

Symboles boursiers

GIB.A (TSX)

GIB (NYSE)

cgi.com/fr/salle-de-presse

CGI affiche de solides résultats pour le quatrième trimestre et l'exercice 2023

Hausse des revenus de 8,0 % et du bénéfice par action (BPA) après dilution de 16,6 % pour le quatrième trimestre

Points saillants du quatrième trimestre de l'exercice 2023

- Revenus de 3,51 milliards \$, en hausse de 8,0 % ou de 2,2 % en devises constantes par rapport à l'an dernier¹;
- Bénéfice avant impôt sur les bénéfices de 557,9 millions \$, en hausse de 14,8 % par rapport à l'an dernier, pour une marge¹ de 15,9 %;
- BAII ajusté¹ de 573,0 millions \$, en hausse de 9,8 % par rapport à l'an dernier, pour une marge¹ de 16,3 %;
- Bénéfice net de 414,5 millions \$, en hausse de 14,4 % par rapport à l'an dernier, pour une marge¹ de 11,8 %;
- Bénéfice net excluant les éléments spécifiques^{1,2} de 421,2 millions \$, en hausse de 12,9 % par rapport à l'an dernier, pour une marge¹ de 12,0 %;
- BPA après dilution de 1,76 \$, en hausse de 16,6 % par rapport à l'an dernier;
- BPA après dilution excluant les éléments spécifiques^{1,2} de 1,79 \$, en hausse de 14,7 % par rapport à l'an dernier;
- Flux de trésorerie provenant des activités d'exploitation de 628,7 millions \$, représentant 17,9 % des revenus¹;
- Nouveaux contrats¹ pour une valeur de 4,00 milliards \$ pour un ratio nouveaux contrats/facturation de 113,9 %; et
- Carnet de commandes¹ de 26,06 milliards \$ ou 1,8 fois les revenus annuels.

Points saillants de l'exercice 2023

- Revenus de 14,30 milliards \$, en hausse de 11,1 % ou de 8,0 % en devises constantes¹ par rapport à l'an dernier;
- Bénéfice avant impôt sur les bénéfices de 2,20 milliards \$, en hausse de 11,7 % par rapport à l'an dernier, pour une marge¹ de 15,4 %;
- BAII ajusté¹ de 2,31 milliards \$, en hausse de 10,8 % par rapport à l'an dernier, pour une marge¹ de 16,2 %;
- Bénéfice net de 1,63 milliard \$, en hausse de 11,3 % par rapport à l'an dernier, pour une marge¹ de 11,4 %;
- Bénéfice net excluant les éléments spécifiques^{1,3} de 1,68 milliard \$, en hausse de 12,9 % par rapport à l'an dernier, pour une marge¹ de 11,8 %;
- BPA après dilution de 6,86 \$, en hausse de 13,6 % par rapport à l'an dernier;
- BPA après dilution excluant les éléments spécifiques^{1,3} de 7,07 \$, en hausse de 15,3 % par rapport à l'an dernier;

- Flux de trésorerie provenant des activités d'exploitation de 2,11 milliards \$, représentant 14,8 % des revenus¹; et
- Nouveaux contrats¹ pour une valeur de 16,26 milliards \$ pour un ratio nouveaux contrats/facturation de 113,7 %.

¹ La croissance en devises constantes, le BPA après dilution excluant les éléments spécifiques, le BAII ajusté, la marge du BAII ajusté, le bénéfice net excluant les éléments spécifiques, la marge du bénéfice net excluant les éléments spécifiques et le BPA après dilution excluant les éléments spécifiques sont des mesures ou ratios financiers non définis par les PCGR. La marge du bénéfice avant impôt sur les bénéfices, la marge du bénéfice net, les flux de trésorerie provenant des activités d'exploitation en pourcentage des revenus, les nouveaux contrats et le carnet de commandes sont des mesures de rendement clés. Pour plus d'information, consultez la section « Mesures financières non définies par les principes comptables généralement reconnus (PCGR) et autres mesures de rendement clés » de ce communiqué de presse, y compris les rapprochements quantitatifs aux mesures les plus proches selon les Normes internationales d'information financière (IFRS), le cas échéant. Ces mesures ne sont pas normalisées en vertu des IFRS et pourraient ne pas être comparables à des mesures similaires présentées par d'autres sociétés.

² Les éléments spécifiques pour le quatrième trimestre de l'exercice 2023 comprennent : 6,7 millions \$ issus du programme d'optimisation des coûts, déduction faite des impôts. Les éléments spécifiques pour le quatrième trimestre de l'exercice 2022 comprennent : 10,7 millions \$ en frais connexes aux acquisitions et coûts d'intégration, déduction faite des impôts.

³ Les éléments spécifiques pour l'exercice 2023 comprennent : 42,1 millions \$ en frais connexes aux acquisitions et coûts d'intégration ainsi que 6,7 millions \$ issus du programme d'optimisation des coûts, déduction faite des impôts. Les éléments spécifiques pour l'exercice 2022 comprennent : 21,7 millions \$ en frais connexes aux acquisitions et coûts d'intégration, déduction faite des impôts.

Remarque – Tous les montants sont exprimés en dollars canadiens. Le rapport de gestion de l'exercice 2023 de même que les états financiers consolidés vérifiés et les notes qui les accompagnent sont disponibles sur le site cgi.com/investisseurs; ils ont été déposés auprès des Autorités canadiennes en valeurs mobilières sur SEDAR+ à l'adresse www.sedarplus.ca et de la Securities and Exchange Commission des États-Unis sur EDGAR à l'adresse www.sec.gov.

Montréal (Québec), le 8 novembre 2023 – CGI (TSX : GIB.A) (NYSE : GIB)

Résultats du quatrième trimestre de l'exercice 2023

Pour le quatrième trimestre de l'exercice 2023, la Société a généré des revenus de 3,51 milliards \$, ce qui représente une hausse de 8,0 % par rapport à l'an dernier. Lorsqu'on exclut les variations des devises étrangères, les revenus ont affiché une hausse de 2,2 % par rapport à l'an dernier. Le trimestre inclut l'incidence calendaire d'un jour de facturation disponible de moins.

Le bénéfice avant impôt sur les bénéfices était de 557,9 millions \$, en hausse de 14,8 % par rapport à l'an dernier, pour une marge de 15,9 %, en hausse de 90 points centésimaux comparativement à la même période l'an passé. Le BAII ajusté a atteint 573,0 millions \$, une hausse de 9,8 % par rapport à l'an dernier, pour une marge de 16,3 %, en hausse de 20 points centésimaux comparativement à la même période l'an passé.

Le bénéfice net s'est établi à 414,5 millions \$, soit une hausse de 14,4 % comparativement à la même période l'an dernier, pour une marge de 11,8 %. Par conséquent, le bénéfice par action après dilution s'est chiffré à 1,76 \$ comparativement à 1,51 \$ l'an dernier, ce qui représente une hausse de 16,6 %.

Au quatrième trimestre, la Société a mis en place un programme d'optimisation des coûts afin d'accélérer les actions prises pour adapter la taille de son portefeuille immobilier mondial et d'améliorer l'efficacité opérationnelle, notamment par l'utilisation accrue de l'automatisation et par une prestation mondiale axée sur les activités administratives. Pour le trimestre, un montant de 9,0 millions \$ a été engagé, et la Société compte engager des charges additionnelles d'environ 65 millions \$ au premier semestre de l'exercice 2024 au titre de ce programme.

« La résilience et le solide positionnement de CGI – sur les plans stratégique, opérationnel et financier – ont renforcé la capacité de notre équipe d'exécuter notre plan de croissance rentable pour le quatrième trimestre et l'exercice financier 2023 », a précisé George D. Schindler, président et chef de la direction. « Au quatrième trimestre, nos clients ont priorisé l'optimisation des économies de coûts et les initiatives de modernisation, ce qui a généré une augmentation de 26 % en nouveaux contrats liés aux services en mode délégué de CGI par

rapport à l'an dernier. Tournés vers l'avenir, nous prenons les mesures nécessaires pour consolider davantage notre capacité de continuer à créer de la valeur pour nos actionnaires. Nous misons donc sur l'optimisation des coûts et les investissements stratégiques pour favoriser la progression de la prochaine vague d'innovation et de croissance, y compris l'utilisation responsable de l'IA, un levier clé pour offrir à nos clients la combinaison optimale de notre gamme complète de services. Ils pourront alors générer le rendement du capital investi (RCI) requis pour réaliser leurs initiatives de transformation numérique. »

Lorsqu'on exclut le programme d'optimisation des coûts, déduction faite des impôts, le bénéfice net s'est établi à 421,2 millions \$. Ceci représente une hausse de 12,9 % sur 12 mois, et une marge de 12,0 %. Selon la même base, le bénéfice par action après dilution a affiché une hausse de 14,7 % pour atteindre 1,79 \$, une hausse par rapport à 1,56 \$ pour la même période l'an dernier.

En date du 30 septembre 2023, le nombre de conseillers et professionnels de CGI se chiffrait à environ 91 500, ce qui représente une augmentation nette de 1 500 personnes sur 12 mois et stable sur une base trimestrielle séquentielle.

Les activités d'exploitation de CGI ont généré des flux de trésorerie de 628,7 millions \$, ou 17,9 % des revenus, représentant une hausse de 28,6 % par rapport à l'an dernier.

Les nouveaux contrats se sont chiffrés à 4,00 milliards \$, soit une hausse de 360 millions \$ par rapport à l'an dernier, représentant un ratio nouveaux contrats/facturation de 113,9 %. En date du 30 septembre 2023, le carnet de commandes de CGI totalisait 26,06 milliards \$ ou 1,8 fois les revenus annuels.

Durant le quatrième trimestre de l'exercice 2023, CGI a réinjecté 107,0 millions \$ dans l'entreprise et a investi 324,7 millions \$ dans le cadre de son offre publique actuelle de rachat dans le cours normal de ses activités pour racheter à des fins d'annulation 2 398 900 de ses actions subalternes classe A avec droit de vote.

Résultats de l'exercice 2023

La Société a généré des revenus de 14,30 milliards \$, ce qui représente une hausse de 11,1 % par rapport à l'an dernier. Lorsqu'on exclut l'impact des devises étrangères, les revenus ont affiché une hausse de 8,0 % par rapport à l'an dernier.

Le bénéfice avant impôt sur les bénéfices était de 2,20 milliards \$, en hausse de 11,7 % par rapport à l'an dernier, pour une marge de 15,4 %, en hausse de 10 points centésimaux comparativement à la même période l'an passé. Le BAII ajusté a atteint 2,31 milliards \$, une hausse de 10,8 % par rapport à l'an dernier, pour une marge de 16,2 %, stable comparativement à l'an passé.

Le bénéfice net s'est établi à 1,63 milliard \$, soit une hausse de 11,3 % comparativement à la même période l'an dernier, pour une marge de 11,4 %. Par conséquent, le bénéfice par action après dilution s'est chiffré à 6,86 \$ comparativement à 6,04 \$ l'an dernier, ce qui représente une hausse de 13,6 %. Lorsqu'on exclut les frais connexes aux acquisitions et les coûts d'intégration, et le programme d'optimisation des coûts, déduction faite des impôts, le bénéfice net s'est établi à 1,68 milliard \$. Ceci représente une hausse de 12,9 % sur 12 mois et une marge de 11,8 %. Selon la même base, le bénéfice par action après dilution a affiché une hausse de 15,3 % pour atteindre 7,07 \$, une hausse par rapport à 6,13 \$ pour la même période l'an dernier.

Les nouveaux contrats se sont chiffrés à 16,26 milliards \$, soit une hausse de 2,29 milliards \$ par rapport à l'an dernier, représentant un ratio nouveaux contrats/facturation de 113,7 %.

Les activités d'exploitation de CGI ont généré des flux de trésorerie de 2,11 milliards \$, ou 14,8 % des revenus, représentant en hausse de 13,3 % par rapport à l'an dernier.

Durant l'exercice 2023, CGI a réinjecté 409,1 millions \$ dans l'entreprise et a investi 788,0 millions \$ dans le cadre de son offre publique actuelle de rachat dans le cours normal de ses activités pour racheter à des fins d'annulation 6 234 096 de ses actions subalternes classe A avec droit de vote.

Le rendement du capital investi (RCI) était de 16,0 %, une hausse de 30 points centésimaux, aussi bien par rapport à l'année précédente que sur une base séquentielle.

En date du 30 septembre 2023, la dette à long terme et les obligations locatives, incluant à la fois les tranches courante et non courante, étaient de 3,74 milliards \$, en baisse par rapport à 3,98 milliards \$ à la même période de l'exercice précédent. À la même date, la dette nette s'élevait à 2,13 milliards \$, en baisse par rapport à 2,95 milliards \$ l'an dernier. Le ratio de la dette nette par rapport aux capitaux propres et à la dette était de 20,4 % à la fin de septembre 2023, une baisse de 840 points centésimaux comparativement à l'année précédente.

Grâce à 1,6 milliard \$ en espèces au bilan à la fin de septembre 2023 et à des facilités de crédit entièrement renouvelables, la Société dispose de plus de 3,1 milliards \$ en liquidités facilement accessibles, excluant les fonds détenus pour les clients, pour poursuivre sa stratégie de croissance rentable, à la fois interne et par acquisition.

Points saillants financiers	T4-E2023	T4-E2022	E2023	E2022
<i>En millions de dollars canadiens, sauf le bénéfice par action et les éléments portant une indication contraire</i>				
Revenus	3 507,3	3 247,2	14 296,4	12 867,2
Croissance	8,0 %	8,0 %	11,1 %	6,1 %
Croissance en devises constantes	2,2 %	13,9 %	8,0 %	10,5 %
Bénéfice avant impôt sur les bénéfices	557,9	485,9	2 197,9	1 967,0
Marge %	15,9 %	15,0 %	15,4 %	15,3 %
BAll ajusté	573,0	521,7	2 312,7	2 086,6
Marge %	16,3 %	16,1 %	16,2 %	16,2 %
Bénéfice net	414,5	362,4	1 631,2	1 466,1
Marge %	11,8 %	11,2 %	11,4 %	11,4 %
Bénéfice net excluant les éléments spécifiques ¹	421,2	373,1	1 680,0	1 487,9
Marge %	12,0 %	11,5 %	11,8 %	11,6 %
Bénéfice par action après dilution (BPA après dilution)	1,76	1,51	6,86	6,04
Bénéfice par action après dilution excluant les éléments spécifiques ¹	1,79	1,56	7,07	6,13
Nombre moyen pondéré d'actions en circulation (après dilution)	235,7	239,9	237,7	242,9

Points saillants financiers	T4-E2023	T4-E2022	E2023	E2022
Coûts de financement nets	6,1	21,0	52,5	92,0
Dette à long terme et obligations locatives ²	3 742,3	3 976,2	3 742,3	3 976,2
Dette nette ³	2 134,6	2 946,9	2 134,6	2 946,9
Ratio de la dette nette par rapport aux capitaux propres et à la dette ³	20,4 %	28,8 %	20,4 %	28,8 %
Flux de trésorerie provenant des activités d'exploitation	628,7	488,9	2 112,2	1 865,0
Pourcentage des revenus	17,9 %	15,1 %	14,8 %	14,5 %
Délai moyen de recouvrement des créances (jours) ³	44	49	44	49
Achat et annulation d'actions subalternes classe A avec droit de vote	324,7	132,9	788,0	913,4
Rendement du capital investi (RCI) ³	16,0 %	15,7 %	16,0 %	15,7 %
Nouveaux contrats	3 996	3 636	16 259	13 966
Carnet de commandes	26 059	24 055	26 059	24 055

¹ Les éléments spécifiques pour le quatrième trimestre de l'exercice 2023 comprennent : 6,7 millions \$ issus du programme d'optimisation des coûts, déduction faite des impôts. Les éléments spécifiques pour le quatrième trimestre de l'exercice 2022 comprennent : 10,7 millions \$ en frais connexes aux acquisitions et coûts d'intégration, déduction faite des impôts. Les éléments spécifiques pour l'exercice 2023 comprennent : 6,7 millions \$ issus du programme d'optimisation des coûts ainsi que 42,1 millions \$ en frais connexes aux acquisitions et coûts d'intégration, déduction faite des impôts. Les éléments spécifiques pour l'exercice 2022 comprennent : 21,7 millions \$ en frais connexes aux acquisitions et coûts d'intégration, déduction faite des impôts.

² La dette à long terme et les obligations locatives incluent à la fois les tranches courante et non courante de la dette à long terme et des obligations locatives.

³ La dette nette, le ratio de la dette nette par rapport aux capitaux propres et à la dette et le rendement du capital investi (RCI) sont des mesures ou ratios financiers non définis par les PCGR. Le délai moyen de recouvrement des créances (jours) est une mesure clé de rendement. Pour plus d'information, consultez la section « Mesures financières non définies par les principes comptables généralement reconnus (PCGR) et autres mesures de rendement clés » de ce communiqué de presse, y compris les rapprochements quantitatifs aux mesures les plus proches selon les Normes internationales d'information financière (IFRS), le cas échéant. Ces mesures ne sont pas normalisées en vertu des IFRS et pourraient ne pas être comparables à des mesures similaires présentées par d'autres sociétés.

Pour accéder aux états financiers – [cliquez ici](#).

Pour accéder au rapport de gestion – [cliquez ici](#).

Conférence téléphonique sur les résultats du quatrième trimestre de l'exercice 2023

La haute direction de CGI tiendra une téléconférence ce matin à 9 h (HNE), afin de discuter des résultats. Les personnes intéressées pourront écouter la conférence en composant le 1 888-396-8049 ou le 1 416-764-8646 (code d'accès : 92584974) ou en se rendant sur le site cgi.com/investisseurs. Pour ceux qui ne pourront se joindre à l'appel, un fichier balado et la présentation seront archivés et pourront être téléchargés à partir du site cgi.com/investisseurs. Les personnes intéressées pourront également accéder à un enregistrement de la conférence en composant le 1 877-674-7070 (code d'accès : 584974) jusqu'au 8 décembre 2023.

À propos de CGI

Fondée en 1976, CGI figure parmi les plus importantes entreprises indépendantes de services de conseil en technologie de l'information (TI) et en management au monde. CGI compte 91 500 conseillers et professionnels établis partout dans le monde grâce auxquels l'entreprise offre un portefeuille complet de services et de solutions : des services de conseil en management et en stratégie TI, de l'intégration de systèmes, des services en TI et en gestion des processus d'affaires en mode délégué ainsi que des solutions de propriété intellectuelle. La collaboration de CGI avec ses clients repose sur un modèle axé sur les relations locales, conjugué à un réseau mondial de prestation de services, qui permet aux clients de réaliser la transformation numérique de leur organisation et d'accélérer l'obtention de résultats. Au cours de l'exercice financier 2023, CGI a généré des revenus de 14,30 milliards \$. Les actions de CGI sont inscrites à la Bourse de Toronto (GIB.A) ainsi qu'à la Bourse de New York (GIB). Apprenez-en davantage sur cgi.com.

Informations et déclarations prospectives

Ce communiqué de presse contient des « informations prospectives » au sens des lois canadiennes sur les valeurs mobilières ainsi que des « déclarations prospectives » au sens de la loi américaine intitulée Private Securities Litigation Reform Act of 1995 et des autres règles d'exonération américaines applicables. Ces informations et déclarations prospectives sont présentées et communiquées conformément aux règles d'exonération prévues dans les lois canadiennes et américaines sur les valeurs mobilières applicables. Ces informations et déclarations prospectives comprennent toutes les informations et déclarations relatives aux intentions, aux projets, aux attentes, aux opinions, aux objectifs, au rendement futur et à la stratégie de CGI, ainsi que toute autre information ou déclaration liée à des circonstances ou à des événements futurs qui ne concernent pas directement et exclusivement des faits historiques. Les informations et déclarations prospectives emploient souvent, mais pas toujours, des termes comme « croire », « estimer », « s'attendre à », « avoir l'intention », « envisager », « prévoir », « planifier », « prédire », « projeter », « viser à », « chercher à », « s'efforcer de », « potentiel », « continuer », « cibler », « peut », « pourrait », « devrait », ainsi que tout autre terme de nature semblable et toute autre forme conjuguée de ces termes. Ces informations et déclarations sont fondées sur notre perception des tendances historiques, de la situation actuelle et de l'évolution prévue des affaires, ainsi que d'autres hypothèses, tant générales que spécifiques, que nous jugeons appropriées dans les circonstances. Elles font toutefois, de par leur nature même, l'objet de risques et d'incertitudes intrinsèques sur lesquels CGI n'a, dans bon nombre de cas, aucune emprise, et en raison desquels les résultats réels pourraient différer considérablement des attentes exprimées ou sous-entendues dans ces informations et déclarations prospectives. Ces risques et incertitudes comprennent en particulier, mais sans s'y limiter : les risques liés au marché, comme l'intensité des activités de nos clients, qui est tributaire de la conjoncture économique et politique, les autres risques externes (comme les pandémies, les conflits armés, les enjeux climatiques et l'inflation) et notre capacité à négocier de nouveaux contrats; les risques liés à notre secteur d'activité, comme la concurrence, et notre capacité de développer et d'élargir nos gammes de services, de pénétrer de nouveaux marchés et de protéger nos droits de propriété intellectuelle; les risques liés à notre entreprise comme ceux associés à notre stratégie de croissance, y compris l'intégration de nouvelles activités, le risque financier et le risque opérationnel associés aux marchés internationaux, le risque de change, l'évolution des lois fiscales et autres programmes fiscaux, la résiliation, la modification, le retard ou la suspension de nos contrats, nos attentes quant aux revenus futurs résultant de nouveaux contrats et de notre carnet de commandes, notre capacité d'attirer et de fidéliser du personnel compétent, de négocier des modalités contractuelles favorables, d'offrir nos services et de recouvrer nos créances, de divulguer, de gérer et de mettre en œuvre les initiatives et normes environnementales, sociales et de gouvernance (ESG) et de respecter nos engagements et nos objectifs ESG, incluant, sans s'y limiter, notre engagement à atteindre zéro émission nette de carbone d'ici à 2030; ainsi que les risques d'atteinte à notre réputation et risques financiers inhérents aux atteintes à la cybersécurité de CGI et à d'autres incidents, les risques financiers portant notamment sur les besoins et exigences en matière de liquidités, le maintien des ratios financiers, les fluctuations des taux d'intérêt et l'abandon des principaux taux d'intérêt de référence, ainsi que l'évolution de la solvabilité et des notes de crédit; de même que tous autres risques et hypothèses énoncés ou intégrés par renvoi dans ce communiqué de presse, les rapports de gestion annuels de CGI et les autres documents que nous publions, y compris ceux que nous déposons auprès des Autorités canadiennes en valeurs mobilières (sur SEDAR+ à l'adresse www.sedarplus.ca) et de la Securities and Exchange Commission des États-Unis (sur EDGAR à l'adresse www.sec.gov). Sauf indication contraire, les informations et déclarations prospectives contenues dans ce communiqué de presse sont présentées en date des présentes, et CGI décline toute intention ou obligation de les mettre à jour ou de les réviser consécutivement à l'obtention de nouveaux renseignements ou à l'arrivée d'événements nouveaux, ou pour tout autre motif, sauf dans la mesure où les lois applicables ne l'exigent. Bien que nous soyons d'avis que les hypothèses sur lesquelles les informations et déclarations prospectives sont fondées semblaient raisonnables en date du présent communiqué de presse, le lecteur est mis en garde contre

le risque de leur accorder une crédibilité excessive. Il convient aussi de rappeler que les informations et déclarations prospectives sont présentées dans le seul but d'aider les investisseurs et les autres parties à comprendre nos objectifs, nos priorités stratégiques et nos perspectives commerciales, ainsi que le contexte dans lequel nous prévoyons exercer nos activités. Le lecteur est mis en garde contre la possibilité que ces informations et déclarations prospectives puissent ne pas convenir à d'autres fins. Vous trouverez à la section intitulée *Environnement du risque* dans les rapports de gestion annuels de CGI, intégrée par renvoi dans la présente mise en garde, de plus amples renseignements sur les risques pouvant faire en sorte que les résultats réels diffèrent de façon importante des attentes actuelles. Le lecteur est également prié de tenir compte du fait que les risques décrits dans les rapports de gestion annuels et autres documents de CGI ne sont pas les seuls risques susceptibles de nous toucher. D'autres risques et incertitudes dont nous ignorons actuellement l'existence ou que nous jugeons actuellement négligeables pourraient également avoir une incidence défavorable importante sur notre situation financière, notre performance financière, nos flux de trésorerie, nos activités commerciales ou notre réputation.

Pour plus de renseignements

Investisseurs

Kevin Linder
Vice-président principal, Relations avec les investisseurs
kevin.linder@cgi.com
+1 905 973-8363

Médias

Andrée-Anne Pelletier, ARP, PRP
Cheffe de services, Médias et relations publiques
an.pelletier@cgi.com
+1 438 468-9118

Mesures financières non définies par les principes comptables généralement reconnus (PCGR) et autres mesures de rendement clés

Mesures et ratios financiers non définis par les principes comptables généralement reconnus (PCGR) figurant dans ce communiqué de presse : croissance en devises constantes, BAII ajusté, marge du BAII ajusté, bénéfice net excluant les éléments spécifiques, marge du bénéfice net excluant les éléments spécifiques, bénéfice par action après dilution excluant les éléments spécifiques, dette nette, ratio de la dette nette par rapport aux capitaux propres et à la dette et rendement du capital investi (RCI). CGI présente ses résultats financiers conformément aux Normes internationales d'information financière (IFRS). Néanmoins, la direction estime que certaines mesures de rendement qui ne sont pas définies par les PCGR fournissent une information utile aux investisseurs sur la situation financière et les résultats d'exploitation de l'entreprise, car elles constituent des indicateurs supplémentaires de son rendement. Ces mesures n'ont pas de signification normalisée en vertu des IFRS et, par conséquent, il est peu probable qu'elles puissent être comparées à des mesures similaires présentées par d'autres sociétés et elles doivent être considérées comme des mesures supplémentaires et non comme des mesures de remplacement de l'information financière connexe préparée selon les IFRS. Mesures de rendement clés figurant dans ce communiqué de presse : flux de trésorerie provenant des activités d'exploitation en pourcentage des revenus, nouveaux contrats, ratio nouveaux contrats/facturation, carnet de commandes, délai moyen de recouvrement des créances (jours), marge de bénéfice avant impôt sur les bénéfices et marge du bénéfice net.

Vous trouverez ci-dessous les rapprochements aux mesures et ratios financiers les plus proches selon les Normes internationales d'information financière (IFRS), le cas échéant.

Le rapport de gestion de l'exercice 2023, présenté sur le site Web de CGI et déposé au moyen des systèmes SEDAR+ à www.sedarplus.ca et EDGAR à www.sec.gov comprend, aux pages 3, 4 et 5, des descriptions de ces mesures et ratios financiers non définis par les PCGR ainsi que d'autres mesures de rendement clés.

Quatrième trimestre de l'exercice 2023

Rapprochement de la croissance en devises constantes et de la croissance

En milliers de dollars canadiens, sauf les pourcentages	Pour les périodes de trois mois closes le 30 septembre		
	2023	2022	%
Total des revenus de CGI	3 507 336	3 247 221	8,0 %
Croissance des revenus sur douze mois en devises constantes	2,2 %		
Incidence des taux de change	5,8 %		
Variation par rapport à la période précédente	8,0 %		

Rapprochement du BAII ajusté et du bénéfice avant impôt sur les bénéfices

Pour les périodes de trois mois closes le 30 septembre			Variation	
	2023	2022	\$	%
<i>En milliers de dollars canadiens, sauf les pourcentages et les données sur</i>				
BAII ajusté	573 039	521 696	51 343	9,8 %
<i>Moins les éléments suivants :</i>				
Frais connexes aux acquisitions et coûts d'intégration	—	14 775	(14 775)	(100,0 %)
Programme d'optimisation des coûts	8 964	—	8 964	— %
Charges financières nettes	6 148	21 019	(14 871)	(70,8 %)
Bénéfice avant impôt sur les bénéfices	557 927	485 902	72 025	14,8 %

Bénéfice net et bénéfice par action après dilution excluant les éléments spécifiques

<i>En milliers de dollars canadiens, sauf les pourcentages et les données sur les actions</i>	Pour les périodes de trois mois closes le 30 septembre		
	2023	2022	Variation
Bénéfice avant impôt sur les bénéfices	557 927	485 902	14,8 %
<i>Rajouter :</i>			
Frais connexes aux acquisitions et coûts d'intégration	—	14 775	(100,0 %)
Programme d'optimisation des coûts	8 964	—	— %
Bénéfice avant impôt sur les bénéfices excluant les éléments spécifiques	566 891	500 677	13,2 %
Charge d'impôt sur les bénéfices	143 451	123 540	16,1 %
<i>Taux d'imposition effectif</i>	25,7 %	25,4 %	
<i>Rajouter :</i>			
Impôt déductible sur les frais connexes aux acquisitions et coûts d'intégration	—	4 082	(100,0 %)
<i>Incidence sur le taux d'imposition effectif</i>	— %	0,1 %	
Impôt déductible sur le programme d'optimisation des coûts	2 240	—	— %
<i>Incidence sur le taux d'imposition effectif</i>	— %	— %	
Charge d'impôt sur les bénéfices excluant les éléments spécifiques	145 691	127 622	14,2 %
<i>Taux d'imposition effectif excluant les éléments spécifiques</i>	25,7 %	25,5 %	
Bénéfice net excluant les éléments spécifiques	421 200	373 055	12,9 %
<i>Marge du bénéfice net excluant les éléments spécifiques</i>	12,0 %	11,5 %	
Nombre moyen pondéré d'actions en circulation			
Actions subalternes classe A avec droit de vote et actions classe B à droits de vote multiples (de base)	231 931 083	236 360 510	(1,9 %)
Actions subalternes classe A avec droit de vote et actions classe B à droits de vote multiples (après dilution)	235 703 369	239 891 696	(1,7 %)
Bénéfice par action excluant les éléments spécifiques (en dollars)			
De base	1,82	1,58	15,2 %
Après dilution	1,79	1,56	14,7 %

Exercice 2023

Rapprochement de la croissance en devises constantes et de la croissance

<i>En milliers de dollars canadiens, sauf les pourcentages</i>	Pour les exercices clos les 30 septembre		
	2023	2022	%
Total des revenus de CGI	14 296 360	12 867 201	11,1 %
Croissance des revenus sur douze mois en devises constantes	8,0 %		
Incidence des taux de change	3,1 %		
Variation par rapport à la période précédente	11,1 %		

Rapprochement du BAII ajusté et du bénéfice avant impôt sur les bénéfices

<i>En milliers de dollars canadiens, sauf les pourcentages</i>	Pour les exercices clos les 30 septembre			
	2023	% des revenus	2022	% des revenus
BAII ajusté	2 312 741	16,2 %	2 086 636	16,2 %
<i>Moins les éléments suivants :</i>				
Frais connexes aux acquisitions et coûts d'intégration	53 401	0,4 %	27 654	0,2 %
Programme d'optimisation des coûts	8 964	0,1 %	—	— %
Charges financières nettes	52 463	0,4 %	92 023	0,7 %
Bénéfice avant impôt sur les bénéfices	2 197 913	15,4 %	1 966 959	15,3 %

Bénéfice net et bénéfice par action après dilution excluant les éléments spécifiques

Pour les exercices clos les 30 septembre			Variation	
	2023	2022	\$	%
<i>En milliers de dollars canadiens, sauf les pourcentages et les données sur</i>				
Bénéfice avant impôt sur les bénéfices	2 197 913	1 966 959	230 954	11,7 %
<i>Rajouter :</i>				
Frais connexes aux acquisitions et coûts d'intégration	53 401	27 654	25 747	93,1 %
Programme d'optimisation des coûts	8 964	—	8 964	— %
Bénéfice avant impôt sur les bénéfices excluant les éléments spécifiques	2 260 278	1 994 613	265 665	13,3 %
Charge d'impôt sur les bénéfices	566 664	500 817	65 847	13,1 %
<i>Taux d'imposition effectif</i>	<i>25,8 %</i>	<i>25,5 %</i>		
<i>Rajouter :</i>				
Impôt déductible sur les frais connexes aux acquisitions et coûts d'intégration	11 336	5 942	5 394	90,8 %
<i>Incidence sur le taux d'imposition effectif</i>	<i>(0,1 %)</i>	<i>(0,1 %)</i>		
Impôt déductible sur le programme d'optimisation des coûts	2 240	—	2 240	— %
<i>Incidence sur le taux d'imposition effectif</i>	<i>— %</i>	<i>— %</i>		
Charge d'impôt sur les bénéfices excluant les éléments spécifiques	580 240	506 759	73 481	14,5 %
<i>Taux d'imposition effectif excluant les éléments spécifiques</i>	<i>25,7 %</i>	<i>25,4 %</i>		
Bénéfice net excluant les éléments spécifiques	1 680 038	1 487 854	192 184	12,9 %
<i>Marge du bénéfice net excluant les éléments spécifiques</i>	<i>11,8 %</i>	<i>11,6 %</i>		
Nombre moyen pondéré d'actions en circulation				
Actions subalternes classe A avec droit de vote et actions classe B à droits de vote multiples (de base)	234 041 041	239 262 004		(2,2 %)
Actions subalternes classe A avec droit de vote et actions classe B à droits de vote multiples (après dilution)	237 702 081	242 867 445		(2,1 %)
Bénéfice par action excluant les éléments spécifiques (en dollars)				
De base	7,18	6,22	0,96	15,4 %
Après dilution	7,07	6,13	0,94	15,3 %

Rapprochement de la dette nette et de la dette à long terme et des obligations locatives

Aux 30 septembre	2023	2022
<i>En milliers de dollars canadiens, sauf les pourcentages</i>		
Rapprochement de la dette nette et de la dette à long terme et des obligations locatives¹ :		
Dette nette	2 134 644	2 946 908
<i>Rajouter :</i>		
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1 568 291	966 458
Placements courants	7 332	6 184
Placements non courants	17 113	16 826
Juste valeur des instruments dérivés de devises liés à la dette	14 904	39 859
Dette à long terme et obligations locatives¹	3 742 284	3 976 235
Ratio de la dette nette par rapport aux capitaux propres et à la dette	20,4 %	28,8 %
Rendement du capital investi	16,0 %	15,7 %
Délai moyen de recouvrement des créances (jours)	44	49

¹ Au 30 septembre 2023, la dette à long terme et les obligations locatives s'établissaient respectivement à 3 100,3 millions \$ (3 267,0 millions \$ au 30 septembre 2022) et à 642,0 millions \$ (709,2 millions \$ au 30 septembre 2022), respectivement, incluant les tranches courantes.