

VÝROČNÁ SPRÁVA

CGI Slovakia s. r. o.

ROK KONČIACI 30. septembra 2022

Obsah výročnej správy

Správa o podnikateľskej činnosti Spoločnosti

Prílohy:

Správa nezávislého audítora k účtovnej závierke za rok končiaci 30. septembra 2022

Účtovná závierka Spoločnosti za rok končiaci 30. septembra 2022

Správa o podnikateľskej činnosti Spoločnosti

Sídlo a štatutárne orgány

CGI Slovakia s. r. o. („Spoločnosť“)
Landererova 12
811 09 Bratislava
Slovenská republika
Zápis v obchodnom registri: vedený Okresným súdom Bratislava I, oddiel Sro,
vložka 18511/B

Konateľmi spoločnosti boli k 30. septembru 2022 Ing. Pavel Malínek, François Boulanger a Ing. Anton Štupák.

Údaje zo súvahy a výkazu ziskov a strát

Súčasťou výročnej správy je ročná účtovná závierka k 30. Septembru 2022 overená audítorom, obsahujúca správu audítora, súvahu, výkaz ziskov a strát a poznámky za rok končiaci k 30. septembru 2022.

Audítor spoločnosti

Audit účtovnej závierky za hospodársky rok končiaci 30. septembra 2022 vykonala spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o., č. 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, Canada. Spoločnosť je plne zaradená do skupiny spoločností s názvom SBU NCEE (Strategic Business Unit Northwest and Central-Eastern Europe) s viac ako 3 700 zamestnancami.

CGI Slovakia s. r. o. pôsobí predovšetkým na trhu v Slovenskej republike, ale jej zamestnanci sa zúčastňujú aj projektov v ďalších európskych krajinách, hlavne v Českej republike a v Maďarsku. Vo svojom sídle v Bratislave zamestnáva približne 130 odborníkov, ktorí realizujú projekty pre zákazníkov Spoločnosti.

Spoločnosť je rovnako ako ostatní členovia skupiny certifikovaná podľa medzinárodných noriem riadenia kvality ISO 9001:2015 a je držiteľom certifikátu environmentálneho systému riadenia EN ISO 14001:2015. Od roku 2012 je naša spoločnosť certifikovaná pre systém riadenia informačnej bezpečnosti podľa medzinárodnej normy ISO/IEC 27001:2013 a pre systém riadenia IT služieb podľa ISO/IEC 20000-1:2018.

CSR (Corporate Social Responsibility) tzn. spoločenská zodpovednosť podnikov je jednou z kľúčových hodnôt spoločnosti CGI Slovakia s. r. o. Nie je to len doplnok obchodných aktivít, ale jedná sa o nevyhnutnú súčasť každého z nás. Spoločnosť sa spolu so svojimi zamestnancami zapojila do finančnej zbierky pre občianske združenie Moje šťastné dieťa.

Zamestnanci spoločnosti sa taktiež zapojili do potravinovej zbierky pre sociálne slabé rodiny, ktorá bola odovzdaná do Bratislavskej arcidiecéznej Charity. Spoločnosť pomohla chránenej dielni ARES zakúpením vianočných darčiekov pre svojich klientov a zamestnancov. Spoločnosť tiež oceňuje vysoké nasadenie zdravotníkov v tejto zložitej dobe a preto v rámci svojich CSR aktivít podporila Univerzitnú nemocnicu Bratislava – Nemocnica Staré Mesto zakúpením 40 košiel pre zdravotné sestry. Zamestnanci spoločnosti pomohli aj zbierkou šatstva, diek, karimatiek a trvanlivých potravín pre Pomoc ľuďom z Ukrajiny.

Spoločnosť nemá žiadne zahraničné pobočky.

Popis minulého vývoja a predpokladaný budúci vývoj činnosti spoločnosti

Čistý obrát spoločnosti v roku 2022 dosiahol 12,8 milióna EUR (rok 2021 13,9 milióna EUR). Náklady na hospodársku činnosť spoločnosti boli v roku 2022 11,2 milióna EUR (rok 2021 12,3 milióna EUR). Spoločnosť dosiahla v roku 2022 zisk po zdanení vo výške 1,2 milióna EUR (v roku 2021 1,3 milióna EUR). Medziročný výkyv tržieb bol kompenzovaný znížením nákladov, takže sa podarilo vo vysoko konkurenčnom prostredí udržať podobnú ziskovú maržu.

Ďalšie informácie

Spoločnosť CGI Slovakia s. r. o. v roku končiacom 30. septembra 2022 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 2022 nemala žiadne aktivity v oblasti ochrany životného prostredia, výskumu a vývoja.

Dopad konfliktu na Ukrajine na činnosť Spoločnosti

Počas roku 2022 došlo k eskalácii politického napätia v regióne, ktoré vyústilo do vojnového konfliktu medzi Ruskou federáciou a Ukrajinou a výrazne zasiahlo celosvetové dianie, negatívne ovplyvnilo ceny komodít a finančné trhy a prispelo k zvýšeniu volatility podnikateľského prostredia. Situácia zostáva naďalej veľmi nestabilná a možno očakávať vplyv uvalených sankcií, obmedzenie aktivít spoločností pôsobiacich v danom regióne, ako aj dôsledky na celkové ekonomické prostredie, predovšetkým obmedzenie dodávateľských a odberateľských reťazcov.

Spoločnosť nemá v danom regióne žiadne priame investície ani aktívne zmluvné vzťahy. Spoločnosť monitoruje situáciu a je plne v súlade so všetkými požiadavkami medzinárodných sankcií. Rozsah plných dôsledkov týchto udalostí na Spoločnosť však v danom momente nie je možné úplne predvídať.

Dopad Covid-19 na činnosť Spoločnosti

Spoločnosť nielen lokálne, ale na celosvetovej úrovni zareagovala okamžite na vzniknutú zložitú situáciu a sústredila sa v súlade so svojou Víziou na maximálnu bezpečnosť a ochranu zdravia svojich zamestnancov, na udržanie vysokej kvality dodávok služieb svojim zákazníkom a udržanie plánovaných výsledkov pre svojich akcionárov.

V účtovnej závierke zostavenej k 30. septembru 2022 Spoločnosť vyhodnotila vplyv neistôt okolo pandémie COVID-19 na jej účtovné hodnoty v súvahe. Táto kontrola si vyžiadala použitie úsudkov a odhadov a nevedla k žiadnym významným dopadom.

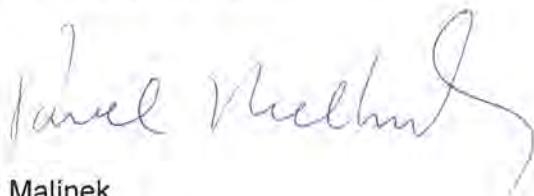
Spoločnosť bude aj naďalej sledovať dopad vývoja pandémie COVID-19 v budúcich vykazovaných obdobiach.

Následné udalosti

Po 30. septembri 2022 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie vo výročnej správe za rok 2022.

Podpis štatutárnych orgánov

V Bratislave dňa 06.04.2023

A handwritten signature in dark ink, appearing to read 'Pavel Malínek', with a stylized flourish at the end.

Pavel Malínek
konateľ

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľom spoločnosti CGI Slovakia s. r. o.:

Náš názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti CGI Slovakia s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) k 31. septembru 2022 a výsledok hospodárenia Spoločnosti za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o účtovníctve“).

Čo sme auditovali

Účtovná závierka Spoločnosti obsahuje:

- súvahu k 31. septembru 2022,
- výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a
- poznámky k účtovnej závierke, ktoré obsahujú významné účtovné zásady a účtovné metódy a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Východisko pre náš názor

Náš audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardmi. Naša zodpovednosť vyplývajúca z týchto štandardov je ďalej opísaná v časti našej správy Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočným a vhodným východiskom pre náš názor.

Nezávislosť

Od Spoločnosti sme nezávislí v zmysle Medzinárodného etického kódexu pre účtovných odborníkov (vrátane Medzinárodných štandardov nezávislosti), ktorý vydala Rada pre medzinárodné etické štandardy účtovníkov (ďalej „Kódex IESBA“), ako aj v zmysle ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej „Zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, ktoré sa vzťahujú na náš audit účtovnej závierky v Slovenskej republike. Splnili sme aj ostatné povinnosti týkajúce sa etiky, ktoré na nás kladie Zákon o štatutárnom audite a Kódex IESBA.

Správa k ostatným informáciám vrátane výročnej správy

Štatutárny orgán je zodpovedný za ostatné informácie. Ostatné informácie pozostávajú z výročnej správy (ale neobsahujú účtovnú závierku a našu správu audítora k nej).

Náš názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na ostatné informácie.

V súvislosti s našim auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou prečítať si ostatné informácie, ktoré sú definované vyššie a pritom zvážiť, či sú tieto ostatné informácie významne nekonzistentné s účtovnou závierkou alebo s našimi poznatkami získanými počas auditu, alebo či máme iný dôvod sa domnievať, že sú významne nesprávne.

Pokiaľ ide o výročnú správu, posúdili sme, či obsahuje zverejnenia, ktoré vyžaduje Zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas nášho auditu sme dospeli k názoru, že:

- informácie uvedené vo výročnej správe za rok, za ktorý je účtovná závierka pripravená, sú v súlade s účtovnou závierkou a že
- výročná správa bola vypracovaná v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Navyše na základe našich poznatkov o Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme počas auditu získali, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so Zákonom o účtovníctve a za internú kontrolu, ktorú štatutárny orgán považuje za potrebnú pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za posúdenie toho, či je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za zverejnenie prípadných okolností súvisiacich s pokračovaním Spoločnosti v činnosti, ako aj za zostavenie účtovnej závierky za použitia predpokladu pokračovania v činnosti v dohľadnej dobe, ibaže by štatutárny orgán buď mal zámer Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo tak bude musieť urobiť, pretože realisticky inú možnosť nemá.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Naším cieľom je získať primerané uistenie o tom, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá bude obsahovať náš názor. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v úhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe účtovnej závierky.

Počas celého priebehu auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus ako súčasť auditu podľa Medzinárodných audítorských štandardov. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká výskytu významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy, ktoré reagujú na tieto riziká, a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na to, aby tvorili východisko pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti, ktorá je výsledkom podvodu, je vyššie než v prípade nesprávnosti spôsobenej chybou, pretože podvod môže znamenať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné opomenutie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy, ktoré sú za daných okolností vhodné, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.

- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a s nimi súvisiacich zverejnených informácií zo strany štatutárneho orgánu.
- Vyhodnocujeme, či štatutárny orgán v účtovníctve vhodne používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov aj to, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že takáto významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, sme povinní modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky, vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

So štatutárnym orgánom komunikujeme okrem iných záležitostí plánovaný rozsah a časový harmonogram auditu a významné zistenia z auditu, vrátane významných nedostatkov v interných kontrolách, ktoré identifikujeme počas nášho auditu.


PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 161

6. apríla 2023
Bratislava, Slovenská republika




Ing. Monika Smižanská, FCCA
Licencia UDVA č. 1015

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 30.09.2022

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevypĺnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú 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 2021448957 IČO 35760273 SK NACE 62.09.0	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá X veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 10 2021 do 9 2022 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 10 2020 do 9 2021
---	---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

CGI Slovakia s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

LANDEREROVA

Číslo

12

PSČ

Obec

81109 BRATISLAVA 1 - STARÉ MESTO

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd BA I, oddiel Sro, vložka
18511/B

Telefónne číslo

0911800277

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

06.04.2023

Schválená dňa:

06.04.2023

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	7 6 0 4 2 5 5	7 3 2 4 8 0 9	
			2 7 9 4 4 6	7 6 9 0 6 1 9	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	5 6 5 9 6 6	2 8 6 5 2 0	
			2 7 9 4 4 6	1 4 6 6 1 1	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03			
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05			
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	5 6 5 9 6 6	2 8 6 5 2 0	
			2 7 9 4 4 6	1 4 6 6 1 1	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13			9 1 8 3
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	5 1 7 5 5 0	2 3 8 1 0 4	
			2 7 9 4 4 6	1 3 7 4 2 8	



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/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18		4 8 4 1 6	4 8 4 1 6
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



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
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33		6 7 6 5 4 2 0	6 7 6 5 4 2 0
					7 3 6 8 1 5 6
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34			
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35			
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41		2 4 0 6 3 3	2 4 0 6 3 3
					2 0 4 9 8 9
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42		6 1 8 5 4	6 1 8 5 4



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
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45		6 1 8 5 4	6 1 8 5 4
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52		1 7 8 7 7 9	1 7 8 7 7 9
					2 0 4 9 8 9
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53		2 1 4 1 7 2 9	2 1 4 1 7 2 9
					3 8 0 1 2 1 0
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54		1 8 4 8 6 4 3	1 8 4 8 6 4 3
					2 9 4 8 3 5 5
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55		7 7 6 0	7 7 6 0
					1 1 4 5 5 3
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 8 4 0 8 8 3	1 8 4 0 8 8 3	
				2 8 3 3 8 0 2	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58	2 0 4 1 9 8	2 0 4 1 9 8	
				8 5 2 8 5 5	
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	8 8 8 8 8	8 8 8 8 8	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65			
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	4 3 8 3 0 5 8	4 3 8 3 0 5 8	3 3 6 1 9 5 7
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72			
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	4 3 8 3 0 5 8	4 3 8 3 0 5 8	3 3 6 1 9 5 7
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	2 7 2 8 6 9	2 7 2 8 6 9	1 7 5 8 5 2
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 8 6 5 6	1 8 6 5 6	7 8 8 3
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	2 5 4 2 1 3	2 5 4 2 1 3	1 6 7 9 6 9

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	79	7 3 2 4 8 0 9	7 6 9 0 6 1 9
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	3 0 2 1 4 5 1	3 5 9 1 4 9 1
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 6 6 0 0 0	1 6 6 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 6 6 0 0 0	1 6 6 0 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	3 3	3 3
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 6 5 9 7	1 6 5 9 7
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 6 5 9 7	1 6 5 9 7
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie 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	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	1 6 0 8 8 6 1	2 1 2 9 9 3 8
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	1 6 0 8 8 6 1	2 1 2 9 9 3 8
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	1 2 2 9 9 6 0	1 2 7 8 9 2 3
B.	Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	3 5 1 7 4 8 0	3 5 4 7 0 2 0
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 6 7 2 8	2 5 1 4 7
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielo- vej 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.	Závazky zo sociálneho fondu (472)	114	1 6 7 2 8	2 5 1 4 7
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



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		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 5 6 8 8 4 3	2 4 8 9 0 6 0
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	6 8 6 8 7 9	5 5 3 4 9 8
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	2 4 2 2 4 3	1 8 6 8 8 0
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	4 4 4 6 3 6	3 6 6 6 1 8
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127	1 1 4 7 5 7 0	1 0 3 7 4 9 7
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	2 9 0 4 1 7	2 8 1 1 5 2
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 9 3 4 8 5	2 1 1 9 2 5
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	2 5 0 4 9 2	4 0 4 9 8 8
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	9 3 1 9 0 9	1 0 3 2 8 1 3
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 3 4 5 2 9	1 3 1 5 1 3
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	7 9 7 3 8 0	9 0 1 3 0 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, 475A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	7 8 5 8 7 8	5 5 2 1 0 8
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	7 8 5 8 7 8	5 5 2 1 0 8



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	1 2 8 2 7 0 1 7	1 3 9 6 3 2 3 3
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 2 8 2 7 0 1 7	1 3 9 6 3 2 3 3
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	4 4 0 5 1 3	1 8 9 5 2 0
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 2 3 8 6 5 0 4	1 3 7 7 3 7 1 3
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		
**	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	1 1 2 0 8 8 6 2	1 2 3 2 4 2 4 0
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	3 5 5 1 9 6	1 6 0 6 2 6
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	3 8 8 1 5	6 6 6 6 1
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	4 1 5 2 1 3 7	4 8 7 1 5 8 6
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	6 5 7 3 1 9 6	7 1 4 8 5 8 3
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	4 6 6 9 3 2 9	5 1 2 3 6 1 9
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 6 4 2 7 1 4	1 7 6 2 9 1 4
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	2 6 1 1 5 3	2 6 2 0 5 0
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	8 4 0 9 9	6 9 4 8 0
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	8 4 0 9 9	6 9 4 8 0
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	5 4 1 9	7 3 0 4
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 6 1 8 1 5 5	1 6 3 8 9 9 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	8 2 8 0 8 6 9	8 8 6 4 3 6 0
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29		3 4 8 8 6
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		3 4 8 8 6
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		3 4 8 8 6
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
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	3 9 9 2 2	3 4 7 0 0
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	2 3 2 2 4	2 3 6 7 3
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	2 3 2 2 4	2 3 6 7 3
O.	Kurzové straty (563)	52	1 1 9 1 5	6 0 1 0
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	4 7 8 3	5 0 1 7



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	- 3 9 9 2 2	1 8 6
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 5 7 8 2 3 3	1 6 3 9 1 7 9
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	3 4 8 2 7 3	3 6 0 2 5 6
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	3 2 2 0 6 3	4 5 1 2 6 5
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	2 6 2 1 0	- 9 1 0 0 9
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	1 2 2 9 9 6 0	1 2 7 8 9 2 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	120	127
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	124	128
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Orgány Spoločnosti

	k 30.9.2022	k 30.9.2021
Konatelia:	Pavel Malínek François Boulanger Anton Štupák	Pavel Malínek François Boulanger Anton Štupák

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 30. septembru 2022:

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 2022 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 2021 do 30. septembra 2022.

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie a správa nezávislého audítora boli schválené valným zhromaždením Spoločnosti dňa 21.3.2022.

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2021 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 30. septembru 2021 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 2022 a 2021 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	6	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 pláťbami 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 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 súčinnov 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) Závázky

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závázky 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 príslúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv 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 preddávky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddávky 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:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) 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 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 prebežne 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 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 pomerej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní daní 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 2022 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	83,265	786,888	0	0	0	0		850,151
Prírastky			175,592				48,416		224,008
Úbytky		83,265	444,928						508,193
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	517,550	0	0	0	48,416	0	565,966
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	54,082	649,458	0	0	0	0	0	703,540
Prírastky		3,183	67,990						71,173
Úbytky		57,265	438,002						495,267
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	279,446	0	0	0	0	0	279,446
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

CGI Slovakia s. r. o.

Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	9,183	137,428	0	0	0	0	0	146,611
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	238,104	0	0	0	48,416	0	286,520

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		63,265	707,542						770,807
Prírastky			97,944						97,944
Úbytky			18,600						18,600
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	63,265	786,886	0	0	0	0	0	850,151
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia		48,016	604,374						652,390
Prírastky		6,066	63,414						69,480
Úbytky			18,330						18,330
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	54,082	649,458	0	0	0	0	0	703,540
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	15,249	103,168	0	0	0	0	0	118,417
Stav na konci účtovného obdobia	0	9,183	137,428	0	0	0	0	0	146,611

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	6,408,877	8,775,170	9,383,699
Náklady na zákazkovú výrobu	-4,586,707	-6,498,428	-6,379,019
Hrubý zisk / hrubá strata	1,822,170	2,276,742	3,004,680

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 2021/22 (teda hodnotu vyfakturovaných výnosov od začiatku trvania týchto projektov, upravené o nároky podľa stupňa dokončenia k 30. septembru 2022 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	7,167,606	10,327,071
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	-758,729	-943,372
Suma prijatých preddávok	0	0
Suma zadržanej 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 2022).

6. POHĽADÁVKY

Pohľadávky voči spriazneným osobám 7 760 EUR (Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 114 553 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	61,854	0	61,854	0
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	178,779	0	178,779	204,989
Dlhodobé pohľadávky spolu	240,633	0	240,633	204,989
Krátkodobé pohľadávky				
Pohľadávky z obchodného styku	1,802,275	38,608	1,840,883	2,833,802
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	7,760	0	7,760	114,553
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	88,888	0	88,888	0
Čistá hodnota zákazky	204,198	0	204,198	852,855
Iné pohľadávky	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	2,103,121	38,608	2,141,729	3,801,210

CGI Slovakia s. r. o.

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, cenniny		
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	4 383,058	3,361,957
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	4,383,058	3,361,957

Účtami 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:	18,656	7,883
Nájom priestorov	0	2,916
Support & Maintenance	0	0
Ostatné	18,656	4,967
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	254,213	167,969
Support & Maintenance	254,213	167,969

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1,278,923
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1,278,923
iné	
Spolu	1,278,923

CGI Slovakia s. r. o.

10. 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	0	0	0	0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1,032,813	931,909	-1,032,813	0	931,909
Nevyčerpaná dovolenka	131,513	134,529	-131,513		134,529
Nevyfakturované služby	532,979	771,523	-532,979		771,523
Rezerva na stratu zo zákazkovej výroby					0
Odmeny pracovníkov	368,321	25,857	-368,321		25,857

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:	656,330	1,032,813	-656,330	0	1,032,813
Nevyčerpaná dovolenka	128,037	131,513	-128,037		131,513
Nevyfakturované služby	527,880	532,979	-527,880		532,979
Rezerva na stratu zo zákazkovej výroby					0
Odmeny pracovníkov	413	368,321	-413		368,321

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

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	16,728	25,147
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	16,728	25,147
Krátkodobé záväzky spolu	2,568,843	2,489,060
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2,258,194	2,350,091
Záväzky po lehote splatnosti	310,649	138,969

Záväzky voči spriazneným osobám 242 243 EUR (Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 186 880 EUR).

CGI Slovakia s. r. o.

12. 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:	21,200	11,937
odpočítateľné	21,200	11,937
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	830,130	964,202
odpočítateľné	830,130	964,202
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpis		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	178,779	204,989
Uplatnená daňová pohľadávka	178,779	204,989
Zaúčtovaná ako náklad	26,210	-91,009
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
iné		

13. 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	25,147	38,623
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	25,565	24,968
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	25,565	24,968
Čerpanie sociálneho fondu	-33,954	-38,444
Konečný zostatok sociálneho fondu	16,728	25,147

CGI Slovakia s. r. o.

14. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlišenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	785,878	552,108
Časové rozlišenie poskytovaných služieb	785,878	552,108

15. 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 terórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tržby za vlastné výkony a tovar	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	11,015,784	12,622,734
Česká republika	794,152	731,328
Macedónsko	474,576	152,762
Nemecko	324,895	376,800
USA	130,343	0
UK	84,887	66,085
Iné	2,400	13,524
Spolu	12,827,017	13,963,233

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:	0	34,886
Kurzové zisky, z toho:	0	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	34,886
Úroky od prepojených účtovných jednotiek	0	34,886

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	5,977,627	4,998,543
Tržby za tovar	440,513	189,520
Výnosy zo zákazky	6,408,877	6,775,170
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	12,827,017	13,963,233

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4,152,137	4,871,586
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti	21,308	20,952
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	13,808	13,452
Služby subdodávateľov	3,064,462	3,938,951
Poplatky za služby poskytované Skupinou	280,432	82,577
Leasing	244,699	251,453
Nájomné	146,062	219,234
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	145,542	96,001
Náklady na telekomunikačné služby	63,451	34,771
Školenia, nábor pracovných síl	34,234	56,715
Reprezentačné náklady	28,905	31,735
Cestovné náklady vrátane ubytovania	6,676	1,549
Ostatné	116,066	137,648

CGI Slovakia s. r. o.

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	5,419	7,304
Zúčtovanie rezervy na stratu zo zákazkovej výroby		
Ostatné	5,419	7,304
Finančné náklady, z toho:	39,922	34,700
Kurzové straty, z toho:	11,915	6,010
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	28,007	28,690
Úroky	23,224	23,673
Bankové poplatky	4,783	5,017

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		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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		
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej daní z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

CGI Slovakia s. r. o.

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:	1,578,233	x	x	1,639,179	x	x
teoretická daň	x	331,429	21%	x	344,228	21%
Daňovo neuznané náklady	80,210	16,844	0	76,325	16,028	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		348,273	0	0	360,256	0
Splátná daň z príjmov	x	322,063	0	x	451,265	0
Odložená daň z príjmov	x	26,210	0	x	-91,009	0
Celková daň z príjmov	x	348,273	22.1%	x	360,256	22.0%

16. TRANSAKČIE 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	688,296	632,405
CGI IT Czech Republic s.r.o.	04	326,049	797,339
CGI Deutschland Ltd. & Co. KG	03	281,135	64,397
CGI Technologies and Solutions, US	03	130,343	0
CGI Inc. (materska spoločnosť)	05	125,047	82,577
CGI Inc. (materska spoločnosť)	04	171,269	39,298
CGI IT UK Ltd	03	84,887	66,085
CGITI Portugal SA	04	9,800	8,600
CGI IT Consulting Hungary Kft	04	4,331	0
CGI IT Consulting Hungary Kft	03	2,402	9,184
CGI Nederland B.V.	04	1,476	5,143
CGI Finance (UK) Limited	06	0	34,888
CGI Suomi Oy	03	0	3,457
CGI Belgium NV	03	0	902

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu

- 03 poskytnuté 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 záručky.

17. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
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, splnení a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	16,597				16,597
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2,129,938			-521,077	1,608,861
Neuhrazená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1,278,923	1,229,960		-1,278,923	1,229,960
Vyplatené dividendy	0			1,800,000	1,800,000
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
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, splnení a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	16,597				16,597
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2,916,019			-786,081	2,129,938
Neuhrazená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1,613,919	1,278,923		-1,613,919	1,278,923
Vyplatené dividendy	0			2,400,000	2,400,000
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 21.3.2022 schválilo nasledovné rozdelenie zisku:

• zisk za hospodársky rok 2021 bol rozdelený v prospech spoločníkov vo výške 1,278,923 EUR.

• časť zisku spoločnosti zaúčtovaného ako nerozdelený zisk minulých období bol rozdelený v prospech spoločníkov vo výške 521,077 EUR.

CGI Slovakia s. r. o.

18. 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.

19. 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.

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

Po 30. septembri 2022 nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2022.

Prehľad o peňažných tokoch k 30.09.2022

(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1,578,233	1,639,179
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	119,948	117,874
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	84,099	69,480
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 (+/-)	-100,904	376,483
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	136,753	-293,403
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		-34,886
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	1,762,559	-2,388,115
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1,659,481	-2,001,648
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	103,078	-366,467
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.)	3,460,740	-611,262
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		34,886
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 (-)	-1,800,000	-2,400,000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	1,660,740	-2,976,376
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-415,631	-1,266,839
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.)	1,245,109	-4,243,215
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-224,008	-97,945
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 (+)		1,508,055
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.)	-224,008	1,410,110

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.	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 huteľného 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 deňatmi, 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 deňatmi, 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)	1,021,101	-2,833,105
E.	Stav peňažných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia	3,361,957	6,195,062
F.	Stav peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4,383,058	3,361,957
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 (+/-)	4,383,058	3,361,957