



Výroční zpráva 2014

- I. Úvodní slovo k výroční zprávě**
- II. Výroční zpráva za účetní rok 2014**
- III. Účetní závěrka**
 - a) Rozvaha
- III. Účetní závěrka**
 - b) Výkaz zisku a ztráty
- III. Účetní závěrka**
 - c) Příloha k účetní závěrce
- III. Účetní závěrka**
 - d) Zpráva auditora o ověření účetní závěrky
- IV. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami**
- V. Zpráva auditora o ověření výroční zprávy**

I. Úvodní slovo k výroční zprávě za rok 2014

Jménem vedení i jménem zaměstnanců společnosti si dovoluji konstatovat, že uplynulé účetní období v intervalu leden 2014 až prosinec 2014 bylo obdobím úspěšným.

Firma i přes ekonomickou recesi zůstala ekonomicky stabilní. Objem výroby byl srovnatelný, míra zisku procentuelně nižší, platební schopnosti srovnatelná v porovnání s předchozími lety. Firma si upevnila jak postavení u významných investorů zejména v regionu hl. m. Prahy.

Z nejvýznamnějších zakázek lze jmenovat Office Building Jungmannova 15 Praha 1, Liberty Building II. Praha 10, BBC Delta Praha 4, BD Dolní Chabry Praha 8, BD Bílá Hora Praha 6, BD Na Farkáně Praha 5, RD Petrov, ZŠ Příbyslav, Ejpovice převázky, BD Hornoměřolupská, Praha 10, BD U Roháčových kasáren Praha 10, Chodovec SO II., Palác Národní a jiné...

V oblasti technologií firma navázala na nové bednicí technologie a úzce spolupracovala s firmou Česká DOKA bednicí technika spol. s r. o., jak v oblasti projekce bednění, tak v oblasti zvýšených nároků bezpečnosti práce.

Firma splnila podmínky auditora certifikovaného integrovaného řízení společnosti dle požadavků ČSN EN ISO 9001 : 2009, ČSN EN ISO 14001 : 2005 a OHSAS 18001 : 2008, čímž i nadále splňuje podmínky v účasti na výběrových řízení veřejných soutěží.

Pro příští období je cílem společnosti zvýšit objem výroby u veřejných zakázek. Společnost navázala na obchodní marketing mateřské společnosti.

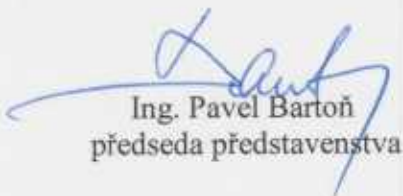
Cílem společnosti zůstává průběžné plnění podmínek vyplývající ze zavedeného certifikovaného systému s důrazem na vzdělávací program pracovníků společnosti.

Jsme si vědomi toho, že dosažená pozitiva v uplynulém období byla nejen výsledkem naší práce, ale že byla podmíněna i řadou příznivých přístupů našich partnerů.

Děkuji proto jménem společnosti za pochopení, pomoc a konstruktivní součinnost akcionářů, obchodních partnerů a všech zaměstnanců.

Věřím, že při adekvátní konstruktivní spolupráci a pracovním nasazení bude stejně úspěšné i následující období.

V Praze 31. 3. 2015



Ing. Pavel Bartoň
předseda představenstva



Ivan Mikula
člen představenstva

II.

Výroční zpráva za účetní rok 2014



Liberty Building I., Praha 10

II. Výroční zpráva za účetní rok 2014

1) Základní údaje

Obchodní jméno: **TERRACON a.s.**
Současná adresa sídla: **U Rakovky 849, 148 00 Praha 4 – Kunratice**
IČO 63078848, DIČ CZ63078848

Společnost vznikla v roce 1995 zápisem v obchodním rejstříku při Městském soudu v Praze, odd. B, vložka 3113 dne 10. 4. 1995

TERRACON a. s., organizační složka Bratislava
Košícká 56, 821 08 Bratislava
IČO 44882416, DIČ SK4020243238

Organizační složka na Slovensku vznikla v roce 2009 zápisem v obchodním registru Okresního soudu Bratislava I, odd. PO, vložka 1752/B dne 15. 8. 2009

Předmětem podnikání jsou dle stanov:

- čl. 4 Provádění staveb, jejich změn a odstraňování
Projektová činnost ve výstavbě
Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

Společnost vlastní jediný akcionář: **Zakládání Group a.s., Thámová 181/20, 186 00 Praha 8**

2) Údaje o základním kapitálu

Základní kapitál firmy činí 36 000 000,- Kč
72 ks akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 500 000 Kč

3) Údaje o činnosti

a) Hlavní oblasti činnosti

Společnost se zabývá zejména realizací železobetonových konstrukcí a konstrukcemi, které navazují na speciální technologie založení staveb, tak i kompletní železobetonové konstrukce kombinované se zděnými nosnými systémy. Samostatnou oblastí je provádění železobetonových průmyslových podlah s upraveným povrchem. V období 01/2014 až 12/2014 společnost realizovala rovněž rekonstrukce objektů, kompletní průmyslový objekt a stavby v oblasti dopravního a vodohospodářského stavitelství.

Přehled realizovaných staveb

Office Building Jungmannova 15 Praha 1
Liberty Building II. Praha 10
BBC Delta Praha 4
BD Dolní Chabry Praha 8
BD Bílá Hora Praha 6
BD Na Farkáně Praha 5
RD Petrov
ZŠ Příbyslav
Ejpovice převázky
BD Hornoměřcholupská Praha 10
BD U Roháčových kasáren Praha 10
Chodovec SO II.
Palác Národní
a jiné...


b) Údaje o tržbách a výsledku hospodaření (v mil. Kč)

	2010	2011	2012	2013	2014
Realizované tržby	453,4	492,5	447,7	442,7	457,86
Provozní výsledek hospodaření	22,1	10,2	11	1	0,44
Výsledek hospodaření po zdanění	16,4	6,3	7,8	2,1	0,6
Stav pracovníků	45	45	43	44	43

4) Události po rozvahovém dni

Od rozvahového dne do data sestavení výroční zprávy nenastaly skutečnosti, které by významně ovlivnily majetkovou a finanční situaci společnosti.

V Praze dne 31. 3. 2015


.....
Ing. Pavel Barton
předseda představenstva


.....
Ivan Mikula
člen představenstva

III.

Účetní závěrka

a) rozvaha



*Pomník československým letcům RAF na Klárově,
Praha 1*

ROZVAHA

K datu 31.12.2014

(v celých tisících Kč)

Minimální závazný výčet informací podle vyhlášky 500/2002 Sb.

Název a sídlo účetní jednotky:

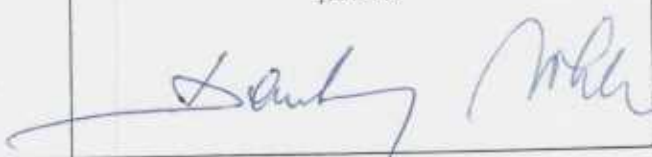

TERRACON a.s.
U Rakovky 849
148 00 Praha 4
IČ 63078848

a	AKTIVA b	Běžné účetní období			Min.úč. období
		Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	274 475	-36 118	238 357	264 072
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál				
B.	Dlouhodobý majetek	14 810	-14 058	752	825
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	300	-300		
B. I. 1.	Zřizovací výdaje				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje				
3.	Software	300	-300		
4.	Ocenitelná práva				
5.	Goodwill				
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehm. majetek				
8.	Poskytnuté zálohy na DNM				
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	14 510	-13 758	752	825
B. II. 1.	Pozemky				
2.	Stavby				
3.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	14 510	-13 758	752	825
4.	Pěstitelské celky trvalých porostů				
5.	Dospělá zvířata a jejich skupiny				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek				
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hm. maj.				
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku				
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek				
B. III. 1.	Podíly - ovládaná osoba				
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem				
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly				
4.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv				
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek				
6.	Podřizovaný dlouhodobý finanční majetek				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek				

a	AKTIVA b	Běžné účetní období			Min.úč. období
		Brutto	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva	258 092	-22 060	236 032	261 053
C. I.	Zásoby	13 414		13 414	4 043
C. I. 1.	1. Materiál	9 085		9 085	3 447
	2. Nedokončená výroba a polotovary	4 329		4 329	596
	3. Výrobky				
	4. Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny				
	5. Zboží				
	6. Poskytnuté zálohy na zásoby				
C. II.	Dlouhodobé pohledávky	51 400		51 400	28 220
C. II. 1.	1. Pohledávky z obchodních vztahů	51 400		51 400	28 220
	2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba				
	3. Pohledávky - podstatný vliv				
	4. Pohledávky za společníky				
	5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy				
	6. Dohadné účty aktivní				
	7. Jiné pohledávky				
	8. Odložená daňová pohledávka				
C. III.	Krátkodobé pohledávky	170 512	-22 060	148 452	217 204
C. III. 1.	1. Pohledávky z obchodních vztahů	157 021	-22 060	134 961	200 939
	2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba				
	3. Pohledávky - podstatný vliv				
	4. Pohledávky za společníky				
	5. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění				
	6. Stát - daňové pohledávky	11 589		11 589	12 361
	7. Krátkodobé poskytnuté zálohy				144
	8. Dohadné účty aktivní	4 ³ 2		2	1 205
	9. Jiné pohledávky	1 900		1 900	2 555
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	22 766		22 766	11 586
C. IV. 1.	1. Peníze	238		238	546
	2. Účty v bankách	22 528		22 528	11 040
	3. Krátkodobé cenné papíry a podíly				
	4. Pofizovaný krátkodobý finanční majetek				
D. I.	Časové rozlišení	1 573		1 573	2 194
D. I. 1.	1. Náklady příštích období	764		764	2 194
	2. Komplexní náklady příštích období				
	3. Příjmy příštích období	809		809	

označ. a.	PASIVA b.	Běžné účetní období 5	Min.úč. období 6
	PASIVA CELKEM	238 357	264 072
A.	Vlastní kapitál	128 972	129 367
A. I.	Základní kapitál	36 000	36 000
A. I. 1.	Základní kapitál	36 000	36 000
A. II.	Kapitálové fondy		
A. II. 1.	Ážio		
2.	Ostatní kapitálové fondy		
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků		
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací		
5.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací		
6.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací		
A. III.	Fondy ze zisku	7 200	7 200
A. III. 1.	Rezervní fond	7 200	7 200
3.	Statutární a ostatní fondy		
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	85 167	84 067
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	85 167	84 067
2.	Neuhrazená ztráta minulých let		
3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let		
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	605	2 100
	Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku (-)		
B.	Cizí zdroje	108 630	133 886
B. I.	Rezervy	879	887
B. I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů		
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky		
3.	Rezerva na daň z příjmů		
4.	Ostatní rezervy	879	887
B. II.	Dlouhodobé závazky	164	81
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	146	
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba		
3.	Závazky - podstatný vliv		
4.	Závazky ke společníkům		
5.	Dlouhodobě přijaté zálohy		
6.	Vydané dluhopisy		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě		
8.	Dohadné účty pasivní		
9.	Jiné závazky		
10.	Odložený daňový závazek	18	81

a.	PASIVA b	Běžné účetní období 5	Min.úč. období 6
B. III.	Krátkodobé závazky	107 587	132 918
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	102 882	128 769
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	1 000	
3.	Závazky - podstatný vliv		
4.	Závazky ke společníkům		
5.	Závazky k zaměstnancům	1 223	1 173
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	666	681
7.	Stát - daňové závazky a dotace	179	375
8.	Krátkodobé přijaté zálohy		
9.	Vydané dluhopisy		
10.	Dohadné účty pasivní	1 637	1 920
11.	Jiné závazky		
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci		
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé		
2.	Krátkodobé bankovní úvěry		
3.	Krátkodobé finanční výpomoci		
C. I.	Časové rozlišení	755	819
C. I. 1.	Výdaje příštích období	755	819
2.	Výnosy příštích období		

Datum sestavení 16.2.2015	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou 	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) HAYEK, spol. s r.o. tel.: 244 090 469 
------------------------------	--	---

HAYEK, spol. s r.o., holding
Jindřišská 5/901
110 00 Praha 1
DIČ: CZ43875092



III.

Účetní závěrka

b) výkaz zisku a ztráty



Společný objekt Chodovec II., Praha 4

Výkaz zisku a ztráty

K datu 31.12.2014
(v celých tisících Kč)

Minimální závazný výčet informací podle vyhlášky 500/2002 Sb.

Název a sídlo účetní jednotky
TERRACON a.s.
U Rakovky 849
148 00 Praha 4
IČ 63078848

Označení	a	Skutečnost v účetním období	
		sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží		
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží		
+	Obchodní marže	461 590	440 597
II.	Výkony	457 856	442 720
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	3 734	-2 123
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti		
3.	Aktivace		
B.	Výkonová spotřeba	432 812	409 283
1.	Spotřeba materiálu a energie	381 245	353 014
2.	Služby	51 567	56 269
+	Přidaná hodnota	28 778	31 314
C.	Osobní náklady	25 048	26 788
1	C. Mzdové náklady	18 222	19 467
2.	Odměny členům orgánů obchodní korporace	168	168
3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	6 171	6 596
4.	Sociální náklady	487	557
D.	Daně a poplatky	590	417
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	473	599
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	569	178
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku		
2.	Tržby z prodeje materiálu	569	178
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	585	184
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		
2.	Prodaný materiál	585	184
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	2 138	3 330
IV.	Ostatní provozní výnosy	3 286	1 946
H.	Ostatní provozní náklady	3 359	1 464
V.	Převod provozních výnosů		
I.	Převod provozních nákladů		
*	Provozní výsledek hospodaření	440	656

Označení a		Skutečnost v účetním období	
		sledovaném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů		
J.	Prodané cenné papíry a podíly		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku		
VII. 1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem		
2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů		
3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku		
K.	Náklady z finančního majetku		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti		
X.	Výnosové úroky	10	10
N.	Nákladové úroky		1
XI.	Ostatní finanční výnosy	899	2 763
O.	Ostatní finanční náklady	808	1 360
XII.	Převod finančních výnosů		
P.	Převod finančních nákladů		
*	Finanční výsledek hospodaření	101	1 412
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	-64	-32
Q. 1.	- splatná		20
2.	- odložená	-64	
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	605	2 100
XIII.	Mimořádné výnosy		
R.	Mimořádné náklady		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti		
S. 1.	- splatná		
2.	- odložená		
*	Mimořádný výsledek hospodaření		
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	605	2 100
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	541	2 068
	Výsledek hospodaření před zdaněním		

HAYEK, spol. s r.o., holding
 Jindřišská 5/901
 110 00 Praha 1
 DIČ: CZ43875092



Datum sestavení 16.2.2015	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou <i>[Handwritten signature]</i>	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) HAYEK, spol. s r.o. tel.: 244 090 469 <i>[Handwritten signature]</i>
------------------------------	--	--

III.

Účetní závěrka **c) příloha k účetní závěrce**



Office Building Jungmannova 15, Praha 1

TERRACON a.s., U Rakovky 849, 148 00 Praha 4

Příloha k účetní závěrce k 31.12.2014

I. Obecné údaje

Název společnosti: TERRACON a.s.

Sídlo: U Rakovky 849, 148 00 Praha 4

Právní forma: akciová společnost

IČ: 63078848

Datum vzniku: 10.4.1995

Společnost je zapsaná v OR vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B., vložka 3113.

Hlavní předmět podnikání: stavební výroba

Osoby podílející se více než 20 % na základním kapitálu :

Zakládání Group a.s., Thámová 181/20, 186 00 Praha 8 - Karlín

Společnost je členem skupiny TERRAFIN GROUP a.s., schéma skupiny je přílohou.

Statutární orgán – představenstvo - k 31.12.2014

předseda představenstva : Ing. Pavel Bartoň

člen představenstva : Ing. Miroslav Mrázek

člen představenstva : Ivan Mikula

Dozorčí rada k 31.12.2014

předseda: Ing. Zdeněk Rataj

místopředseda: Ing. Milan Král

člen: Ing. Ladislav Brož

Změny a dodatky v obchodním rejstříku:

v r. 2014 nedošlo ke změně osob ve statutárním a dozorčím orgánu ani k jiným změnám v OR

Organizační struktura společnosti :

Společnost není členěna na provozovny.

Od roku 2009 má společnost organizační složku na Slovensku: TERRACON a.s., organizační složka Bratislava se sídlem Košická 56, Bratislava, IČ 44882416. V roce 2014 nedošlo k žádným změnám. Nebyla však realizována žádná zakázka.

Majetkové účasti v jiných společnostech: nejsou

Údaje o zaměstnancích a osobních nákladech:

v tis. Kč

	2013	2014
Průměrný počet zaměstnanců	44	43
- z toho řídicích pracovníků	1	1
osobní náklady celkem	26 788	25 048
- z toho osobní nákl. řídicích pracovníků	1 548	1 109

Odměny členům statutárních a dozorčích orgánů byly v r. 2014 vyplaceny ve výši 168 tis. Kč.

Výše půjček, záruk a jiných plnění členům statutárních a dozorčích orgánů

Žádné půjčky ani jiná plnění nebyla řídicím pracovníkům a členům statutárních a dozorčích orgánů poskytnuta.

Účetní období

Závěrka k 31.12. 2014 je zpracována za účetní období 1.1. – 31.12. 2014, předchozí účetní období byl kalendářní rok 2013.

II. Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování

Účetní závěrka byla zpracována dle příslušných ustanovení zákona o účetnictví, českých účetních standardů a Vyhlášky č. 500/2002 Sb.

1. Způsob ocenění

- a) Zásoby nakupované se oceňují pořizovací cenou včetně vedlejších nákladů pořízení, při jejich vyskladnění se používají průměrné ceny. Zásoby ve vlastní režii jsou oceňovány na úrovni přímých nákladů.
- b) Společnost nevytváří žádný majetek ve vlastní režii.
- c) Cenné papíry společnost nevlastní.

2. Účtování o zásobách

Přes účtovou třídu 1 je účtován pouze pomocný režijní materiál, materiál určený na zakázky je účtován přímo do spotřeby. V některých případech, kdy je proveden návoz stavební oceli, je účtováno do zásob a postupně vydáváno.

3. Podstatné změny způsobu oceňování, postupů odpisování a postupů účtování oproti předcházejícímu účetnímu období s vyčíslením peněžitých částek

Proti předchozímu roku nedošlo k podstatným změnám.

4. Způsob stanovení opravných položek

Společnost tvořila k 31.12.2014 opravné položky pouze k pohledávkám.

K pohledávkám v soudním řízení tvoří opravné položky ve výši 100%.

Pohledávky po lhůtě splatnosti nad 180 dnů jsou posuzovány individuálně, k těm, které jsou vyhodnoceny jako rizikové, byly vytvořeny opravné položky až do výše 100 %.

5. Způsob sestavení odpisových plánů a použité odpisové metody při stanovení účetních odpisů

Odpisový plán účetních odpisů vychází z předpokládané doby použitelnosti, daňově se odpisuje rovnoměrně dle zákona o daních z příjmů.

6. Způsob přepočtů údajů v cizích měnách na českou měnu

Údaje v cizích měnách jsou přepočítávány na Kč kurzem ČNB v souladu se zákonem o účetnictví. Společnost používala pevný kurz platný k začátku účetního období. Zůstatky účtů v cizích měnách jsou k rozvahovému dni účetní závěrky přepočítány kurzem ČNB platným k tomuto dni.

7. Rezervy

Společnost vytváří rezervy na předpokládané záruční opravy.

III. Doplnující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

1. Hmotný a nehmotný dlouhodobý majetek

a) rozpis na hlavní skupiny samostatných movitých věcí a souboru movitých věcí
v tis. Kč

	2013			2014		
	PC	Oprávký	ZC	PC	oprávký	ZC
Stroje, přístroje a zařízení	12 422	11 838	584	12 422	12 202	220
Dopravní prostředky	654	621	33	654	654	0
Inventář	1 034	826	208	1 434	902	532
Celkem	14 110	13 285	825	14 510	13 758	752

b) finanční pronájem s následnou koupí (v tis. Kč):

V roce 2014 nebyly uzavřeny žádné smlouvy.

c) Majetek, jehož reálné ocenění je vyšší než ocenění v účetnictví - není

d) Majetek v zástavě - není

2. Pohledávky

v tis. Kč	2013	2014
souhrnná výše pohledávek z obchodního styku v brutto hodnotě	249 072	208 421
- z toho pohledávky dlouhodobé	28 220	51 400
- z toho pohledávky splatné za 5 a více let	12 661	18 348
opravné položky k pohledávkám z obch.styku	-19 913	-22 060
pohledávky po lhůtě splatnosti nad 180 dní	31 712	54 936
- z toho pohledávky nad 1 rok	19 387	44 764
pohledávky za společnostmi ve skupině	43 073	31 544

V rámci dlouhodobých pohledávek jsou vykazovány především pohledávky z titulu pozastávek za stavební práce.

3. Vlastní kapitál (v tis. Kč)

složky vlastního kapitálu:

	2013	2014
vlastní kapitál ke dni účetní uzávěrky :	129 367	128 972
- základní kapitál	36 000	36 000
- rezervní fond	7 200	7 200
- nerozd. zisk min. let	84 067	85 167
- výsledek hospodaření za účetní období	2 100	605

pohyby vlastního kapitálu:

vlastní kapitál k 1.1.2014	129 367
přirůstky: zisk 2014	605
úbytky: dividendy k vyplacení	1 000
vlastní kapitál k 31.12.2014	128 972

Výsledek hospodaření za účetní období 2013 byl použit:

- k výplatě dividend ve výši 1 000 tis. Kč
- zůstatek ve výši 1 100 tis. Kč byl převeden na účet nerozděleného zisku minulých let

Základní kapitál společnosti je kryt 72 listinnými akciemi na jméno ve jmenovité hodnotě 500 tis. Kč.

4. Odložená daň

Odložený daňový závazek ve výši 18 tis. Kč byl vypočten z rozdílných účetních a daňových zůstatkových hodnot dlouhodobého majetku.

5. Závazky

v tis .Kč	2013	2014
závazky z obchodního styku celkem	128 769	103 028
- z toho závazky po lhůtě splatnosti nad 180 dní	8 723	1 146
závazky ke skupině	8 621	5 046

Závazky nevedené v účetnictví:

Bankovní neplatební záruky za vrácení zádržného, platné do roku:

2015	315 tis. Kč
2016	3 651 tis. Kč
2017	9 234 tis. Kč
2018	10 430 tis. Kč
2019	4 929 tis. Kč

Záruky jsou poskytnuty ČSOB a jsou zajištěné vlastní blankosměnkou a prohlášením ručitele společnosti Trilet Ground Services a.s.

6. Rezervy

Společnost tvoří rezervy na předpokládané záruční opravy.

Stav k 31.12.2014: 879 tis. Kč

7. Transakce se společnostmi ve skupině v tis. Kč:

nákupy ve skupině (vč.přefakturací)	4 087
prodeje ve skupině	24 780

8. Úvěry

Společnost k 31.12.2014 nečerpala žádné úvěry.

V rámci podniků ve skupině je společnost zapojena do cashpoolingu vedeného u ČSOB.

9. Výnosy, náklady

9.1. Výnosy ze stavební výroby

	tis. Kč	2013	2014
Tuzemsko		421 132	457 856
zahraničí		21 471	0

9.2. V ostatních provozních výnosech za r. 2014 (1 098 tis. Kč) jsou zahrnuta pojistná plnění a nájmy.

10. Následné události

Po datu účetní závěrky nedošlo k událostem, které by významně ovlivnily majetkovou a finanční situaci společnosti.

11. Náklady na audit

Celkové náklady na odměny auditorské společnosti budou uvedeny v příloze ke konsolidované účetní závěrce v rámci skupiny TERRAFIN GROUP, a.s.

V Praze dne 16. 2. 2015

Zpracoval: L.Mašková



Ing. Bartoň Pavel
předseda představenstva

Míkula Ivan
člen představenstva



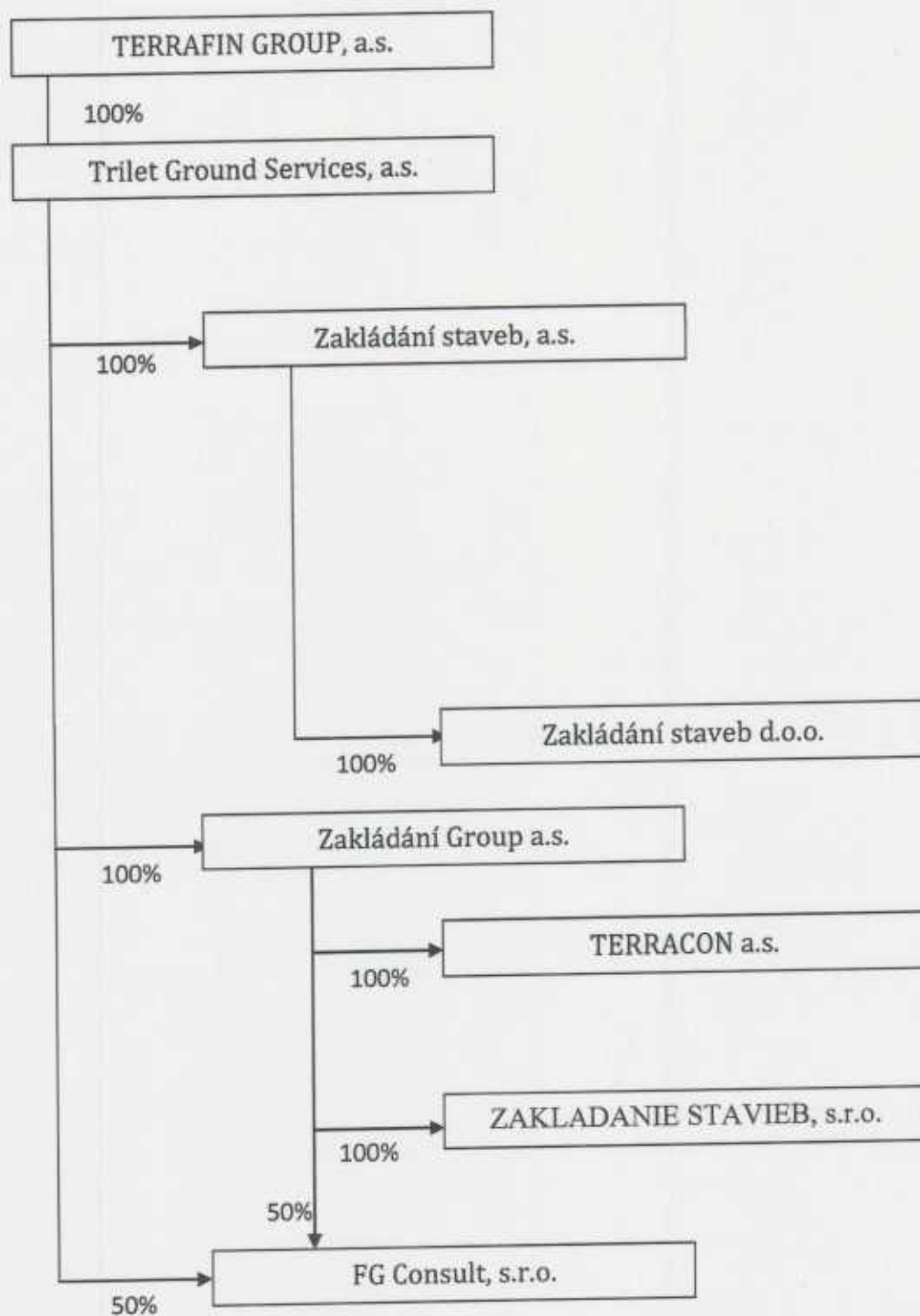
Příloha: přehled podniků ve skupině

HAYEK, spol. s r.o., holding
Jindřišská 5/901
110 00 Praha 1
DIČ: CZ43875092



**Příloha k Příloze tvořící součást účetní závěrky společnosti
TERRACON a.s. k 31.12.2014**

Schéma skupiny TERRAFIN GROUP, a.s. k 31.12.2014



III.

Účetní závěrka d) zpráva auditora a ověření účetní závěrky



Zengrova Villa, Praha 6

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření účetní závěrky obchodní společnosti TERRACON a.s. k 31. 12. 2014

Ověření přiložené účetní závěrky k 31.12.2014 obchodní společnosti TERRACON a.s., U Rakovky 849, Praha 4, IČ 630 78 848, provedla společnost HAYEK, spol. s r.o., holding, Jindřišská 5/901, Praha 1, číslo oprávnění 029.

Auditorem odpovědným za vypracování zprávy je Ing. Miroslava Hájková, číslo oprávnění 1522.

Zpráva nezávislého auditora je určena pro akcionáře obchodní společnosti TERRACON a.s.

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky obchodní společnosti TERRACON a.s., která se skládá z rozvahy k 31.12.2014, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2014, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o obchodní společnosti TERRACON a.s. jsou uvedeny v bodě 1. přílohy této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán obchodní společnosti TERRACON a.s. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti. Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz.

Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti používaných účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku s výhradou.

Základ pro výrok s výhradou

Obchodní společnost TERRACON a.s. vykazuje v rozvaze pohledávky z obchodních vztahů v celkové brutto hodnotě 208 421 tis. Kč, v netto hodnotě 186 361 tis. Kč. Vedení obchodní společnosti nevytvořilo opravné položky k pohledávkám za společností Metrostav a.s.-organizační zložka Bratislava, přestože jsou tyto pohledávky dle našeho názoru těžko vymahatelné a činí 13 469 tis. Kč. Zaúčtováním opravné položky k uvedeným pohledávkám by obchodní společnost vykázala za rok 2014 ztrátu ve výši 12 864 tis. Kč, vlastní kapitál by se snížil na 115 503 tis. Kč.

Výrok auditora

Podle našeho názoru, s výhradou vlivů skutečnosti popsané v odstavci obsahujícím základ pro výrok s výhradou, účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv obchodní společnosti TERRACON a.s. k 31. prosinci 2014 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2014 v souladu s českými účetními předpisy.

V Praze dne 6. března 2015

HAYEK, spol. s r.o., holding
Jindřišská 5/901
110 00 Praha 1
DIČ: CZ43875092

HAYEK, spol. s r. o., holding
číslo oprávnění 029

Huml
Ing. Miroslava Hájková
oprávnění auditora č. 1522



Přílohy: Rozvaha
Výkaz zisku a ztráty
Příloha k účetní závěrce

IV.

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami



BBC Delta I, II – Praha 4

IV. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami dle ustanovení § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích, ve znění pozdějších předpisů, za období od 1. 1.2014 do 31. 12. 2014.

Společnost TERRACON a.s. je přímo ovládaná jedinou osobou – Zakládání Group a.s. jako 100% vlastníkem.

Nepřímo ovládajícími osobami jsou společnosti Trilet Ground Services, a.s. (TGS) a Terrařin Group, a.s. (TFG). Schéma skupiny propojených osob (holdingu) je uvedeno na následující stránce.

V roce 2014 byly realizovány odběratelsko dodavatelské vztahy se společností Zakládání Group a. s. a se Zakládáním staveb a. s.


S dalšími společnostmi ve skupině nebyly realizovány žádné odběratelsko dodavatelské vztahy.

Výše uvedené transakce byly uzavřeny za podmínek obvyklých, plnění a protiplnění odpovídají podmínkám obvyklého obchodního styku a ovládané osoby z nich nevznikla újma.


Kromě dodavatelsko-odběratelských vztahů v roce 2014 nebyla s ovládající osobou ani ostatními propojenými osobami uskutečněna žádná jiná plnění ani další právní úkony a nebyla přijata žádná opatření v zájmu ovládající osoby“

V období od 1. 1. 2014 do 31. 12. 2014 nevznikla ovládané osobě v důsledku vlivu ovládající osoby, respektive osob propojených, žádná majetková újma.

V Praze dne 31. 3. 2015



Ing. Pavel Bartoň
předseda představenstva



Ivan Mikula
člen představenstva

V.

*Zpráva auditora
o ověření výroční zprávy
a zprávy o vztazích mezi
propojenými osobami
společnosti*



RD Lety

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření výroční zprávy obchodní společnosti
TERRACON a.s.
k 31. 12. 2014

Ověření výroční zprávy obchodní společnosti TERRACON a.s., U Rakovky 849, Praha 4, IČ 630 78 848, provedla obchodní společnost HAYEK, spol. s r. o., holding, Jindřišská 5/901, Praha 1, číslo oprávnění 029.

Auditorem odpovědným za vypracování zprávy je Ing. Miroslava Hájková, číslo oprávnění 1522.

Zpráva auditora je určena pro akcionáře akciové společnosti.

Ověřili jsme soulad výroční zprávy obchodní společnosti TERRACON a.s. k 31.12.2014 s účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě pod bodem III. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán obchodní společnosti TERRACON a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

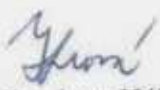
Ověření jsme provedli v souladu s mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle našeho názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě obchodní společnosti TERRACON a.s. k 31.12.2014 ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

V Praze dne 13.4.2015

HAYEK, spol. s r.o., holding
Jindřišská 5/901
110 00 Praha 1
DIČ: CZ43875092

HAYEK, spol. s r. o., holding
číslo oprávnění 029


Ing. Miroslava Hájková
auditorské oprávnění č. 1522



Údaje o osobách odpovědných za výroční zprávu a za ověření účetní závěrky

Osoby odpovědné za výroční zprávu:

Za skutečnosti uvedené ve zprávě odpovídají a čestně prohlašují, že žádné podstatné okolnosti, které by mohly ovlivnit přesné a správné posouzení firmy a vydaných cenných papírů, nebyly opomenuty či zkresleny.



.....
Ing. Pavel Bartoň
předseda představenstva



.....
Ivan Mikula
člen představenstva

Auditor společnosti:

Název firmy: HAYEK, spol. s.r.o., holding
Sídlo: Jindřišská 5, 110 00 Praha 1
IČO: 43875092
Číslo osvědčení: 029

Odpovědný auditor: Ing. Miroslava Hájková
Číslo osvědčení: 1522

V Praze dne 31. 3. 2015



TERRACON a. s.
U Rakovky 849
148 00 Praha 4
IČ 63078848
DIČ CZ 63078848

tel: 244 090 761
fax:244 910 317
e-mail:terracon@terracon.cz
<http://www.terracon.cz>