



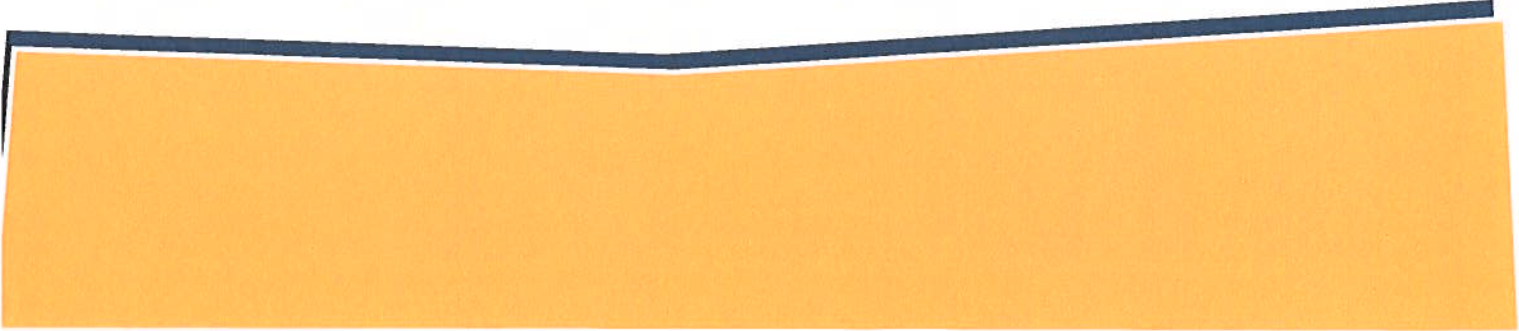
**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE
A VÝROČNEJ SPRÁVE SPOLOČNOSTI**

D4R7 Construction s.r.o.

za rok končiaci 31. decembra 2020

Výroční správa za rok končiaci 31.12.2020

D4R7 Construction s.r.o.



OBSAH

01 ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI

02 FINANČNÉ UKAZOVATELE A ICH VÝVOJ

03 VÝHLAD PRE ROK 2021

04 ĽUDSKÉ ZDROJE

05 VPLYV SPOLOČNOSTI NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

06 HLAVNÉ ÚDAJE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY



01 ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI

D4R7 Construction s.r.o.

Orgány Spoločnosti

V štruktúre a orgánoch spoločnosti D4R7 Construction s.r.o. (ďalej aj ako „Spoločnosť“) nenastali žiadne významné zmeny od predchádzajúceho obdobia a štruktúra je nasledovná:

Spoločník

k 31. decembru 2020	Absolútna hodnota €	Splatené €	Výška podielu v základnom imaní €
Ferrovial Construction Slovakia s.r.o.	26,718,250	9,792,250	65%
Porr Bau GmbH	14,386,750	5,272,750	35%

Konatelia spoločnosti je:

- ✓ Gonzalo Fernandez Leon – vznik funkcie 2. júna 2020
- ✓ Michael Heerd – vznik funkcie 28. júla 2017
- ✓ Daniel Morcillo Hurtado – vznik funkcie 30. marca 2016
- ✓ Anja Forster – vznik funkcie 30. marca 2016, zánik funkcie 20.10.2020
- ✓ Juan José Bregel Serna – vznik funkcie 30. marca 2016, zánik funkcie 1. júna 2020

Údaje o Spoločnosti a predmet činnosti

Spoločnosť bola založená 3. marca 2016 a do Obchodného registra bola zapísaná 30. marca 2016 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel s.r.o., vložka č. 110266/B).

Jediným účelom Spoločnosti je vykonanie rozličných aktivít týkajúcich sa projektových a stavebných prác pre PPP Projekt úsekov diaľnice D4 Jarovce – Rača a rýchlostnej cesty R7 Bratislava Prievoz – Holice. Spoločnosť nebude vykonávať žiadne iné činnosti, zúčastňovať sa verejných obstarávaní pre akékoľvek iné projekty a/alebo vstupovať do zmluvných vzťahov nesúvisiacich s D4R7. Po dokončení D4R7, uplynutí záručných dôb a iných, s tým súvisiacich práv a povinností, bude Spoločnosť zrušená likvidáciou.

Spoločnosť D4R7 Construction s.r.o. sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky materskej spoločnosti FERROVIAL S.A., Calle Principe De Vergara 135, 28002 Madrid, Španielske kráľovstvo. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné získať v sídle materskej spoločnosti a na web stránke spoločnosti www.ferrovial.com.

Spoločnosť nedisponuje vlastným technickým oddelením, ktoré by sa venovalo výskumu a vývoju. Preto Spoločnosť neeviduje náklady na dané aktivity, avšak projekt hľadá nové inovačné nápady v stavebnom priemysle. Tj. v roku 2020 D4R7 vyvinuli technické riešenie radarovej tieniacej steny.

Spoločnosť D4R7 Construction s.r.o. nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť neobstarala žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely ani akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

Riziká a neistoty

V súčasnosti projekt obchvatu D4R7 ovplyvňujú skutočnosti, ktoré nevie vedenie Spoločnosti ovplyvniť, a ktoré môžu vytvárať významné pochybnosti o schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti, t. j. nemusí byť schopná realizovať aktíva a plniť svoje záväzky v rámci svojej bežnej činnosti.

Vedenie spoločnosti však prijalo všetky potrebné kroky na minimalizáciu rizík a schopnosť plniť si svoje povinnosti. Projekt obchvatu D4R7 je v súčasnosti významne oneskorený z dôvodu neskorého dodania platných stavebných povolení verejným obstarávateľom. Toto zdržanie môže mať vplyv na budúci termín dokončenia a z dôvodu nastavených podmienok s bankami aj na financovanie celého projektu a schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Vedenie Spoločnosti vykonalo všetky potrebné kroky k tomu, aby bolo toto riziko znížené na akceptovateľnú úroveň.

Otvorenie jednotlivých úsekov diaľnice za posledných 12 mesiacov napredovalo dobre. Otvorených je 6 z 12 úsekov. Otvorenie zvyšných úsekov je plánované do leta 2021.

V apríli 2019 bola Spoločnosť obvinená z nelegálnej ťažby materiálov v pôžičke. Vyšetrovanie trestného činu stále pokračuje. V správach požadovaných spoločnosťou D4R7 od nezávislých odborníkov sa však jasne uvádza, že nedošlo k poškodeniu životného prostredia. Aj keď správy jasne uvádzajú, že nedošlo k nijakým škodám na životnom prostredí, prokurátor zatiaľ nezrušil príkaz na zmrazenie 12 500 000 EUR. Diskusia s okresným úradom stále pokračuje.

Zadávatel navyše v máji 2019 vzniesol podozrenie z porušenia environmentálnej legislatívy a stavebného povolenia z dôvodu prítomnosti azbestu a použitia recyklovaného materiálu na násype úseku diaľnice D4 Jarovce. Násyp bolo podrobené mnohým nezávislým odborným analýzám a všetky zhromaždené údaje a následné modelovanie ukazujú, že nie je problém s vhodnosťou materiálu alebo stabilitou alebo trvanlivosťou samotného nábrežia. Podobne ako v prípade geotechnického prieskumu, aj táto otázka bola predmetom znaleckého posudku právnych, environmentálnych a odpadových odborníkov, ktorí jednoznačne preukázali, že napriek nepatrným stopám azbestu nepoškodzuje životné prostredie ani ľudí. Spoločnosť úzko spolupracuje so všetkými zainteresovanými stranami a pripravila všetky potrebné nápravné plány na rozptýlenie podozrení, ktoré boli predložené verejnému obstarávateľovi. Špeciálny stavebný úrad vydal D4R7 koncom februára 2021 povolenie na pokračovanie všetkých prác súvisiacich s Jarovským násypom pod podmienkou vykonania určitých monitorovacích opatrení. Medzi tieto monitorovacie opatrenia patrí monitorovanie podzemných vôd a monitorovanie ovzdušia v súlade s vyhlásením o metóde navrhnutým a vypracovaným D4R7.

Oneskorenie výstavby, ako aj zrýchlené opatrenia ovplyvnili náklady na projekt. Vedenie spoločnosti aktualizovalo svoj rozpočet a prostredníctvom zmluvného mechanizmu požaduje od orgánu verejnej moci kompenzáciu týchto ďalších výdavkov. V súčasnosti prebieha arbitráž s verejnoprávnym orgánom v súvislosti s niektorými dôvodmi žaloby. Skutočný výsledok závisí od úspešného rozhodcovského konania a ďalších budúcich udalostí. Skutočný výsledok sa môže líšiť sumou. Verejný obstarávateľ už predložil svoju prvotnú Žalobnú odpoveď a svoju konečnú Žalobnú odpoveď bude musieť predložiť tribunálu v marci 2021. Očakáva sa, že tribunál rozhodne v lete 2021.

Významné udalosti, ktoré nastali po konci roku 2020 a vyžadujú si zverejnenie vo výročnej správe

Po skončení finančného roku 2020 (t.j. k 31.12.2020) neevidovala Spoločnosť také udalosti, ktoré by vyžadovali zverejnenie vo výročnej správe.

02 FINANČNÉ UKAZOVATELE A ICH VÝVOJ

Hlavné finančné údaje

D4R7 Construction s.r.o. vykázala v roku 2020 stratu vo výške 17,154 tis. Eur, keď výnosy v hodnote 238 Mil. Eur prevýšili generované náklady vo výške 253 Mil. Eur.

Hlavné finančné údaje o Spoločnosti podľa zákona o účtovníctve sú zobrazené v nasledujúcej tabuľke:

Hlavné finančné údaje k 31.12.			
v tisíc €	2020	2019	2018
Neobežný majetok	286	781	1 095
Obežný majetok	104,609	145,637	157,927
Aktíva spolu	104,895	146,417	159,022
Vlastné imanie	-12,570	-6,576	-3,792
Dlhodobé záväzky	7	6,424	18,437
Krátkodobé záväzky	117,458	146,569	144,377
Vlastné imanie a záväzky spolu	104,895	146,417	159,022
Tržby	238,119	278,042	162,829
EBIT (zisk z prevádz. činnosti)	-13,935	-9,756	4,269
Výnosy	238,352	278,467	163,285
Náklady	253,355	289,631	159,724
Zisk pred zdanením	-15,003	-11,164	3,561
Čistý zisk/Strata	-17,154	-10,369	2,741
Priemerný počet zamestnancov	149	191	132

Rozdelenie straty roka 2019 a straty roka 2020

Rozhodnutím spoločníkov Spoločnosti v priebehu roka 2020 rozhodli vysporiadať stratu roka 2020 vo výške 10,369 tis. Eur nasledovne:

- ✓ Prevod do neuhradených strát minulých rokov v plne výške 10,369 tis. Eur

Strata roka 2020 v hodnote 17,154 tis. EUR bude vysporiadaná v priebehu roka 2021 na základe rozhodnutia spoločníkov Spoločnosti. Aktuálny návrh je prevod do neuhradených strát minulých období.

Pohľadávky a záväzky

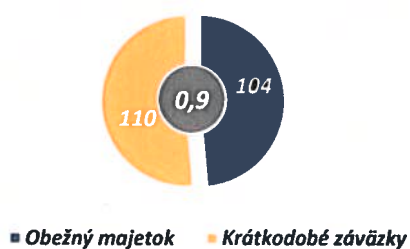
Krátkodobé pohľadávky			
v tisíc €	2020	2019	2018
Krátkodobé pohľadávky	25,436	41,262	46,606
z toho: po lehote splatnosti	0	0	0

Krátkodobé záväzky			
v tisíc €	2020	2019	2018
Krátkodobé záväzky (okrem bankových úverov a rezerv)	109,067	140,687	134,353
z toho: po lehote splatnosti	3,857	13,568	4,701

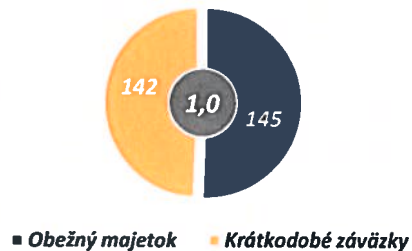
Vybrané relevantné finančné ukazovatele

Celková likvidita vypočítaná ako obežný majetok / krátkodobé záväzky dosiahla hodnotu 0,9 v roku 2020 s negatívnym poklesom ukazovateľa voči minulým obdobiam (1,0 v roku 2019, respektíve 1,2 v roku 2018). Vývoj je znázornený v nasledujúcich grafoch:

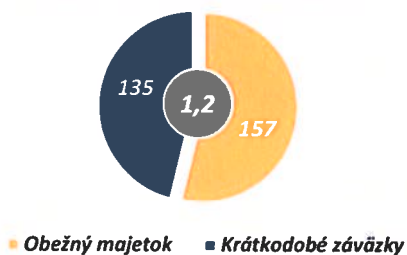
Celková likvidita 2020



Celková likvidita 2019



Celková likvidita 2018



Zadlženost' vypočítaná ako závazky / vlastné imanie dosiahla hodnotu -9,3 v roku 2020. Dôvodom neštandardnej hodnoty ukazovateľa je negatívne vlastné imanie posledných období. Vývoj je znázornený v nasledujúcich grafoch:

Zadlženost' 2020



Zadlženost' 2019



Zadlženost' 2018



Rentabilita a jej ukazovatele majú významnú výpovednú hodnotu v prípade, že spoločnosť generuje zisk. Spoločnosť D4R7 Construction s.r.o. vykázala negatívny hospodársky výsledok v posledných dvoch obdobiach.

03 VÝHLAD PRE ROK 2021

Spoločnosť D4R7 už v priebehu roku 2020 odovzdala niekoľko jazdných úsekov.

Spoločnosť plánuje odovzdať zostávajúce jazdné úseky v priebehu roku 2021. Ide o jazdné úseky D4-1, D4-2, D4-6, D4-7, D4-8 a R7-1.

Hlavné práce, ktoré sa budú vykonávať v období 2021, budú: protihlukové steny, značky a dopravné značky, chodníky a technológia IDS.

V súčasnosti sa vedie arbitrážny proces s verejným orgánom, ako už bolo spomenuté vyššie. Očakáva sa, že konanie sa uskutoční v lete 2021.



04 ĽUDSKÉ ZDROJE

V roku 2020 pracovalo v Spoločnosti priemerne 149 zamestnancov, čo znamená čiastočný pokles ľudských zdrojov oproti roku 2019.

V nasledujúcom roku 2021 je očakávaný postupný pokles ľudských zdrojov z dôvodu plánovaného ukončenia projektu. Výška celkových personálnych nákladov má preto dosiahnuť nižšiu hodnotu. Vývoj a relevantné údaje sú rozdelené nasledovne:



2020

- Osobné náklady: 7,5 Mil. €
- 149 zamestnancov
- z toho 10 vedúcich zamestnancov



2019

- Osobné náklady: 7,7 Mil. €
- 191 zamestnancov
- z toho 10 vedúcich zamestnancov

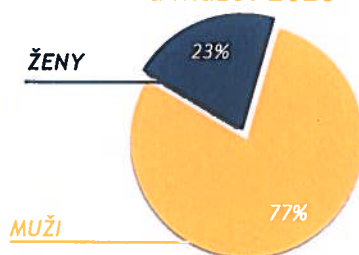


2018

- Osobné náklady: 4,7 Mil. €
- 132 zamestnancov
- z toho 10 vedúcich zamestnancov

Spoločnosť nezaznamenala významnú zmenu v štruktúre zamestnancov voči minulým obdobiam, keď podiel žien osciluje na úrovni 23% (v priemere 35 žien v roku 2020) voči celkovému počtu zamestnancov v roku 2020. Tento fakt demonštruje nasledovný graf:

Percentuálne rozloženie žien
a mužov 2020



05 VPLYV SPOLOČNOSTI NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

Cieľom Spoločnosti je udržať vplyvy na životné prostredie a spotrebu energií na najnižšej možnej úrovni, dodržiavať platné právne predpisy v oblasti ochrany životného prostredia, rozhodnutia orgánov štátnej správy a prijímať preventívne opatrenia pre prípad vzniku havárií.

Spoločnosť sa zameriava na zodpovedné riešenie požiadaviek na ochranu životného prostredia. Cieľom spoločnosti v tejto oblasti je predísť akýmkoľvek škodám prostredníctvom odhodlaného vedenia, aktívneho zapojenia zamestnancov, tímovej práce a mimoriadneho zamerania sa na posúdenie a riadenie možných rizík. Spoločnosť si je vedomá, že na dosiahnutie stanoveného cieľa musí eliminovať incidenty, minimalizovať riziká, zodpovedne riadiť vplyv na životné prostredie. Spoločnosť sa zaväzuje dosiahnuť vytýčený cieľ týmito prostriedkami:

- 🔗 dodržiavaním technologickej disciplíny a dodržiavaním bezpečných pracovných postupov,
- 🔗 neustálym vzdelávaním, zvyšovaním odbornej spôsobilosti, periodickým tréningom zamestnancov, zvyšovaním povedomia zamestnancov servisných firiem o rizikách pri práci na pracoviskách spoločnosti a súvisiacich opatreniach,
- 🔗 identifikáciou rizík, ich posudzovaním a prijímaním opatrení za účelom zníženia rizika na prijateľnú úroveň,
- 🔗 prevenciou vzniku mimoriadnych udalostí resp. zmierňovaním možných následkov monitorovaním prijatých opatrení a vyhodnocovaním ich efektívnosti,
- 🔗 učením sa z vlastných ako aj zdieľaných incidentov s cieľom zabrániť ich opakovaniu,
- 🔗 zavedením environmentálneho prístupu pre všetky materiály a služby, ktoré nakupujeme,
- 🔗 používaním medzinárodne uznávaných integrovaných systémov riadenia.

06 HLAVNÉ ÚDAJE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Súvaha a výkaz ziskov a strát v plnom rozsahu overené audítorom, výkaz peňažných tokov, ako aj poznámky k účtovnej závierke spolu s výrokom audítora sú uvedené v prílohe tejto výročnej správy.

Účtovná závierka bola overená audítorskou spoločnosťou BDO Audit, spol. s r.o., ktorá dňa 12. 04. 2021 vydala správu audítora obsahujúcu názor na kompletnú finančnú závierku spoločnosti D4R7 Construction s.r.o.



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľom spoločnosti
D4R7 Construction s.r.o.:

I. SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Názor

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti D4R7 Construction s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2020, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2020 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa 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 len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zdôraznenie skutočností

Upozorňujeme na poznámku II. 2. v priloženej účtovnej závierke, v ktorej sa uvádza, že Spoločnosť dosiahla čistú stratu vo výške 17 154 tis. EUR počas roka končiaceho sa 31. decembra 2020, má k uvedenému dátumu záporné vlastné imanie vo výške 12 570 tis. EUR a je, podľa § 67a Obchodného zákonníka, spoločnosťou v kríze. Poznámka ďalej popisuje riziká a neistoty spojené s projektom D4R7, ako aj plány na riešenie situácie súvisiacej s oneskoreniami, dátumom dokončenia, nákladmi, celkovou ziskovosťou a pokračujúcim financovaním projektu D4R7. Schopnosť spoločnosti pokračovať v činnosti závisí od úspešného pokračovania projektu v súlade s revidovaným plánom a pokračujúcej podpory od partnerov konzorcia. V roku 2020 sa preto partneri konzorcia rozhodli zvýšiť základné imanie spoločnosti o 37 200 tis. EUR a prevzali na seba povinnosť zaplatiť toto zvýšenie. 30% z uvedenej sumy sa

splatilo do 31. decembra 2020 a zvyšnú časť splatia partneri konzorcia v plnej výške čo najskôr, ako to bude možné. Náš názor nie je v súvislosti s touto skutočnosťou modifikovaný.

Upozorňujeme tiež na poznámku II. 7. c) v priloženej účtovnej závierke, v ktorej sa uvádza, že manažment Spoločnosti upravil rozpočtované výnosy a náklady spojené s rizikami a neistotami súvisiacimi s výstavbou o najlepší odhad vysoko pravdepodobných výnosov a predpokladaných nákladov k dátumu zostavenia tejto účtovnej závierky. Konečné výsledky sa môžu v dôsledku neistoty od týchto odhadov a predpokladov líšiť. Náš názor nie je v súvislosti s touto skutočnosťou modifikovaný.

Iná skutočnosť

Audit účtovnej závierky spoločnosti D4R7 Construction s.r.o. za rok končiaci sa 31. decembra 2019 vykonal iný audítor, ktorý 20. júla 2020 vyjadril k tejto účtovnej závierke nepodmienený názor a upozornil na riziká a neistoty spojené s projektom D4R7 a potrebu finančnej podpory od partnerov konzorcia.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských 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 jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, 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 významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej 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.

II. SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH PREDPISOV

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2020 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

BDO Audit

BDO Audit, spol. s r. o.
Licencia UDVA č. 339



Alena Sermeková

Ing. Alena SERMEKOVÁ
Licencia UDVA č. 815



12. apríla 2021
Pribinova 10
Bratislava, Slovenská republika

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 0

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú 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 2 1 2 0 2 6 4 6 0 8	Účtovná závierka ☒ riadna	Účtovná jednotka ☒ malá	Mesiac od 0 1	Rok 2 0 2 0
IČO 5 0 2 4 5 3 5 0	☐ mimoriadna	☐ veľká	Za obdobie do 1 2	2 0 2 0
SK NACE 4 2 . 1 0 . 0	☐ priebežná	(vyznačí sa X)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 0 1 do 1 2
				2 0 1 9 2 0 1 9

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

D 4 R 7 C o n s t r u c t i o n , s p o l . s r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

O d b o r á r s k a

Číslo

2 1

PSČ

Obec

8 3 1 0 2 B r a t i s l a v a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O d d i e l : S r o , V l o ž k a č í s l o : 1 1 0 2 6 6 / B

Telefónne číslo

0 9 4 0 / 6 3 8 3 4 5

Faxové číslo

/

E-mailová adresa

m d v o r s k a @ d 4 r 7 . c o m

Zostavená dňa:

3 1 . 0 3 . 2 0 2 1

Schválená dňa:

. . 2 0

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

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 1 2 0 2 6 4 6 0 8

IČO 5 0 2 4 5 3 5 0



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										
A.	Spolu majetok (r. 02 + r. 33 + r. 74)	01	1 0 5 8 3 6 9 8 3						1 0 4 8 9 5 3 4 9											
			9 4 1 6 3 4												1 4 6 4 1 7 7 3 2					
	Neobežný majetok (r. 03 + r. 11 + r. 21)	02	1 2 2 8 1 2 4						2 8 6 4 9 0											
			9 4 1 6 3 4												7 8 1 1 9 8					
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	3 3 2 7 7						6 6 9 7											
			2 6 5 8 0												1 6 3 1 8					
A.I.1.,	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04																		
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	3 3 2 7 7						6 6 9 7											
			2 6 5 8 0												1 6 3 1 8					
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	1 1 9 4 8 4 7						2 7 9 7 9 3											
			9 1 5 0 5 4												7 6 4 8 8 0					
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	12																		
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	5 8 4 5 6 4						1 3 4 9 4 8											
			4 4 9 6 1 6												4 0 6 1 3 9					
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	6 1 0 2 8 3						1 4 4 8 4 5											
			4 6 5 4 3 8												3 5 8 7 4 1					

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 1 2 0 2 6 4 6 0 8

IČO 5 0 2 4 5 3 5 0



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 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			
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 (062) - /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			

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 1 2 0 2 6 4 6 0 8

IČO 5 0 2 4 5 3 5 0



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	index IČ 112 od index IČ 113	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - 096A	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok (r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71)	33	1 0 4 3 6 7 9 8 5	1 0 4 3 6 7 9 8 5	
					1 4 5 0 5 7 7 8 8
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	3 6 6 5 5 0 1	3 6 6 5 5 0 1	
					7 8 6 4 4 9 5
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	3 4 4 9 5 0 1	3 4 4 9 5 0 1	
					7 6 4 8 4 9 5
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	2 1 6 0 0 0	2 1 6 0 0 0	
					2 1 6 0 0 0
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
					9 7 7 9 9 3 3
B.II.1	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 1 2 0 2 6 4 6 0 8

IČO 5 0 2 4 5 3 5 0



Ozna- enie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 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			
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 deňatových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			7 6 2 8 9 7 2
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			2 1 5 0 9 6 1
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 5 4 3 6 3 6 0	2 5 4 3 6 3 6 0	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 4 8 4 5 7 0 0	1 4 8 4 5 7 0 0	4 1 2 6 1 6 5 8
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 0 1 0 7 5 1 5	1 0 1 0 7 5 1 5	2 3 1 4 7 6 2 2
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 1 2 0 2 6 4 6 0 8

IČO 5 0 2 4 5 3 5 0



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

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 1 2 0 2 6 4 6 0 8

IČO 5 0 2 4 5 3 5 0



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

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

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 1 2 0 2 6 4 6 0 8

IČO 5 0 2 4 5 3 5 0



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 účastín (+/- 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 0 6 4 6 4 0 9	- 2 7 7 8 6 5
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	3 0 8 2 6 2 4	3 0 8 2 6 2 4
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/-429)	99	- 1 3 7 2 9 0 3 3	- 3 3 6 0 4 8 9
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 1 7 1 5 3 8 5 2	- 1 0 3 6 8 5 4 4
B.	Záväzky (r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140)	101	1 1 7 4 6 5 6 6 9	1 5 2 9 9 4 2 0 0
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	7 2 1 3	6 4 2 3 9 3 6
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		3 4 1 9 0 5 0
1.a	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		3 4 1 9 0 5 0
1.b	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	7 0 4 6	3 0 0 6 6 7 3
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 6 7	- 1 7 8 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		

Súvaha (Úč
POD 1-01)

DIČ 2 1 2 0 2 6 4 6 0 8

IČO 5 0 2 4 5 3 5 0



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	7 0 1 6 1 8 1	4 7 9 0 0 3 2
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	7 0 1 6 1 8 1	4 7 9 0 0 3 2
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 0 9 0 6 7 2 7 5	1 4 0 6 8 7 0 5 4
B.IV.1	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	4 5 5 9 0 1 2 1	4 6 9 7 9 9 2 4
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 1 8 4 1 5 2 1	1 5 9 1 1 7 9 9
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	3 3 7 4 8 6 0 0	3 1 0 6 8 1 2 5
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127	6 1 1 9 7 8 7 6	9 0 0 5 8 4 8 8
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	1 7 3 2 2 7 5	2 9 6 4 9 7 8
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 7 7 9 5 8	3 0 9 2 4 1
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 9 0 1 0 6	2 2 1 9 3 5
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	7 6 3 4 8	1 5 1 4 9 4
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	2 5 9 1	9 9 4
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 3 7 5 0 0 0	1 0 9 3 1 7 8
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 3 2 2 5 2	1 5 4 5 6 0
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 2 4 2 7 4 8	9 3 8 6 1 8
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
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		

Výkaz ziskov a
strát Úč POD
2 - 01

DIČ 2 1 2 0 2 6 4 6 0 8

IČO 5 0 2 4 5 3 5 0



Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť																			
			Bežné účtovné obdobie									Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
			1									2										
a	b	c																				
.	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	2	3	8	1	1	9	3	6	5	2	7	8	0	4	1	9	5	3		
..	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	2	3	8	3	1	3	7	2	6	2	7	8	4	6	1	3	7	3		
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03																				
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04																				
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	2	3	8	1	1	9	3	6	5	2	7	8	0	4	1	9	5	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							4	0	3	0										
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09					1	9	0	3	3	1			4	1	9	4	2	0		
..	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	2	5	2	2	4	8	8	3	5	2	8	8	2	1	7	2	4	8		
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11																				
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12		7	3	3	3	4	7	4	4		9	4	0	6	0	6	3	4		
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13																				
D.	Služby (účtová skupina 51)	14		1	7	0	4	3	3	1	3	3		1	8	5	2	3	9	2	2	4
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15			7	5	0	6	7	8	7			7	6	6	1	9	9	4		
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16			4	7	0	5	8	3	9			5	6	3	9	1	6	3		
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17																				
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18			1	8	9	2	1	9	7			1	8	4	8	7	7	9		
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19				9	0	8	7	5	1			1	7	4	0	5	2			
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20					4	4	8	7	1				9	1	8	4	8			
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21			4	5	3	0	1	6				4	5	6	6	2	7			
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22			4	5	3	0	1	6				4	5	6	6	2	7			
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					4	1	6	9	3			1	2	6	2	4	3			
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25																				
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26				4	3	4	5	9	1				5	8	0	6	7	8		
...	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	-	1	3	9	3	5	1	0	9	-	9	7	5	5	8	7	5			



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
.	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	- 5 6 4 8 5 1 2	- 1 2 5 7 9 0 5
..	Výnosy z finančnej činnosti spolu (r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44)	29	3 7 7 9 6	3 5 2 2 5
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 7 7 9 6	3 5 2 2 5
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	3 7 7 9 6	3 5 2 2 5
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	1 1 0 5 5 7 8	1 4 4 2 9 4 8
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		3 3 5 6
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		3 3 5 6
O.	Kurzové straty (563)	52	2 6 7	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 1 0 5 3 1 1	1 4 3 9 5 9 2

DIČ 2 1 2 0 2 6 4 6 0 8

IČO 5 0 2 4 5 3 5 0



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	- 1 0 6 7 7 8 2	- 1 4 0 7 7 2 3
....	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	- 1 5 0 0 2 8 9 1	- 1 1 1 6 3 5 9 8
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 1 5 0 9 6 1	- 7 9 5 0 5 4
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58		
2	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	2 1 5 0 9 6 1	- 7 9 5 0 5 4
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
...	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	- 1 7 1 5 3 8 5 2	- 1 0 3 6 8 5 4 4

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 50245350	DIČ: 2120264608
D4R7 Construction, spol. s r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2020		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	D4R7 Construction s r.o. Odborárska 21, 831 02 Bratislava
Dátum založenia	3. marca 2016
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	30. marca 2016
Hospodárska činnosť	– Uskutočňovanie stavieb a ich zmien – Prípravné stavebné práce k realizácii stavby – Dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov – Výroba brúsnych výrobkov, asfaltu a výrobkov z asfaltu – Výroba nekovových minerálnych výrobkov a výrobkov z betónu, sadry a cementu – Informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly – Výkon činností stavebného dozoru – Otvárka, príprava a dobývanie výhradných ložísk – Zriaďovanie, zabezpečenie a likvidácia lomov – Úprava a zušľachtovanie nerastov vykonávané v súvislosti s ich dobývaním – Dobývanie ložísk nevyhradených nerastov vrátane úpravy a zušľachtovania nerastov vykonávaných v súvislosti s ich dobývaním, zabezpečenie a likvidácia lomov s výnimkou vyhľadávania a ložiskového geologického prieskumu nevyhradených nerastov

Predmet podnikania (činnosti)

Jediným účelom Spoločnosti je vykonanie rozličných aktivít týkajúcich sa projektových a stavebných prác pre PPP Projekt úsekov diaľnice D4 Jarovce – Rača a rýchlostnej cesty R7 Bratislava Prievoz – Holice. Spoločnosť nebude vykonávať žiadne iné činnosti, zúčastňovať sa verejných obstarávaní pre akékoľvek iné projekty a/alebo vstupovať do zmluvných vzťahov nesúvisiacich s D4R7. Po dokončení D4R7, uplynutí záručných dôb a iných, s tým súvisiacich práv a povinností, bude Spoločnosť zrušená likvidáciou.

2. Zamestnanci

Názov položky	2020	2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	149	191
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	146	196

3. Neobmedzené ručenie

D4R7 Construction, spol. s r.o., (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti D4R7 Construction, spol. s r.o. bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2020 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

D4R7 Construction, spol. s r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2020**
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2019**

Spoločnosť D4R7 Construction, spol. s r.o. bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 3. marca 2016 v súlade s ust. § 57 ods. 1, § 105 - § 153 zák. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník a do Obchodného registra bola zapísaná dňa 30. marca 2016 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I. V Bratislave, oddiel Sro, vložka 110266/B).

Účtovnú závierku spoločnosti D4R7 Construction, spol. s r.o., za rok 2019 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 10. septembra 2020.

6. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť D4R7 Construction, spol. s r.o. sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky materskej spoločnosti FERROVIAL S.A., Calle Principe De Vergara 135, 28002 Madrid, Španielske kráľovstvo. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné získať v sídle materskej spoločnosti a na web stránke spoločnosti www.ferrovial.com.

Informácie o orgánoch spoločnosti:**Konatelia:**

- Gonzalo Fernandez Leon – vznik funkcie 2. júna 2020
- Michael Heerdt – vznik funkcie 28. júla 2017
- Daniel Morcillo Hurtado – vznik funkcie 30. marca 2016
- Anja Forster – vznik funkcie 30. marca 2016, zánik funkcie 20.10.2020
- Juan José Bregel Serna – vznik funkcie 30. marca 2016, zánik funkcie 1. júna 2020

Platné od 21.10.2020:

Za Spoločnosť konajú vždy dvaja konatelia spoločne.

Platné do 20.10.2020:

Za Spoločnosť konajú vždy dvaja konatelia spoločne, a to nasledovným spôsobom: Gonzalo Fernandez Leon spolu s Daniel Morcillo Hurtado; Gonzalo Fernandez Leon buď spolu s Michael Heerdt alebo Anja Forster; Daniel Morcillo Hurtado buď spolu s Michael Heerdt alebo Anja Forster; Michael Heerdt nesmie nikdy konať spolu s Anja Forster.

Platné do 01.06.2020:

Za Spoločnosť konajú vždy dvaja konatelia spoločne, a to nasledovným spôsobom: Juan José Bregel Serna spolu s Daniel Morcillo Hurtado; Juan José Bregel Serna buď spolu s Michael Heerdt alebo Anja Forster; Daniel Morcillo Hurtado buď spolu s Michael Heerdt alebo Anja Forster; Michael Heerdt nesmie nikdy konať spolu s Anja Forster.

Spoločníci:

Ferrovial Construction Slovakia s. r. o.
Gunduličova 4
Bratislava - mestská časť Staré Mesto 811 05

PORR Bau GmbH
Absberggasse 47
Viedeň 1100
Rakúska republika

D4R7 Construction, spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2020:

Partner	Výška podielu na základnom imaní			
	Základné imanie		Splatené	nesplatené
	v eurách	%	In Eur	In Eur
Ferrovial Construction Slovakia s.r.o.	26,718,250.00	65.00	9,792,250.00	16,926,000.00
Porr Bau GmbH	14,386,750.00	35.00	5,272,750.00	9,114,000.00
TOTAL	41,105,000.00	100	15,065,000.00	26,040,000.00

Zmeny u akcionárov:

Jeden z vlastníkov, spoločnosť Ferrovial Agroman Slovakia s.r.o. zmenil svoje meno na Ferrovial Construction Slovakia s.r.o. .. Táto zmena bola zapísaná do obchodného registra 25. júna 2020.

Zvýšenie základného imania:

Partner	Zmeny v 2020	
	Zvýšenie	Splatené
	V eurách	V eurách
Ferrovial Construction Slovakia s.r.o.	24,180,000.00	7,254,000.00
Porr Bau GmbH	13,020,000.00	3,906,000.00
TOTAL	37,200,000.00	11,160,000.00

Spoločnosť D4R7 v decembri 2020 schválila zvýšenie základného imania o 37,2 mil. Eur. Valné zhromaždenie spoločnosti (odteraz VZ) schválilo zvýšenie základného imania a akcionári prevzali povinnosť splácať nové vklady vo výške zvýšenia.

Takéto zvýšenie základného imania je účinné a počíta sa s pomerom vlastného imania a záväzkov použitým na určenie krízy podľa § 67a ods. 2 Obchodného zákonníka ku dňu schválenia valným zhromaždením, ktoré sa uskutočnilo v decembri.

Po uznesení VZ akcionári splatili 30% nových vkladov a do 31. decembra 2020 podali návrh na zápis zmien do obchodného registra.

Akcionári sú povinní splatiť zvyšnú sumu do 5 rokov od prevzatia povinnosti splatiť nový vklad, urobia to však čo najskôr.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Spoločnosť v roku končiacom sa 31. decembra 2020 vykázala účtovnú stratu vo výške 17 154 tis. EUR a negatívne vlastné imanie vo výške 12 570 tis. EUR. V súlade s §67a je Spoločnosť k 31. decembru 2020 považovaná za spoločnosť v kríze. Schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti v dohľadnej budúcnosti a jej schopnosť realizovať svoje aktíva a plniť záväzky v sumách vzkázaných v tejto účtovnej závierke je závislá na úspešnej implementácii plánov popísaných nižšie a pokračujúcej finančnej podpory zo strany partnerov v rámci konzorcia. V roku 2020 partneri konzorcia rozhodli o navýšení základného imania o 37 200 tis. EUR, z ktorého časť vo výške 11 160 tis. EUR splatili do konca roka 2020 a druhú časť vo výške 26 040 tis. EUR splatia partneri konzorcia

v plnej výške čo najskôr, ako to bude možné. Spoločnosť tak k tomuto dňu vykazuje kladné vlastné imanie a nie je spoločnosťou v kríze. Účtovná závierka za rok 2020 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti po dôkladnom zvážení neistôt a rizík identifikovaných vedením Spoločnosti.

V súčasnosti projekt obchvatu D4R7 ovplyvňujú skutočnosti, ktoré nevie vedenie Spoločnosti ovplyvniť, a ktoré môžu vytvárať významné pochybnosti o schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti, t. j. nemusí byť schopná realizovať aktíva a plniť svoje záväzky v rámci svojej bežnej činnosti.

Projekt obchvatu D4R7 je v súčasnosti významne oneskorený z dôvodu neskorého dodania platných stavebných povolení verejným obstarávateľom. Toto zdržanie môže mať vplyv na budúci termín dokončenia a z dôvodu nastavených podmienok s bankami aj na financovanie celého projektu a schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Vedenie Spoločnosti vykonalo všetky potrebné kroky k tomu, aby bolo toto riziko znížené na akceptovateľnú úroveň.

Otvorenie jednotlivých úsekov diaľnice za posledných 12 mesiacov napredovalo dobre. Otvorených je 6 z 12 úsekov. Otvorenie zvyšných úsekov je plánované do leta 2021.

V apríli 2019 bola Spoločnosť obvinená z nelegálnej ťažby materiálov v pôžičke. Vyšetrovanie trestného činu stále pokračuje. V správach požadovaných spoločnosťou D4R7 od nezávislých odborníkov sa však jasne uvádza, že nedošlo k poškodeniu životného prostredia.

Aj keď správy jasne uvádzajú, že nedošlo k nijakým škodám na životnom prostredí, prokurátor zatiaľ nezrušil príkaz na zmrazenie 12 500 000 EUR. Diskusia s okresným úradom stále pokračuje.

Zadávateľ navyše v máji 2019 vzniesol podozrenie z porušenia environmentálnej legislatívy a stavebného povolenia z dôvodu prítomnosti azbestu a použitia recyklovaného materiálu na násype úseku diaľnice D4 Jarovce.

Násyp bolo podrobený mnohým nezávislým odborným analýzám a všetky zhromaždené údaje a následné modelovanie ukazujú, že nie je problém s vhodnosťou materiálu alebo stabilitou alebo trvanlivosťou samotného nábrežia. Podobne ako v prípade geotechnického prieskumu, aj táto otázka bola predmetom znaleckého posudku právnych, environmentálnych a odpadových odborníkov, ktorí jednoznačne preukázali, že napriek nepatrným stopám azbestu nepoškodzuje životné prostredie ani ľudí. Spoločnosť úzko spolupracuje so všetkými zainteresovanými stranami a pripravila všetky potrebné nápravné plány na rozptýlenie podozrení, ktoré boli predložené verejnemu obstarávateľovi.

Špeciálny stavebný úrad vydal D4R7 koncom februára 2021 povolenie na pokračovanie všetkých prác súvisiacich s Jarovským násypom pod podmienkou vykonania určitých monitorovacích opatrení. Medzi tieto monitorovacie opatrenia patrí monitorovanie podzemných vôd a monitorovanie ovzdušia v súlade s vyhlásením o metóde navrhnutým a vypracovaným D4R7.

Oneskorenie výstavby, ako aj zrýchlené opatrenia ovplyvnili náklady na projekt. Vedenie spoločnosti aktualizovalo svoj rozpočet a prostredníctvom zmluvného mechanizmu požaduje od orgánu verejnej moci kompenzáciu týchto ďalších výdavkov. V súčasnosti prebieha arbitráž s verejnoprávnym orgánom v súvislosti s niektorými dôvodmi žaloby. Skutočný výsledok závisí od úspešného rozhodcovského konania a ďalších budúcich udalostí. Skutočný výsledok sa môže líšiť sumou.

Verejný obstarávateľ už predložil svoju prvotnú Žalobnú odpoveď a svoju konečnú Žalobnú odpoveď bude musieť predložiť tribunálu v marci 2021. Očakáva sa, že tribunál rozhodne v lete 2021.

3. Účtovníctvo sa 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.

Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.

Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

4. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

D4R7 Construction, spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

5. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
6. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

7. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvotné ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné, montáž, poistné a clo). Počas roku 2018 Spoločnosť obstarala nehmotný a hmotný majetok, riadiac sa ustanoveniami Zákona o dani z príjmov č. 595/2003 Z.z. § 22. Predpokladaná dĺžka používania majetku predstavuje dĺžku trvania projektu (5 rokov).

• Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov. Mesačná hodnota odpisov sa vypočíta ako súčin skutočnej zostatkovej hodnoty majetku, ktorý sa odpisuje a podielu sumy výnosov daného mesiaca a zostávajúcej hodnoty zákazky. Majetok sa odpisuje počas piatich rokov, čo je predpokladané trvanie projektu. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Budovy a stavby (kontajnery)	5	podľa vzorca
Stroje a zariadenia	5	podľa vzorca
Dopravné prostriedky	-	-
Softvér	5	podľa vzorca

- b) Zásoby obstarané kúpou: nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru.
- c) Zákazková výroba a zákazková výstavba: Ak sa výsledok zmluvy o zákazkovej výstavbe môže spoľahlivo odhadnúť, výnosy a náklady sa vykážu na základe výstupov dosiahnutých k súvahovému dňu pomocou metódy "výrobných jednotiek". To je vo všeobecnosti možné v praxi kvôli definícii každej projektovej jednotky zahrnutej v zmluve, pričom sa uvedie cena, za ktorú má byť každá jednotka certifikovaná. Na konci každého obdobia jednotky vykonané v každom projekte sú merané a výroba za mesiac je vykázaná vo výnosoch.

Na účely účtovania o zákaze sa zostavuje jej rozpočet. Spoločnosť k 31. decembru 2020 upravila pôvodný rozpočet projektu vo výške 858 000 tis. EUR a zvýšila ho o výnosy z niektorých kompenzačných udalostí, ktoré v súčasnosti podliehajú vyššie uvedenému rozhodcovskému procesu, pretože vedenie sa domnieva, že spoločnosť má vynútiteľné právo na získanie tejto kompenzácie podľa zmluvy so zákazníkom a že je vysoko pravdepodobné, že nedôjde k významnému zvratu vo výške vykázaneho kumulatívneho výnosu. Pri odhadovaní výnosov súvisiacich s rozhodcovským procesom vedenie spoločnosti vychádzalo z analýz uvedených v správe vypracovanej technickými poradcami QUANTUM GLOBAL SOLUTIONS IBERICA and PROJECT ADVISORS INTERNATIONAL a zohľadnilo najhorší možný scénar očakávaných výnosov.

Spoločnosť tiež upravila nákladovú časť rozpočtu k 31. decembru 2020 o náklady, ktoré predpokladá, že nastanú v budúcnosti, a to najmä v súvislosti s rizikami popísanými v bode II. 2.

- d) Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou.
- e) Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

D4R7 Construction, spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

- f) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy (náklady budúcich období, príjmy budúcich období) sa vykazujú vo výške podľa metodiky materskej firmy: výška mesačnej sumy zaúčtovanej do nákladov sa vypočíta ako podiel zostávajúcej čiastky časového rozlíšenia a zostávajúcej hodnoty zákazky krát zaúčtované výnosy daného mesiaca.
- g) Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. 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 sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
- i) Pôžičky, úvery sa oceňujú pri ich vzniku menovitou hodnotou; úroky z pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- j) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy (výdavky budúcich období, výnosy budúcich období) sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- k) Daň z príjmov splatná sa podľa slovenského zákona o dani z príjmov určuje z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- l) Daň z príjmov odložená sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

8. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou, účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

9. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a v deň, ktorým je rozhodný deň, ku ktorému sa preberá majetok a záväzky od zahraničnej zanikajúcej právnickej osoby. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

10. Opravy minulých období

V roku 2020 neboli opravené žiadne významné chyby týkajúce sa predchádzajúcich účtovných období.

D4R7 Construction, spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**

- 1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2020

	<i>Softvér</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie				
K 1. januáru 2020	33,277.00	-	-	33,277.00
Prírastky	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	33,277.00	-	-	33,277.00
Oprávky				-
K 1. januáru 2020	16,958.00	-	-	16,958.00
Prírastky	9,622.00	-	-	9,622.00
Úbytky	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	26,580.00	-	-	26,580.00
Opravná položka				-
K 1. januáru 2020	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	-	-	-
Zostatková hodnota				-
K 1. januáru 2020	16,319.00	-	-	16,319.00
K 31. decembru 2020	6,697.00	-	-	6,697.00

D4R7 Construction, spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2019

	<i>Softvér</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie				
K 1. januáru 2019	32,187.00	-	-	32,187.00
Prírastky	1,090.00	-	-	1,090.00
Úbytky	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	33,277.00	-	-	33,277.00
Oprávky				-
K 1. januáru 2019	5,692.00	-	-	5,692.00
Prírastky	11,267.00	-	-	11,267.00
Úbytky	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	16,959.00	-	-	16,959.00
Opravná položka				-
K 1. januáru 2019	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	-	-	-	-
Zostatková hodnota				-
K 1. januáru 2019	26,495.00	-	-	26,495.00
K 31. decembru 2019	16,318.00	-	-	16,318.00

D4R7 Construction, spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. December 2020

	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie					
K 1. januáru 2020	731,180.00	621,879.00	-	-	1,353,059.00
Prírastky	-	-	-	-	-
Úbytky	146,616.00	11,596.00	-	-	158,212.00
Presuny	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	584,564.00	610,283.00	-	-	1,194,847.00
Oprávky					-
K 1. januáru 2020	325,041.00	263,138.00	-	-	588,179.00
Prírastky	124,575.00	202,300.00	-	-	326,875.00
Úbytky	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	449,616.00	465,438.00	-	-	915,054.00
Opravná položka					-
K 1. januáru 2020	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota					-
K 1. januáru 2020	406,139.00	358,741.00	-	-	764,880.00
K 31. decembru 2020	134,948.00	144,845.00	-	-	279,793.00

D4R7 Construction, spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2019

	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie					
K 1. januáru 2019	634,164.00	470,197.00	-	107,894.00	1,212,255.00
Prírastky	97,016.00	164,565.00	-	-	261,581.00
Úbytky	-	12,883.00	-	107,894.00	120,777.00
Presuny	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	731,180.00	621,879.00	-	-	1,353,059.00
Oprávky					-
K 1. januáru 2019	69,639.00	74,295.00	-	-	143,934.00
Prírastky	255,402.00	259,596.00	-	-	514,998.00
Úbytky	-	70,753.00	-	-	70,753.00
Presuny	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	325,041.00	263,138.00	-	-	588,179.00
Opravná položka	-	-	-	-	-
K 1. januáru 2019	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota					-
K 1. januáru 2019	564,525.00	395,902.00	-	107,894.00	1,068,321.00
K 31. decembru 2019	406,139.00	358,741.00	-	-	764,880.00

D4R7 Construction, spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Zákazková výroba

Položka	2020	2019	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	238,119,365.00	278,041,954.00	716,893,665.00
Náklady na zákazkovú výrobu	252,248,837.00	288,217,248.00	742,901,346.00
Hrubý zisk + / strata -	-14,129,472.00	-10,175,294.00	-26,007,681.00

Hodnota zákazkovej výroby	2020	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	208,217,705.00	777,729,510.00
Suma prijatých preddavkov	10,410,885.00	
Suma zadržanej platby	-	-

3. Pohľadávky3.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2020

Položka	Splatnosť		Total
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4,738,185.00	-	4,400,904.00
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	10,107,515.00	-	10,444,796.00
Sociálne poistenie			-
Daňové pohľadávky a dotácie	6,927,439.00	-	6,927,439.00
Iné pohľadávky	3,663,221.00	-	3,663,221.00
Spolu krátkodobé pohľadávky	25,436,360.00	-	25,099,079.00

Spoločnosť neúčtovala o opravnej položke k pohľadávkam, pretože neeviduje pochybné, stratové alebo nevymožiteľné pohľadávky.

Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám predstavujú odberateľské faktúry vystavené na hlavného klienta Spoločnosti ZERO Bypass Limited, organizačná zložka, vo výške 10 107 515 EUR.

Daňové pohľadávky vo výške 6 927 439 EUR predstavujú pohľadávku z titulu nadmerného odpočtu DPH voči Daňovému úradu a uhradených preddavkoch na daň z príjmu.

31. december 2019

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	11,541,887.00	-	11,541,887.00
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	23,147,622.00	-	23,147,622.00
Sociálne poistenie			-
Daňové pohľadávky a dotácie	6,572,049.00	-	6,572,049.00
Iné pohľadávky	100.00	-	100.00
Spolu krátkodobé pohľadávky	41,261,658.00	-	41,261,658.00

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 50245350	DIČ: 2120264608
D4R7 Construction, spol. s r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2020		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

4. Finančné účty

4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre:

<i>Položka</i>	<i>31.12.200</i>	<i>31.12.2019</i>
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	9,336.00	324.00
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	75,256,788.00	86,151,378.00
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	75,266,124.00	86,151,702.00

Ako finančné účty sú vykázané účty v bankách, s ktorými môže Spoločnosť voľne disponovať, s výnimkou uvedenou nižšie. Prokuratúra vydala banke Spoločnosti pokyn na zaistenie sumy 12 500 000 EUR na hlavnom bankovom účte Spoločnosti. Táto suma predstavuje údajnú vyčíslenú škodu na životnom prostredí, pri ktorých nebolo nielen dokázané, že k nim vôbec došlo, ale ktoré sa podľa názoru nezávislých odborníkov poverených Spoločnosťou vôbec nevyskytli.

Spoločnosť má otvorené dva bankové účty:

- Komerční banka, a.s., pobočka zahraničnej banky, Bratislava; k účtu sú vydané 3 debetné karty, ktoré na firemné účely používajú konatelia Spoločnosti – Gonzalo Fernandez Leon, Michael Heerdt a Daniel Morcillo Hurtado
- Komerční banka, a.s., Praha.

5. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	<i>31.12.2020</i>	<i>31.12.2019</i>
Náklady budúcich období dlhodobé- Poistenie projektu od poisťovne AON	240,874.00	574,047.00
Náklady budúcich období krátkodobé- iné	-	4,699.00
Spolu	240,874.00	578,746.00

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Základné imanie****1.1. Informácie o základnom imaní**

Základné imanie vo výške 3 905 000 EUR bolo celé upísané a splatené formou bankových vkladov dvomi spoločníkmi – Ferrovial Construction Slovakia s.r.o. a Porr Bau GmbH.
Aktálna výška základného imania je vo výške 41 105 000 EUR, zvýšenie bolo čiastočne vyplatené v roku 2020 vo výške 11 160 000 EUR.

1.2. Návrh na rozdelenie straty za rok 2020

O rozdelení straty za rok 2020 rozhodne valné zhromaždenie. Bude navrhnuté stratu preúčtovať na účet „Neuhradená strata minulých rokov“.

1.3. Rozdelenie účtovnej straty za rok 2019

<i>Položka</i>	<i>2019</i>
Účtovná strata	10,368,544.00
<i>Vysporiadanie účtovnej straty</i>	<i>2019</i>
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Úhrada straty spoločníkmi	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	10,368,544.00
Iné	-
Celkom	10,368,544.00

2. Rezervy2.1. Zákonné a ostatné rezervy31. december 2020

<i>Položka</i>	<i>1. 1. 2020</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>31.12.2020</i>
<i>Dlhodobé rezervy</i>	-	-	-	-	-
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy- záruky	4,790,032.00	2,226,149.00	-	-	7,016,181
		-	-	-	-
<i>Krátkodobé rezervy</i>		-	-	-	-
Krátkodobé zákonné rezervy	154,560.00	749,882.00	617,630.00	-	132,252.15
Ostatné krátkodobé rezervy	899,617.00	5,551,297	4,268,549	-	1,242,748

31. december 2019

<i>Položka</i>	<i>1. 1. 2019</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>31.12.2019</i>
<i>Dlhodobé rezervy</i>	-	-	-	-	-
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	1,986,168.00	2,803,864.00	-	-	4,790,032.00
		-	-	-	-
<i>Krátkodobé rezervy</i>		-	-	-	-
Krátkodobé zákonné rezervy	87,370.00	321,143.00	253,953.00	-	154,560.00
Ostatné krátkodobé rezervy	326,663.00	572,954.00	-	-	899,617.00

V roku 2020 krátkodobé zákonné rezervy predstavujú rezervu na nevyčerpanú dovolenku zamestnancov, ktorá bude použitá v roku 2021. V roku 2020 sú ďalšími krátkodobými rezervami rezerva na ročné odmeny a rezerva na audit a odstúpné na plánované prepúšťanie súvisiace s charakterom projektu našej spoločnosti.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 50245350	DIČ: 2120264608
D4R7 Construction, spol. s r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2020		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

3. Závazky

- 3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31.12.2020	31.12.2019
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	7,213	6,423,936.00
Spolu dlhodobé záväzky	7,213	6,423,936.00
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	105,210,573.00	127,119,043.00
Záväzky po lehote splatnosti	3,856,702.00	13,568,011.00
Spolu krátkodobé záväzky	109,067,275.00	140,687,054.00

Dlhodobé záväzky predstavujú dlhodobé prijaté preddavky a ostatné dlhodobé záväzky, ktoré predstavujú sumu zádržného z dodávateľských faktúr.

Krátkodobé záväzky sa skladajú z nasledujúcich položiek:

Položka	EUR
Záväzky z obch. styku voči prepojeným účt. jednotkám	11,841,521.00
Ostatné záväzky z obch. styku	33,748,600.00
Čistá hodnota zákazky	61,197,876.00
Ostatné záväzky voči prepojeným jednotkám	1,732,275.00
Záväzky voči zamestnancom	277,958.00
Záväzky zo sociálneho poistenia	190,106.00
Daňové záväzky	76,348.00
	109,064,684.00

3.2. Odložený daňový záväzok/ Odložená daňová pohľadávka

<i>Položka</i>	<i>31.12.2020</i>	<i>31.12.2019</i>
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
<i>odpočítateľné</i>		
<i>zdaniteľné</i>		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
<i>odpočítateľné</i>	6,466,682.38	4,900,639.00
<i>zdaniteľné</i>	6,466,682.38	4,900,639.00
<i>zdaniteľné</i>	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	13,140,163.05	1,958,670.00
Sadzba dane z príjmov (v %)	21.00	21.00
Odložená daňová pohľadávka	-	2,943,449.00
<i>zaúčtovaná ako výnos</i>	-2,150,961.00	1,587,542.00
Odložený daňový záväzok	-	-
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-

3.3. Záväzky zo sociálneho fondu

	<i>31.12.2020</i>	<i>31.12.2019</i>
Začiatkový stav sociálneho fondu	-1,787.00	-
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	63,076.22	56,661.00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	63,076.22	56,661.00
Čerpanie sociálneho fondu	61,122.61	58,448.00
Konečný zostatok sociálneho fondu	166.61	-1,787.00

Sociálny fond sa podľa Zákona o sociálnom fonde 152/1994 Z.z. tvorí povinne na ťarchu nákladov vo výške 0,6 % súhrnu hrubých miezd zaúčtovaných zamestnancom na výplatu za kalendárny rok.

V roku 2020 bol sociálny fond čerpaný výlučne na príspevok na stravné lístky pre zamestnancov.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 50245350	DIČ: 2120264608
D4R7 Construction, spol. s r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2020		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb /Čistý obrat

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobkov, tovarov, služieb/Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraničie (EU)		Zahraničie (tretie krajiny)		Celkom	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Výnosy zo zákazky	238,119,365	278,041,953	-	-	-	-	238,119,365	278,041,953
Čistý obrat celkom	238,119,365	278,041,953	-	-	-	-	238,119,365	278,041,953

1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2020	2019
Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	232,157.00	454,645.00
<i>Náklady na poistenie</i>	338,263.00	419,420.00
Finančné výnosy, z toho:	37,796.00	35,225.00
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
<i>kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>		
<i>kreditne úroky</i>	37,796.00	35,225.00

Finančné výnosy predstavujú najmä bankové úroky.

VI. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti****1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu**

Položka	2020	2019
Náklady za poskytnuté služby:	170,433,133	185,239,224
Z toho:		
súvisiace audítorské služby za rok 2020	65,000	62,697
ostatné neaudítorské služby	50,149	2,833,708
Ostatné významné náklady za nakúpené služby:	170,317,984	144,556,512
Technické poradenstvo	17,415,408	12,093,307
Náklady spojené s projektom	47,615,418	46,027,043
Práce týkajúce sa betónových konštrukcií	38,852,034	30,331,996
Stavebné zemné práce	37,147,516	28,703,735
Režijné náklady	9,110,077	6,738,807
Nájomné	15,783,532	13,583,565
Právne, účtovné, daňové poradenstvo	997,142	515,210
Služby počas záručného obdobia	2,226,148	2,803,864
IT a telekomunikačné služby	218,733	150,529
Prekladateľské služby	6,334	11,778
Cestovné a reprezentačné	63,772	266,549
Administratívne služby	836,783	1,707,129
Vzdelávanie	45,087	-
Celková suma osobných nákladov:	7,506,787	7,487,942
Mzdy	4,705,839	5,639,163
Sociálne a zdravotné poistenie	1,892,197	1,848,779
Ostatné náklady na závislú činnosť -	908,751	174,052
Finančné náklady, z toho:		
Foreign exchange losses, including:	1,105,578	1,442,948
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje	267	3,356
účtovná závierka	267	3,356

D4R7 Construction, spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 200 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

	2020			2019		
	Tax base	Tax	Tax %	Tax base	Tax	Tax %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-15,002,891			-11,163,598		
<i>teoretická daň</i>						
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)		-3,150,608	21%		-2,344,356	21%
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	526,776	110,623	0.74%	665,867	139,832	1.25%
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	-	-		-	-	
Zmena sadzby dane						
Daňová licencia						
Iné	6,466,682	1,358,003	-9.05%	6,711,760	1,409,469	-12.63%
Spolu						
	-8,009,432	-1,681,981	12.69%	-3,785,971	-795,054	9.63%
Splatná daň z príjmov						
Odložená daň z príjmov		-			-	
Celková daň z príjmov		-1,681,981			-1,147,042	
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:		-1,681,981	13.00%		-1,147,042	10.00%

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

Spoločnosť nemá žiadne podmienené aktíva ani pasíva, ktoré sa v účtovníctve nesledujú a nie sú vykázané v súvahe.

V súčasnosti prebiehajú správne konania a súdne spory týkajúce sa určitých záležitostí:

Použitie recyklovaného materiálu: ani príslušné stavebné povolenie, ani príslušné technické normy nevylučujú použitie recyklovaného materiálu a okrem toho normy EÚ podporujú použitie tohto materiálu na taký účel.

Azbest: D4R7 predložil orgánu verejnej správy a expertom SBO odborné stanoviská konzultantov v oblasti životného prostredia a odpadu vo forme podrobnej právnej analýzy, ktoré naznačujú, že materiál nie je nebezpečný a nepredstavuje žiadne riziká (teraz ani v budúcnosti); preto je úplne vhodný na stavbu násypu.

Vzhľadom na to, že násyp úplne vyhovuje všetkým požiadavkám a nedošlo k žiadnemu poškodeniu životného prostredia, neočakáva D4R7 z týchto záležitostí žiadny dopad na jej finančné výkazy.

Bauservice Fuhs: Spoločnosť Bauservice Fuhs, jeden z dodávateľov Spoločnosti uviedla niekoľko tvrdení proti D4R7 Construction, ktoré boli zamietnuté na základe skutočností, že podľa dohody o dodávke neexistuje nárok na požadovanú čiastku, a aj keď také právo existuje, sú tieto sumy úplne neoprávnené a náš názor, neobhájiteľný.

Vzhľadom na to, že neboli splnené podmienky na ich uznanie, neboli vytvorené žiadne rezervy na záväzky.

Ďalšie povinnosti z dôvodu COVID-19:

11. marca 2020 povýšila Svetová zdravotnícka organizácia mimoriadnu situáciu v oblasti verejného zdravia spôsobenú vypuknutím koronavírusu (COVID-19) na medzinárodnú pandémiu. Rýchly vývoj udalostí na národnej i medzinárodnej úrovni predstavuje bezprecedentnú zdravotnú krízu, ktorá ovplyvní makroekonomické prostredie a vývoj podnikania.

Ako reflexiu aktuálnych udalostí Spoločnosť zaviedla nasledujúce opatrenia na zaistenie bezpečnosti personálu a pokračovania prevádzky:

- Povinné nosenie pleťových masiek na pracovisku. Spoločnosť poskytla pleťové masky (teraz inovované naTyp FFP2) svojim zamestnancom a subdodávateľom; dostupné zásoby v oddelení H.R a H&S
- Plagáty boli umiestnené na web ako spomienka na vašu ochranu.
- Pripomienky odporúčaní, ktoré je potrebné dodržiavať v súvislosti s vypuknutím choroby COVID-19, týkajúce sa bezpečnej sociálnej vzdialenosti, umývania rúk a kontroly symptómov zasielaných zamestnancom a subdodávateľom. V prípade potreby vrátane zoznamu miest na absolvovanie povinných antigénových testov
- Mydlá a dezinfekčné prostriedky na ruky sú k dispozícii na stavbách a na každom poschodí v hlavnej kancelárii na Odborárskej
- Kontrola telesnej teploty v ústredí a kontrola telesnej teploty k dispozícii v sídle spoločnosti a na stavenisku Ketelec
- Intenzívna dezinfekcia kolektívnych priestorov na mieste a v hlavnej kancelárii
- Zvýšte dezinfekciu spoločných priestorov v zmesi lokality
- Dodržiavanie odporúčaní Slovenského úradu verejného zdravotníctva pre domácu kanceláriu zamestnancov úradu, kedykoľvek je to možné
- Oficiálna žiadosť o preukázanie sa oddeleniu H&S / oddelenia ľudských zdrojov. s negatívnym testom Covid - 19 pri príchode do práce (podľa slovenských predpisov)

Spoločnosť je presvedčená, že prepuknutie COVID-19 nebude mať žiadny vplyv na nepretržitú činnosť a celkovú činnosť spoločnosti. Avšak kvôli zavedeným opatreniam to môže mať vplyv na ziskovosť projektu, čo Spoločnosť v súčasnosti nedokáže odhadnúť. Celkový vplyv na ziskovosť bude závisieť do značnej miery od vývoja a šírenia pandémie v nasledujúcich mesiacoch, ako aj od schopnosti reakcie a adaptácie všetkých dotknutých hospodárskych subjektov. Spoločnosť si v každom prípade vyhradzuje práva podľa zmluvy.

Spoločnosť neustále sleduje vývoj situácie, aby mohla úspešne čeliť možným finančným aj nefinančným dopadom, ktoré môžu nastať.

S prihliadnutím na všetky uvedené faktory a podľa najaktuálnejších odhadov riaditeľa spoločnosti nepovažovali za potrebné zmeniť túto ročnú účtovnú závierku.

9. Podsúvahové účty

Spoločnosť má administratívne priestory vrátane parkovacích miest (v Bratislave, na Odborárskej ulici č. 21) v nájme od dodávateľa KVANT trade s.r.o. na dobu určitú od 1. augusta 2016 do 30. novembra 2020, doba nájmu sa však predĺžila do 31.8.2021 a u niektorých priestorov až do 31.12.2021. Za rok 2020 bolo uhradené dodávateľovi nájomne vo výške 410 466 EUR. Mesačná splátka nájomného je splatná vopred do 5. dňa v mesiaci, za ktorý sa platí nájomné. V mesačnej splátke je zahrnuté okrem základného nájomného za využívané kancelárske priestory aj podiel na spoločných priestoroch, kryté a nekryté parkovacie miesta, poskytované služby, do ktorých sa zahŕňajú napr. opravy a udržiavanie, upratovanie spoločných priestorov, poplatok za komunálne odpady, ochrana budov a stráženie, daň z nehnuteľnosti, správa budovy, poistenie nehnuteľnosti a mesačný paušál za energie a vodu.

Spoločnosť má zazmluvnené aj prenájmy pozemkov, na ktorých bude prebiehať výstavba, resp. kde sa bude nachádzať stavenisko (Liberta Real Macov; Vinagro Macov; MČ Bratislava-Rusovce; PD Úsvit pri Dunaji; Dunajská Lužná; MH-AGRO Bratislava; Ing. Dušan Veselko Šamorín; Antonín Zezula Macov; PD Holice; Donau Farm Šamorín; AgroKiss Rohovce; municipality of Veľká Paka; Agrofors; Ing. Vladimír Rybár; PD Poďunajské Biskupice; Danubius Fruct; Danau Farm Padáň s.r.o.; Anna Fischerová; BB Construct s.r.o.; Anna Činčurová; Martina Doležalová; Obec Ivanka pri Dunaji; Alojz Méry; László Méry; TRAJEKT PLUS; a.s.; Alžbeta Fandlová, a i.).

Spoločnosť má od dodávateľa Business Lease Slovakia s.r.o. formou operatívneho leasingu prenajaté osobné motorové vozidlá. Mesačná platba (cena nájmu) sa odvíja od počtu prenajatých vozidiel a zvyčajne pozostáva z nasledujúcich položiek: skutočná nákupná cena vozidla v čase dodania vozidla, ostatné náklady na oddanie vozidla, náklady na príslušenstvo a výbavu vozidla, náklady súvisiace s amortizáciou

D4R7 Construction, spol. s r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2020****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

vozidla, poistné, havarijný program vozidla, úrazové poistenie prevážaných osôb, daň z motorových vozidiel, náklady na údržbu, poplatok za náhradnú mobilitu a pod.

IX. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 25 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo.

31. december 2020

Spriaznená osoba	Typ transakcie	Pohl'advky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka		-	-	-	-
Other related parties	Refaktúrácia*	-	-	-	-
Zero Bypass Limited	Konštrukčné práce	10,107,515	4,453,319	964,450	209,258,752
Zero Bypass Limited	Refaktúrácia - ostatné prevádzkové náklady				57,233
Related party with majority influence in Company:					
Ferroviaľ Construction Slovakia s.r.o.	Refaktúrácia* Upísané základné imanie	-	7,613,072	36,852,513	80
Porr Bau GmbH	Refaktúrácia* Upísané základné imanie	-	1,123,039	3,789,881	-
Porr Slovakia s.r.o.	Refaktúrácia*	-	578,878	7,909,747	
Reinvoicing*- recharge of overhead costs					
		36,147,515	13,768,307	49,516,591	209,316,065

31. december 2019

Spriaznená osoba	Typ transakcie	Pohl'advky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka		-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby	Refaktúrácia*	-	-	-	-
Zero Bypass Limited	Konštrukčné práce	75,912,146	1,906,215	1,588,513	283,498,728
Zero Bypass Limited	Refaktúrácia - ostatné prevádzkové náklady				-
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv:					
Ferroviaľ Construction Slovakia s.r.o.	Refaktúrácia*	-	43,137,055	43,981,395	-
Porr Bau GmbH	Refaktúrácia	-	4,711,268	3,418,495	-
Porr Slovakia s.r.o.	Refaktúrácia	-	8,448,661	8,978,994	
Refaktúrácia* - ide o refaktúráciu personálnych a režijných nákladov					
		75,912,146	58,203,199	57,967,397	283,498,728

D4R7 Construction, spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

X. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2020 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

XI. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**31. december 2020**

<i>Položka</i>	<i>Stav</i> <i>k 01.01.2020</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav</i> <i>k 31.12.2020</i>
Základné imanie	3,905,000	-	-	-	3,905,000
Vlastné akcie a vlastné obch.podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	37,200,000	-	-	37,200,000
Pohl'adávk za upísané vlastné imanie	-	-26,040,000	-	-	-26,040,000
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	164,941	-	-	-	164,941
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	3,082,624	-	-	-	3,082,624
Neuhradená strata minulých rokov	-3,360,590	-	-	-10,368,544	-13,729,134
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-10,368,544	-17,153,854	-	10,368,544	-17,153,854
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2019

<i>Item</i>	<i>Stav</i> <i>k 01.01.2019</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav</i> <i>k 31.12.2019</i>
Základné imanie	3,905,000			-	3,905,000
Vlastné akcie a vlastné obch.podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-			-	-
Pohl'adávk za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	500	164,441	-	-	164,941
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	506,386	257,638	-	-	3,082,624
Neuhradená strata minulých rokov	-3,360,490	-		-	-3,360,490
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2,740,679	-10,368,544	-	2,740,679	-10,368,544
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

XII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

<i>Položka</i>	<i>Účet</i>	<i>31.12.2020</i>	<i>31.12.2019</i>
Peniaze	211	-	57
Ceniny	213	9,336	267
Účty v bankách	221	75,256,788	86,151,378
Kontokorentný účet	221		
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		75,266,124	86,151,702
Finančné účty spolu		75,256,788	86,151,702
Rozdiel		-	-

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Cover FS

Názo v polož ky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/	(15,002,891)	(11,163,598)
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	3,340,419	4,428,659
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	453,016	456,627
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	41,693	126,243
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
	Zmena stavu rezerv (+/-)	2,507,971	3,444,008
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-	-
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	337,872	433,648
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
	Úroky účtované do nákladov (+)	-	3,356
	Úroky účtované do výnosov (-)	(37,796)	(35,223)
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)	-	-
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	37,663	-
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	-	-
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	(9,245,338)	(13,589,245)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	24,511,242	(1,328,764)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(37,955,574)	(7,284,775)
	Zmena stavu zásob (-/+)	4,198,994	(4,975,706)
	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.)	(20,907,810)	(20,324,184)
	Prijaté úroky (+)	37,796	35,225
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	(3,356)
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(1,137,899)	(569,960)
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	(22,007,913)	(20,862,275)
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-	(269,251)
	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 (-)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	4,030	-
	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 (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Prijaté úroky (+)	-	-
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	4,030	(269,251)

Cover FS

Názo v polož ky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	11,160,000	-
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	11,160,000	-
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-	-
	Prijaté peňažné dary (+)	-	-
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-
	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-	2,172,079
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-	-
	Príjmy z úverov (+)	-	-
	Výdavky na splácanie úverov (-)	-	-
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	2,172,079
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	-	-
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	-	-
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	11,160,000	2,172,079
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	(10,885,578)	(18,955,819)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	86,151,702	105,107,521
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	75,266,124	86,151,702
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G)	75,266,124	86,151,702