

VÝROČNÁ SPRÁVA

CGI Slovakia s. r. o.

ROK KONČIACI 30. septembra 2025

Obsah výročnej správy

Správa o podnikateľskej činnosti Spoločnosti

Prílohy:

Správa nezávislého audítora k účtovnej závierke za rok končiaci 30. septembra 2025

Účtovná závierka Spoločnosti za rok končiaci 30. septembra 2025

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 2025 bol konateľom spoločnosti Ing. Pavel Malínek, Steve Perron a Ing. Anton Štupák.

Výročná správa

Výročná správa obsahuje ročnú auditovanú účtovnú závierku k 30. septembru 2025, ktorá obsahuje správu nezávislého audítora, súvahu, výkaz ziskov a strát a poznámky za rok končiaci sa 30. septembra 2025.

Nezávislý audit

Audit účtovnej závierky za rok končiaci sa 30. septembra 2025 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 7 500 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.

Naše certifikácie

Spoločnosť CGI Slovakia s.r.o. je držiteľom certifikátu systému riadenia kvality podľa medzinárodnej normy ISO 9001:2015 a certifikátu environmentálneho manažérstva podľa ISO 14001:2015. Zároveň je držiteľom certifikátu systému riadenia IT služieb podľa ISO 20000-1:2018 pre poskytovanie služieb súvisiacich so životným cyklom ICT riešení, najmä: outsourcing obchodných procesov; outsourcing, správa a podpora aplikácií; outsourcing, správa a podpora technickej infraštruktúry. Spoločnosť CGI Slovakia s.r.o. je tiež držiteľom certifikátu systému riadenia informačnej bezpečnosti (ISMS) podľa ISO/IEC 27001:2022 pre oblasť konzultačných služieb, systémovej integrácie, vývoja a služieb v oblasti IT outsourcingu a podnikových procesov. Tieto certifikácie potvrdzujú kvalitu našich procesov, zodpovedný prístup k životnému prostrediu, bezpečnosť informácií a vysoký štandard poskytovaných IT služieb.

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 percentuálne body 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 zároveň opäť potvrdená ako schválený zamestnávateľ ACCA. Tento štatút je pre našich klientov potvrdením, že naše tímy disponujú vysokou úrovňou odborných, technických a etických zručností, ktoré zvyšujú hodnotu poskytovaných služieb a podporujú naše podnikanie.

ESG – Budovanie udržateľnejšieho a inkluzívnejšieho sveta

Jednou z kľúčových hodnôt spoločnosti CGI Slovakia s.r.o. je byť angažovanou, etickou a spoločensky zodpovednou firmou v našich komunitách. Tieto princípy sa odrážajú v našom prístupe k Environmental, Social and Governance (ESG) a v aktivitách, ktorými podporujeme ľudí, komunity a zodpovedné podnikanie.

Spolu s našimi klientmi spolupracujeme so vzdelávacími inštitúciami a miestnymi organizáciami. Spoločenskú zodpovednosť vnímame nielen na úrovni spoločnosti, ale aktívne v týchto aktivitách podporujeme aj našich zamestnancov. Dlhodobo spolupracujeme s neziskovou organizáciou Plamienok, napríklad formou vianočných zbierok. Medzi našich partnerov patrí aj Univerzitná nemocnica Bratislava – v uplynulom roku sme poskytli finančný príspevok na nákup systému na umývanie a dezinfekciu endoskopov. V rámci pro bono aktivít sme podporili projekt Ekoolympiáda. Finančne sme podporili aj neziskovú organizáciu Cesta von, ktorá sa venuje deťom a mladým ľuďom z chudobných osád v období dospievania. Vечným darom sme prispeli projektu OMAMA, keď sme organizácii darovali 53 kozmetických balíčkov pre ich omamy. Naši zamestnanci sa zároveň aktívne zapájajú do programu Zebra, v rámci ktorého dobrovoľne doučujú deti vybrané predmety. Dobrovoľníctvo a podpora komunit sú prirodzenou súčasťou našej firemnej kultúry a v týchto aktivitách sa usilujeme pokračovať aj naďalej.

Dôležitou súčasťou našich aktivít je aj podpora diverzity, inklúzie a well-beingu. Sme signatárom Charty diverzity na Slovensku, kde sme sa zaviazali rozvíjať princípy diverzity a vytvárať rozmanité a inkluzívne pracovné prostredie. Podporujeme našich zamestnancov v aktívnej účasti na športových podujatiach, napr. Behaj lesmi, Kráľ Šumavy, Prima Cup alebo turnaj v bedminton. V rámci wellbeing aktivít organizujeme pre zamestnancov napr. Deň zdravia a webináre venované zdravotným témam aj starostlivosti o duševné zdravie. Všetci zamestnanci a ich rodinní príslušníci môžu zároveň využívať globálny program MAP (My Assistance Program), ktorý bezplatne ponúka konzultácie a poradenstvo pri osobných alebo pracovných ťažkostiach.

Spoločnosť nemá žiadne zahraničné dcérske spoločnosti ani organizačnú zložku v zahraničí.

Popis vývoja a predpokladaný budúci vývoj činnosti spoločnosti

Čisté tržby spoločnosti v roku 2025 predstavovali 25,2 milióna EUR (2024: 20,8 milióna EUR). Náklady na hospodársku činnosť spoločnosti v roku 2025 predstavovali 20,6 milióna EUR (2024: 18,4 milióna EUR). Spoločnosť dosiahla v roku 2025 zisk po zdanení vo výške 3,6 mil. eur (2,1 mil. eur v roku 2024). 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 2025 neobstarala žiadne vlastné obchodné podiely alebo akcie a obchodné podiely ovládajúcej osoby alebo spoločností ovládaných rovnakou ovládajúcou osobou v zmysle obchodného práva.

Spoločnosť CGI Slovakia s. r. o. v roku končiacom 30. septembra 2025 nemala žiadne aktivity v oblasti ochrany životného prostredia, výskumu a vývoja.

Vplyv súčasnej hospodárskej situácie na Ukrajine na činnosť spoločnosti

Súčasná hospodárska situácia je ovplyvnená mnohými faktormi, vrátane globálnych ekonomických výziev, ktoré presahujú rámec konfliktu na Ukrajine. 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 globálnej 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 2025 nenastali udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie vo výročnej správe za rok 2025.

Podpis štatutárnych orgánov

V Bratislave dňa

30.03.2026

Pavel Malínek
konateľ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k **3 0 . 0 9 . 2 0 2 5**

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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 <input checked="" type="checkbox"/> riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá <input checked="" type="checkbox"/> veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok
IČO 3 5 7 6 0 2 7 3			Za obdobie od 1 0 Rok 2 0 2 4 do 0 9 Rok 2 0 2 5
SK NACE 6 2 . 0 9 . 0			Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 0 Rok 2 0 2 3 do 0 9 Rok 2 0 2 4

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 **8 1 1 0 9** Obec **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:

2 5 . 0 3 . 2 0 2 6

Schválená dňa:

30.03.2026

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

Michal Muelha

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
Označenie 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		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001		14,674,827		14,194,153	
				480,674			11,017,273
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002		735,378		254,704	
				480,674			317,001
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		735,378		254,704	
				480,674			317,001
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012					
	2. Stavby (021) - /081, 092A/	013		33,135		12,702	
				20,433			19,329
	3. Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí (022) - /082, 092A/	014		702,243		242,002	
				460,241			297,672

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 riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
			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 riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1 Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
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 preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033	13,747,677	13,747,677	10,552,310
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034			
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 preddávky na zásoby (314A) - /391A/	040			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041	435,815	435,815	373,910
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042	88,673	88,673	88,205

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 riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			Korekcia - časť 2		
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	88,673	88,673	88,205
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.	Odlložená daňová pohľadávka (481A)	052	347,142	347,142	285,705
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053	12,587,911	12,587,911	3,734,604
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	12,587,911	12,587,911	3,734,604
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	8,534,805	8,534,805	203,311
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		DIC	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 riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1		Netto
		Korekcia - časť 2		Netto	
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	4,053,106	4,053,106	3,531,293
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058			
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 dolácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063			
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
Označenie 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
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071		723,951	723,951
					6,443,796
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072			
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073		723,951	723,951
					6,443,796
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074		191,772	191,772
					147,962
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076		48,177	48,177
					38,463
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078		143,595	143,595
					109,499
Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZAVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	079	14,194,153	11,017,273	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	7,380,324	3,736,256	
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.	Statutárne 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	3,553,622	1,496,137	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098	3,553,622	1,496,137	
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	3,644,069	2,057,486	
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	5,661,519	6,051,330	
B.1.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	18,798	8,948	
B.1.1.	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	18,798	8,948	
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	18,742	24,484	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119			
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	18,742	24,484	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121			
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	4,497,410	4,851,793	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1,276,669	2,112,462	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	421,056	952,526	
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	855,613	1,159,936	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127	1,631,157	1,340,832	
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	430,463	393,174	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	351,946	318,987	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	807,175	686,338	
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	1,126,569	1,166,105	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	119,183	150,528	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1,007,386	1,015,577	
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	1,152,310	1,229,687	
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	1,152,310	1,229,687	

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	25,224,346	20,819,277	
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	25,224,346	20,819,277	
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	169,628	112,164	
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04			
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	25,028,376	20,690,089	
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	26,342	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	20,558,624	18,365,421	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	125,845	76,922	
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	79,045	71,014	
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13			
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	8,426,333	7,967,385	
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	11,793,047	10,086,777	
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	8,304,555	7,259,808	
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17			
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	3,088,160	2,469,488	
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	400,332	357,481	
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	113,978	151,654	
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	113,978	151,654	
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	20,376	11,669	
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	4,665,722	2,453,856	

UZPODV14_11

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	16,566,781	12,686,932	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	64,691	208,411	
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	64,691	208,411	
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40			
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	64,691	208,411	
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	-131,034	17,129	
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	-160,143		
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	-160,143		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51			
O.	Kurzové straty (563)	52	3,358	11,767	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53			
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	25,751	5,362	

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	195,725	191,282
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	4,861,447	2,645,138
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1,217,378	587,652
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1,278,814	778,670
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-61,436	-191,018
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	3,644,069	2,057,486

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 (+/-)	4,861,447	2,645,138
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	-267,471	1,023,099
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	113,978	151,654
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 (+/-)	-35,428	621,766
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-121,187	458,090
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	-160,143	
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-64,691	-208,411
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená 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	-9,254,076	375,161
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-8,915,212	-2,058,005
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-338,864	2,433,166
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.)	-4,660,100	4,043,398
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
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	-4,660,100	2,593,398
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-1,007,052	-321,985
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.)	-5,667,152	2,271,413
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-52,693	-169,720
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 hnutelného a nehnuteľného 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.)	-52,693	-169,720

Označenie	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.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy 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.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy 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.	Príjmy 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.	Príjmy 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.	Príjmy 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.	Príjmy 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)	-5,719,845	2,101,693
E.	Stav peňažných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia	6,443,796	4,342,103
F.	Stav peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	723,951	6,443,796
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 (+/-)	723,951	6,443,796

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.

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	193	161
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	200	181
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Orgány Spoločnosti

	k 30.9.2025	k 30.9.2024
Konatelia:	Pavel Malínek Steve Perron Anton Štupák	Pavel Malínek Steve Perron Anton Štupák

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 30. septembru 2025:

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 2025 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 2024 do 30. septembra 2025.

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie a správa nezávislého audítora boli schválené valným zhromaždením Spoločnosti dňa 27.3.2025.

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2024 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 30. septembru 2024 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 2025 a 2024 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, poisťné 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 nezahmú 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.

Spoločnosť je súčasťou konsolidovaného celku CGI Inc., 1350 René-Lévesque Boulevard West 25th floor, Montréal, Québec, H3G

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 nevykonalosti 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 v 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 ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezervy alebo jej časti 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 poisťných 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 pripočítateľné 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,
- možností 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 vyrovnáť voči budúcemu 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 zmlúvy

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 bankou 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 2025 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	675,320	0	0	0	0	0	708,455
Prírastky		0	52,690				0		52,690
Úbytky		0	25,767				0		25,767
Presuny		0	0				0		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	33,135	702,243	0	0	0	0	0	735,378
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	13,806	377,648	0	0	0	0	0	391,454
Prírastky		6,627	107,351				0		113,978
Úbytky		0	24,758				0		24,758
Presuny		0	0				0		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	20,433	460,241	0	0	0	0	0	480,674
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	19,329	297,672	0	0	0	0	0	317,001
Stav na konci účtovného obdobia	0	12,702	242,002	0	0	0	0	0	254,704

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	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
Oprávkový									
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		0	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

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	8,187,556	7,297,114	20,336,994
Náklady na zákazkovú výrobu	-5,487,585	-4,089,685	-14,812,812
Hrubý zisk / hrubá strata	2,699,971	3,207,429	5,524,182

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 2024/25 (teda hodnotu vyfakturovaných výnosov od začiatku trvania týchto projektov, upravené o nároky podľa stupňa dokončenia k 30. septembru 2025 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	8,208,092	21,698,362
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	-20,536	-1,361,368
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zdržanej platby	0	0

Vysvetlenie k tabuľke: v súpici 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 2025).

6. POHĽADÁVKY

Pohľadávky voči spriazneným osobám 8534 805 EUR (Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 203 311 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	88,673	0	88,673	88,205
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	347,142	0	347,142	285,705
Dlhodobé pohľadávky spolu	435,815	0	435,815	373,910
Krátkodobé pohľadávky				
Pohľadávky z obchodného styku	4,053,012	94	4,053,106	3,531,293
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	8,534,805	0	8,534,805	203,311
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	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	12,587,817	94	12,587,911	3,734,604

Čistá hodnota zákazky je k 30.9.2025 vykázaná v netto hodnote ako záväzok vo výške 1 631 tis. EUR. K 30.9.2024 bola vykázaná v netto hodnote ako 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	723,951	6,443,796
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	
Peniaze na ceste	0	
Spolu	723,951	6,443,796

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlišenia

Opis položky časového rozlišenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	48,177	38,463
Nájom priestorov	0	0
Support & Maintenance	0	0
Ostatné	48,177	38,463
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	143,595	109,499
Podpora a údržba	143,595	109,499

CGI Slovakia s. r. o.

9. REZERVY

Informácie o rezervách

Název položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	24,484	18,742	-24,484	0	18,742
Odmeny pracovníkov	24,484	18,742	-24,484		18,742
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1,166,105	1,126,569	-1,166,105	0	1,126,569
Nevyčerpaná dovolenka	150,528	119,183	-150,528		119,183
Nevyfakturované služby	520,955	515,175	-520,955		515,175
Rezerva na stratu zo zákazkovej výroby	0	0	0		0
Odmeny pracovníkov	494,622	492,211	-494,622		492,211

Název položky	Bezprostredne predchádzajúce 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		24,484			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

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

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.

10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	18,798	8,948
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	18,798	8,948
Krátkodobé záväzky spolu	4,497,410	4,851,793
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4,007,295	4,093,529
Záväzky po lehote splatnosti	490,115	758,264

Záväzky voči spriazneným osobám 421 056 EUR (Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 952 526 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:	151,198	-67,911
odpočítateľné	151,198	-67,911
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1,295,228	1,258,352
odpočítateľné	1,295,228	1,258,352
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24%	24%
Odložená daňová pohľadávka	347,142	285,706
Uplatnená daňová pohľadávka	347,142	285,706
Zaučítovaná ako výnos/náklad	-61,436	-191,018
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	8,948	8,527
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	64,168	45,243
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	64,168	45,243
Čerpanie sociálneho fondu	-54,318	-44,822
Konečný zostatok sociálneho fondu	18,798	8,948

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:	1,152,310	1,229,687
Časové rozlíšenie poskytovaných služieb	1,152,310	1,229,687

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	20,861,429	17,571,837
Česká republika	1,269,949	1,845,308
Nemecko	2,373,749	524,757
Macedónsko	50,680	304,913
Francúzsko	71,931	145,032
Holandsko	56,230	141,112
Poľsko	239,275	111,421
USA	193,607	69,184
Maďarsko	43,355	68,250
UK	20,064	31,409
Kanada	44,077	1,388
Iné	0	4,666
Spolu	25,224,346	20,819,277

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:	64,691	208,411
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	0	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zväzka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	64,691	208,411
Ostatné finančné výnosy	64,691	208,411
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 výroby		
Tržby z predaja služieb	16,840,820	13,392,975
Tržby za tovar	169,628	112,164
Výnosy zo zákazky	8,187,556	7,297,114
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	26,342	17,024
Čistý obrat celkom	25,224,346	20,819,277

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	8,426,333	7,967,385
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	18,159	16,822
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	13,193	12,747
Služby subdodávateľov	6,454,575	6,092,031
Poplatky za služby poskytované Skupinou	498,835	419,655
Leasing	371,120	319,040
Nájomné	257,994	231,801
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	262,272	202,517
Náklady na telekomunikačné služby	59,729	89,622
Školenia, nábor pracovných síl	30,928	40,314
Reprezentačné náklady	69,934	67,166
Cestovné náklady vrátane ubytovania	31,257	48,440
Ostatné	371,531	439,977
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	20,376	11,669
Zúčtovanie rezervy na stratu zo zákazkovej výroby	0	0
Ostatné	20,376	11,669
Finančné náklady, z toho:	-131,034	17,129
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>3,358</i>	<i>11,767</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>-134,392</i>	<i>5,362</i>
Úroky	-160,143	0
Bankové poplatky	25,751	5,362

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 neúčtovala		0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania 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:	4,861,447	x	x	2,645,138	x	x
teoretická daň	x	1,020,904	21%	x	555,479	21%
Daňovo neuznané náklady	381,020	80,014	0	153,204	32,173	0
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0	0	0	0
Vplyv nevykázanej 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		1,100,918	0	0	587,652	0
Splätaná daň z príjmov	x	1,278,814	0	x	778,670	0
Odložená daň z príjmov	x	-61,436	0	x	-191,018	0
Celková daň z príjmov	x	1,217,378	25.0%	x	587,652	22.2%

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	-1,243,722.44	1,769,249.00
CGI IT Czech Republic s.r.o.	04	1,835,202.68	257,617.00
CGI Deutschland Ltd. & Co. KG	03	-2,373,749.29	524,757.00
CGI Deutschland Ltd. & Co. KG	04	-23,687.10	3,559.00
CGI Technologies and Solutions, US	03	-193,606.91	69,184.00
CGI Technologies and Solutions, US	03	278.34	360.00
CGI Inc. (materska spoločnosť)	05	228,695.31	199,616.00
CGI Inc. (materska spoločnosť)	04	274,211.83	231,305.00
CGI Inc. (materska spoločnosť)	03	-1,267.68	1,388.00
CGI IT UK Ltd	03	20,063.63	31,409.00
CGI IT UK Ltd	04	627.74	890.00
CGITI Portugal SA	04	7,250.12	7,716.00
CGITI Portugal SA	03	-	4,666.00
CGI IT Consulting Hungary Kft	04	79,666.68	66,240.00
CGI IT Consulting Hungary Kft	03	43,354.95	68,250.00
CGI Nederland B.V.	03	56,230.23	141,112.00
CGI Nederland B.V.	04	11,599.51	72,378.00
CGI Information Systems and Management Cons	03	239,275.04	111,420.00
x CGI Information Systems and Management Cons	04	1,389.71	-
x CGI France SAS	03	71,931.35	145,032.00
x CGI France SAS	04	1,035.78	-
x Cons en Gest et Info CGI Inc	03	42,809.01	-
x Cons en Gest et Info CGI Inc	04	2,030.00	-
x Logica Holdings Nederland BV	04	160,143.00	-
x CGI (PHILIPPINES) INC	04	27.45	-

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/ Zaokrouhľenie	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 úžio	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, splnutí 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	1,496,135	2,057,486		1	3,553,622
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2,057,486	3,644,069	-2,057,486	0	3,644,069
Vyplatené podiely na zisku	0			0	0
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/ Zaokrouhľenie	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 úžio	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, splnutí 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	1,668,816	1,277,319		-1,450,000	1,496,135
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	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 27.3.2025 schválilo nasledovné rozdelenie zisku:

- zisk za hospodársky rok 2024 vo výške 2,057,486 EUR bol preveden na nerozdelený zisk z minulých rokov.

CGI Slovakia s. r. o.

17. PREHĽAD 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 2025 nenastali žiadne udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2025.

