujú metódou stupňa dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje kumulatívne ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a aktualizovaného rozpočtu celkových nákladov na zákazkovú výrobu.

Náklady na zákazku sa vykážu v období, v ktorom vznikli. Náklady vynaložené v bežnom roku a súvisiace s budúcou činnosťou na zákazke sa nezahrnú do výpočtu stupňa dokončenia.

Ak výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nie je možné spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa výnosy v sume vynaložených nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené („metóda nulového zisku“). Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa kumulatívny rozdiel medzi doteraz požadovanými platbami za plnenie zákazkovej výroby a hodnotou zákazkovej výroby zistenej podľa metódy stupňa dokončenia alebo podľa metódy nulového zisku vykáže v súvahe ako čistá hodnota zákazky so súvzťažným zápisom v prospech výnosov.

Zhotoviteľom požadované sumy za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe sa vykážu ako pohľadávky z obchodného styku so súvzťažným zápisom v prospech výnosov zo zákazky. Preddavky, ktoré zhotoviteľ prijal pred vykonaním príslušnej práce sa vykážu ako prijaté preddavky alebo dlhodobé prijaté preddavky.

Ak sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka predpokladá, že náklady prevýšia výnosy, účtuje sa okamžite o odhade očakávanej straty zo zákazkovej výroby. Výška očakávanej straty je určená bez ohľadu na to, či sa začala práca na zákazkovej výrobe, bez ohľadu na stupeň dokončenia zákazkovej výroby alebo na výšku ziskov, ktorých vznik sa očakáva z iných zmlúv, ku ktorým sa nepristupuje ako k jednej zákazkovej výrobe.

Očakávaná strata zo zákazkovej výroby sa vykáže ako ostatné náklady na hospodársku činnosť. V účtovnom období, v ktorom už nie je pravdepodobná strata zo zákazkovej výroby alebo je pravdepodobné zníženie straty zo zákazkovej výroby alebo zúčtovanie straty, sa vykáže zníženie ostatných nákladov na hospodársku činnosť.

c) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou (postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním). Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

d) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch.

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

f) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

CGI Slovakia s. r. o.

g) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom o sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej častí sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na odmeny pracovníkom, na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia, na audit a ďalšie dodávky služieb a predpokladá ich použitie v nasledujúcom účtovnom období.

i) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

j) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o prípočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

k) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnat' voči budúcej základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

m) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy

CGI Slovakia s. r. o.

n) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia

o) Výnosy

Výnosy z predaja služieb a predaja tovaru sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z poskytovania poradenských služieb v oblasti informačných technológií a ich inštalácie.

p) Porovnateľné údaje

V roku 2024 nenastali žiadne skutočnosti ktoré by si vyžadovali zmenu v prezentácii.

q) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	33,135	604,107	0	0	0	0	0	637,242
Prírastky		0	169,720				0		169,720
Úbytky		0	98,507				0		98,507
Presuny		0	0				0		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	33,135	675,320	0	0	0	0	0	708,455
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7,179	318,878	0	0	0	0	0	326,057
Prírastky		6,627	145,027				0		151,654
Úbytky		0	96,068				0		96,068
Presuny			9,811				0		9,811
Stav na konci účtovného obdobia	0	13,806	377,648	0	0	0	0	0	391,454
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	25,956	285,229	0	0	0	0	0	311,185
Stav na konci účtovného obdobia	0	19,329	297,672	0	0	0	0	0	317,001

CGI Slovakia s. r. o.

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	517,550	0	0	0	48,416	0	565,966
Prírastky		33,135	99,908				0		133,043
Úbytky		0	61,767				0		61,767
Presuny		0	48,416				-48,416		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	33,135	604,107	0	0	0	0	0	637,242
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	279,446	0	0	0	0	0	279,446
Prírastky		7,179	101,151				0		108,330
Úbytky		0	61,719				0		61,719
Presuny		0	0				0		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7,179	318,878	0	0	0	0	0	326,057
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	238,104	0	0	0	48,416	0	286,520
Stav na konci účtovného obdobia	0	25,956	285,229	0	0	0	0	0	311,185

5. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	7,297,114	6,409,677	13,971,197
Náklady na zákazkovú výrobu	-4,089,685	-4,668,415	-9,790,202
Hrubý zisk / hrubá strata	3,207,429	1,741,262	4,180,995

Vysvetlenie k tabuľke: v stĺpci Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia uvádzame kumulovanú hodnotu výnosov a nákladov za projekty prechádzajúce do roku 2023/24 (teda hodnotu vyfakturovaných výnosov od začiatku trvania týchto projektov, upravené o nároky podľa stupňa dokončenia k 30. septembru 2024 a kumulovanú hodnotu nákladov od začiatku trvania projektov).

CGI Slovakia s. r. o.

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	7,793,282	15,312,029
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	-496,169	-1,340,832
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

Vysvetlenie k tabuľke: v spíci Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia uvádzame pre "Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe" kumulovanú hodnotu fakturácie za projekty prechádzajúce do roku 2021/22 (teda hodnotu vyfakturovaných výnosov od začiatku trvania týchto projektov do 30. septembra 2024).

6. POHĽADÁVKY

Pohľadávky voči spriazneným osobám 203 311 EUR (Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 291 065 EUR).

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie			Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky				
Pohľadávky z obchodného styku	88,205	0	88,205	61,886
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	285,705	0	285,705	94,687
Dlhodobé pohľadávky spolu	373,910	0	373,910	156,573
Krátkodobé pohľadávky				
Pohľadávky z obchodného styku	3,531,293	0	3,531,293	1,207,862
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	203,311	0	203,311	291,065
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	79
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	394,930
Iné pohľadávky	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	3,734,604	0	3,734,604	1,893,936

Čistá hodnota zákazky je k 30.9.2024 vykázaná v netto hodnote ako záväzok vo výške 1 340 tis. EUR. K 30.9.2023 bola vykázaná samostatne ako pohľadávka vo výške 395 tis. EUR a záväzok vo výške 1 340 tis. EUR.

CGI Slovakia s. r. o.

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny		
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	6,443,796	4,342,103
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	
Peniaze na ceste	0	
Spolu	6,443,796	4,342,103

Úctami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	38,463	32,347
Nájom priestorov	0	0
Support & Maintenance	0	0
Ostatné	38,463	32,347
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	109,499	306,194
Podpora a údržba	109,499	306,194

CGI Slovakia s. r. o.

9. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	24,484	0	0	24,484
Odmeny pracovníkov	0	24,484	0		24,484
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	569,244	1,166,105	-569,244	0	1,166,105
Nevyčerpaná dovolenka	132,400	150,528	-132,400		150,528
Nevyfakturované služby	397,452	520,955	-397,452		520,955
Rezerva na stratu zo zákazkovej výroby	0	0	0		0
Odmeny pracovníkov	39,392	494,622	-39,392		494,622

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	931,909	569,244	-931,909	0	569,244
Nevyčerpaná dovolenka	134,529	132,400	-134,529		132,400
Nevyfakturované služby	771,523	397,452	-771,523		397,452
Rezerva na stratu zo zákazkovej výroby	0	0	0		0
Odmeny pracovníkov	25,857	39,392	-25,857		39,392

Rezervy sú vytvorené k nákladom na nevyčerpanú dovolenku, odmeny zamestnancom a nevyfaktúrovaným dodávkam služieb. Predpoklad použitia je do jedného roka po skončení účtovného obdobia.

CGI Slovakia s. r. o.

10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	8,948	8,527
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	8,948	8,527
Krátkodobé záväzky spolu	4,851,793	2,373,621
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4,093,529	2,261,564
Záväzky po lehote splatnosti	758,264	112,057

Záväzky voči spriazneným osobám 952 526 EUR (Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 233 120 EUR).

11. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-67,911	-87,760
odpočítateľné	-67,911	-87,760
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1,258,352	538,652
odpočítateľné	1,258,352	538,652
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24%	21%
Odložená daňová pohľadávka	285,706	94,687
Uplatnená daňová pohľadávka	285,706	94,687
Zaučítovaná ako výnos/náklad	-191,018	84,092
Zaučítovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučítovaná ako náklad		
Zaučítovaná do vlastného imania		
Iné		

CGI Slovakia s. r. o.

12. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	8,527	16,728
Tvorba sociálneho fondu na farchu nákladov	45,243	25,914
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	45,243	25,914
Čerpanie sociálneho fondu	-44,822	-34,115
Konečný zostatok sociálneho fondu	8,948	8,527

13. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1,229,687	962,176
Časové rozlíšenie poskytovaných služieb	1,229,687	962,176

CGI Slovakia s. r. o.

14. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tržby za vlastné výkony a tovar	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	17,571,837	9,810,916
Česká republika	1,845,308	1,504,138
Nemecko	524,757	494,215
Macedónsko	304,913	880,516
Francúzsko	145,032	13,055
Holandsko	141,112	128,977
Poľsko	111,421	46,589
USA	69,184	198,955
Maďarsko	68,250	12,502
UK	31,409	271,091
Kanada	1,388	50,511
Iné	4,666	3,922
Spolu	20,819,277	13,415,388

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
	0	0
Finančné výnosy, z toho:	208,411	102,213
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	0	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>208,411</i>	<i>102,213</i>
Ostatné finančné výnosy	208,411	102,213
Úroky od prepojených účtovných jednotiek	0	0

CGI Slovakia s. r. o.

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	13,392,975	6,807,765
Tržby za tovar	112,164	197,946
Výnosy zo zákazky	7,297,114	6,409,677
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	17,024	
Čistý obrat celkom	20,819,277	13,415,388

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	7,967,385	4,138,141
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	16,822	11,975
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	12,747	11,484
Služby subdodávateľov	6,092,031	3,088,630
Poplatky za služby poskytované Skupinou	419,655	338,033
Leasing	319,040	247,025
Nájomné	231,801	66,406
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	202,517	150,292
Náklady na telekomunikačné služby	89,622	57,352
Školenia, nábor pracovných síl	40,314	24,385
Reprezentačné náklady	67,166	58,077
Cestovné náklady vrátane ubytovania	48,440	14,343
Ostatné	439,977	81,622
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	11,669	7,451
Zúčtovanie rezervy na stratu zo zákazkovej výroby	0	0
Ostatné	11,669	7,451
Finančné náklady, z toho:	17,129	28,929
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>11,767</i>	<i>15,889</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>5,362</i>	<i>13,040</i>
Úroky	0	7,740
Bankové poplatky	5,362	5,300

CGI Slovakia s. r. o.

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neučtovala		0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neučtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		0

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2,645,138	x	x	1,683,395	x	x
teoretická daň	x	555,479	21%	x	353,513	21%
Daňovo neuznané náklady	153,204	32,173	0	125,900	52,563	0
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0	0	0	0
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0	0	0	0
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Zápočet daňovej licencie	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
Spolu		587,652	0	0	406,076	0
Splatná daň z príjmov	x	778,670	0	x	321,985	0
Odložená daň z príjmov	x	-191,018	0	x	84,091	0
Celková daň z príjmov	x	587,652	22.2%	x	406,076	24.1%

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 1 4 4 8 9 5 7

IČO 3 5 7 6 0 2 7 3

CGI Slovakia s. r. o.

15. TRANSAKIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
CGI IT Czech Republic s.r.o.	03	1,769,249	1,495,235
CGI IT Czech Republic s.r.o.	04	257,617	588,552
CGI Deutschland Ltd. & Co. KG	03	524,757	508,804
CGI Deutschland Ltd. & Co. KG	04	3,559	12,822
CGI Technologies and Solutions, US	03	69,184	198,955
CGI Technologies and Solutions, US	03	360	3,471
CGI Inc. (materska spoločnosť)	05	199,616	140,156
CGI Inc. (materska spoločnosť)	04	231,305	208,734
CGI Inc. (materska spoločnosť)	03	1,388	50,511
CGI IT UK Ltd	03	31,409	294,166
CGI IT UK Ltd	04	890	9,104
CGITI Portugal SA	04	7,716	8,601
CGITI Portugal SA	03	4,666	3,922
CGI IT Consulting Hungary Kft	04	66,240	62,256
CGI IT Consulting Hungary Kft	03	68,250	14,754
CGI Nederland B.V.	03	141,112	139,752
CGI Nederland B.V.	04	72,378	32,065
CGI Information Systems and Management Consultants (Polska) SP. Z.O.O	03	111,420	50,056
CGI France SAS	03	145,032	19,369

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu

03 poskytnutie služby

04 prijatie služby

05 licenčné poplatky

06 výnosový úrok

Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

CGI Slovakia s. r. o.

16. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	166,000				166,000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	33				33
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	16,600				16,600
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1,668,818			-172,681	1,496,137
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1,277,319	2,057,486		-1,277,319	2,057,486
Vyplatené podiely na zisku				1,450,000	1,450,000
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	166,000				166,000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	33				33
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	16,597			3	16,600
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1,608,861			59,957	1,668,818
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1,229,960	1,277,319		-1,229,960	1,277,319
Vyplatené dividendy	0			1,170,000	1,170,000
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 28.6.2024 schválilo nasledovné rozdelenie zisku:

- zisk za hospodársky rok 2023 vo výške 1,277,319 EUR
- rozdelení zisku Spoločnosti vo výške 1,450,000 EUR medzi Spoločníkov Spoločnosti z nerozdeleného zisku minulých rokov

CGI Slovakia s. r. o.

17. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie peňažnými prostriedkami peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk.

18. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

19. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 30. septembri 2024 nenastali žiadne udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2024.

