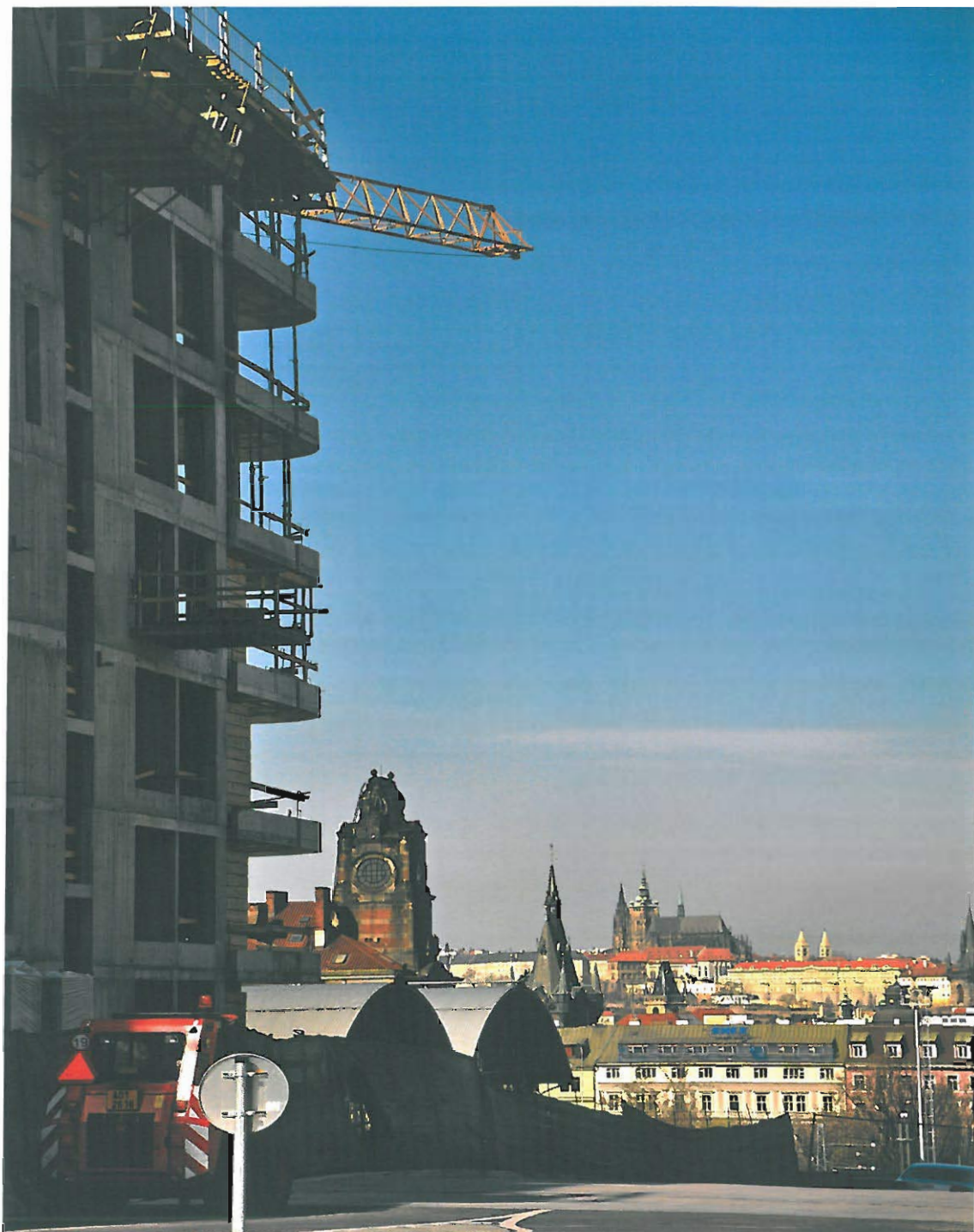




Výroční zpráva 2019

Obsah

I. Úvod k výroční zprávě za rok 2019

II. Účetní závěrka za rok 2019

*III. Zpráva auditora o ověření účetní závěrky
za rok 2019*

*IV. Zpráva o vztazích mezi propojenými
osobami za rok 2019*

I.
*Úvod k výroční zprávě
za rok 2019*



OS Tulipa Třebešín III, Praha 10

I. Úvod k výroční zprávě za rok 2019

Jménem vedení i jménem zaměstnanců společnosti si dovoluji konstatovat, že uplynulé účetní období v intervalu leden 2019 až prosinec 2019 bylo obdobím úspěšným.

Firma v roce 2019 dosáhla objemu výroby 558,5 mil. Kč, což je zhruba o 7,8 % více než v předchozím období.

Výsledek hospodaření ve výši cca 33 mil. Kč po zdanění patří k nejlepším ročním výsledkům v historii firmy. K dobrému výsledku přispělo i úspěšné vypořádání s firmou Dynaspol, kdy vypořádáním insolvenčního řízení firma získala cca 5,8 mil. Kč. Skutečností také zůstává, že firma v tomto účetním období, oproti minulým obdobím neodepisovala žádné nevymahatelné dlouhodobé pohledávky. V porovnání s předchozími léty došlo ke snížení celkového objemu pozastávek, což ve spojitosti s objemem HV vedlo k dostání plnění všech finančních závazků ve splatnosti, respektive v dohodnutých termínech.

Firma si upevnila postavení u významných investorů, zejména na území hlavního města Prahy při realizaci železobetonových konstrukcí a konstrukcemi, které navazují na speciální technologie založení staveb, tak i kompletní železobetonové konstrukce kombinované se zděnými nosnými systémy. V období 01/2019 až 12/2019 společnost realizovala řadu staveb se zvýšenými nároky na pohledové betony.

Z nejvýznamnějších zakázek lze jmenovat VIVUS Argentinská, Churchill Square, Karlínské dvory II., OS Tulipa Třebešín III., BD Práče, AT Home Studenthome, Plavební komora Štvanice, SUOMI Hloubětín 8. etapa, ÚČOV Troja, Koridor Sudoměřice, Viladomy Tulipa, Hotel Evropa a jiné

Srovnání tržeb a výsledků hospodaření v období 2015 – 2019 v mil. Kč

	2015	2016	2017	2018	2019
Realizované tržby	395,2	476,9	519,6	519,9	558,5
Provozní výsledek hospodaření	2,01	9,02	12,65	8,6	43,8
Výsledek hospodaření po zdanění	0,66	5,9	8,98	6,17	32,9
Průměrný přepočtený stav pracovníků	43	44	43	38	37

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 a kvality pohledových betonů.

Firma splnila podmínky auditora certifikovaného integrovaného řízení společnosti dle požadavků ČSN EN ISO 9001 : 2016, ČSN EN ISO 14001 : 2016 a ČSN OHSAS 18001 : 2008, čímž i nadále splňuje podmínky v účasti na výběrových řízeních veřejných soutěží.

V uplynulém období firma důsledně zajišťovala podmínky BOZ. V roce 2019 na realizovaných stavbách nebyl žádný pracovní úraz.

Pro příští období je cílem společnosti odvést objem výroby jako v roce 2019 a současně plnit stále zvyšující nároky investorů na kvalitu práce, BOZ a plnění krátkých termínů.

Cílem společnosti zůstává průběžné plnění podmínek vyplývajících 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 dne 11. 2. 2020



Ing. Pavel Bartoň
předseda představenstva



Ivan Mikula
člen představenstva

II.

Účetní závěrka za rok 2019



VIVUS Argentinská, Praha 7

II. Účetní závěrka v plném rozsahu

ke dni 31. prosince 2019
(údaje jsou vyčísleny v celých tisících Kč)

sestavená v souladu se zákonem č.563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů,
s vyhláškou č.500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů
a s Českými účetními standardy pro podnikatele

Název subjektu: **TERRACON a.s.**

IČO: 63078848

DIČ: CZ63078848

Sídlo: U Rakovky 849, 148 00 Praha 4 – Kunratice

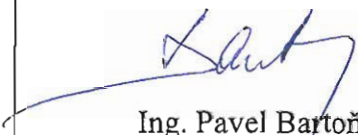
Právní forma: Akciová společnost

Předmět podnikání: projektová činnost ve výstavbě
provádění staveb, jejich změn a odstraňování
výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

Běžným účetním obdobím se rozumí účetní období: od 1.1.2019 do 31.12.2019

Minulým účetním obdobím se rozumí účetní období: od 1.1.2018 do 31.12.2018

<i>Obsah účetní závěrky:</i>	<i>počet stran</i>
Rozvaha	4
Výkaz zisku a ztráty	2
Příloha	6
Výkaz Cash flow	2
Výkaz o změnách vlastního kapitálu	1

<i>Okamžik sestavení</i>	<i>Podpisový záznam statutárního orgánu</i>	
11. únor 2020	 Ing. Pavel Bartoň předseda představenstva	 Ivan Mikula člen představenstva

Sestavila Veronika Letková

Minimální závazný výčet informací uvedený
podle vyhlášky č. 500/2002 Sb. ve znění p.p.

ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni : 31.12.2019

(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

TERRACON a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky

a místo podnikání liší-li se od bydliště

U Rakovky 849

148 00 Praha 4

IČ

2019-12

63078848

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Min.úč.obd.
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř.02+03+37+78)=ř.82	001	283 520	32 870	250 650	232 511
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Stálá aktiva (ř.04+14+27)	003	9 256	7 221	2 035	1 849
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek(ř.05+06+09+10+11)	004	205	205		
B.I.1.	Nehmotné výsledky vývoje	005				
B.I.2.	Ocenitelná práva (ř.07+08)	006	205	205		
	B.I.2.1. Software	007	205	205		
	B.I.2.2. Ostatní ocenitelná práva	008				
B.I.3.	Goodwill	009				
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010				
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dl. nehmot. maj. (ř.12+13)	011				
	B.I.5.1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
	B.I.5.2. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.15+18+19+20+24)	014	9 051	7 016	2 035	1 849
B.II.1.	Pozemky a stavby (ř.16+17)	015				
	B.II.1.1. Pozemky	016				
	B.II.1.2. Stavby	017				
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	9 051	7 016	2 035	1 849
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019				
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (ř.21 až 23)	020				
	B.II.4.1. Pěstitelské celky trvalých porostů	021				
	B.II.4.2. Dospělá zvířata a jejich skupiny	022				
	B.II.4.3. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023				
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hm. Majetek (ř.25+26)	024				
	B.II.5.1.Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025				
	B.II.5.2.Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026				
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř.28 až 34)	027				
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028				
B.III.2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029				
B.III.3.	Podíly - podstatný vliv	030				
B.III.4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	031				
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032				
B.III.6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033				
B.III.7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (ř.35+36)	034				
	B.III.7.1. Jiný dlouhodobý finanční majetek	035				
	B.III.7.2. Poskytnuté zálohy na dlouh.fin. majetek	036				

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

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Min.úč.obd. Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
C.	Oběžná aktiva (ř.38+46+72+75)	037	267 100	25 649	241 451	229 106
C.I.	Zásoby (ř.39+40+41+44+45)	038	15 030		15 030	1 273
C.I.1.	Materiál	039	12 531		12 531	1 273
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	040	2 499		2 499	
C.I.3.	Výrobky a zboží (ř.42+43)	041				
	C.I.3.1. Výrobky	042				
	C.I.3.2. Zboží	043				
C.I.4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044				
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	045				
C.II.	Pohledávky (ř.47+57+68)	046	213 289	25 649	187 640	191 079
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky (ř.48 až 52)	047	30 038		30 038	21 113
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	048	30 038		30 038	21 113
C.II.1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049				
C.II.1.3.	Pohledávky - podstatný vliv	050				
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka	051				
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní (ř.53 až 56)	052				
	C.II.1.5.1. Pohledávky za společníky	053				
	C.II.1.5.2. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054				
	C.II.1.5.3. Dohadné účty aktivní	055				
	C.II.1.5.4. Jiné pohledávky	056				
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky (ř.58 až 61)	057	183 251	25 649	157 602	169 966
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	168 874	25 649	143 225	160 575
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059				
C.II.2.3.	Pohledávky - podstatný vliv	060				
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní (ř.62 až 67)	061	14 377		14 377	9 391
	C.II.2.4.1. Pohledávky za společníky	062				
	C.II.2.4.2. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063				
	C.II.2.4.3. Stát daňové pohledávky	064	12 267		12 267	7 736
	C.II.2.4.4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	9		9	166
	C.II.2.4.5. Dohadné účty aktivní	066				
	C.II.2.4.6. Jiné pohledávky	067	2 101		2 101	1 489
C.II.3.	Časové rozlišení aktiv (ř.69 až 71)	068				
C.II.3.1	Náklady příštích období	069				
C.II.3.2	Komplexní náklady příštích období	070				
C.II.3.3	Příjmy příštích období	071				
C.III.	Krátkodobý finanční majetek (ř.73+74)	072				
C.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	073				
C.III.2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	074				
C.IV.	Peněžní prostředky (ř.76+77)	075	38 781		38 781	36 754
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	076	381		381	560
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	077	38 400		38 400	36 194
D.	Časové rozlišení aktiv (ř.79 až 81)	078	7 164		7 164	1 556
D.1.	Náklady příštích období	079	7 162		7 162	1 556
D.2.	Komplexní náklady příštích období	080				
D.3.	Příjmy příštích období	081	2		2	

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
	PASIVA CELKEM (ř.83+104+147)=ř.001	082	250 650	232 511
A.	Vlastní kapitál (ř.84+88+96+99+102+103)	083	169 585	141 676
A.I.	Základní kapitál (ř.85 až 87)	084	36 000	36 000
A.I.1.	Základní kapitál	085	36 000	36 000
A.I.2.	Vlastní podíly (-)	086		
A.I.3.	Změny základního kapitálu	087		
A.II.	Ážio a kapitálové fondy (ř.89+90)	088		
A.II.1.	Ážio	089		
A.II.2.	Kapitálové fondy (ř.91 až 95)	090		
	A.II.2.1. Ostatní kapitálové fondy	091		
	A.II.2.2. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	092		
	A.II.2.3. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	093		
	A.II.2.4. Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	094		
	A.II.2.5. Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	095		
A.III.	Fondy ze zisku (ř.97+98)	096	7 200	7 200
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	097	7 200	7 200
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	098		
A.IV.	Výsledek hospodaření min. let (+/-) (ř.100 až 101)	099	93 476	92 305
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	93 476	92 305
A.IV.2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	101		
A.V.	Výsledek hospodaření běžného úč.období (+/-) (ř.01-84-88-96-99-103-105-110-147)=ř.55 VZZ	102	32 909	6 171
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	103		
B + C	Cizí zdroje (ř.105+110)	104	80 197	89 880
B.	Rezervy (ř.106 až 109)	105	7 098	1 000
B.1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	106		
B.2.	Rezerva na daň z příjmů	107		
B.3.	Rezervy podle zvláštních předpisů	108		
B.4.	Ostatní rezervy	109	7 098	1 000
C	Závazky (ř.111+126+144)	110	73 099	88 880
C.I.	Dlouhodobé závazky (ř.112+115 až 122)	111	13	10
C.I.1.	Vydané dluhopisy (ř.113+114)	112		
	C.I.1.1. Vyměnitelné dluhopisy	113		
	C.I.1.2. Ostatní dluhopisy	114		
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	115		
C.I.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	116		
C.I.4.	Závazky z obchodních vztahů	117		
C.I.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	118		
C.I.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	119		
C.I.7.	Závazky - podstatný vliv	120		

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

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
C. I. 8.	Odložený daňový závazek	121	13	10
C. I. 9.	Závazky - ostatní (ř.123až 125)	122		
	C.I.9.1. Závazky ke společníkům	123		
	C.I.9.2. Dohadné účty pasivní	124		
	C.I.9.3. Jiné závazky	125		
C. II.	Krátkodobé závazky (ř.127+130 až 136)	126	73 086	88 870
C. II. 1.	Vydané dluhopisy (ř.128+129)	127		
	C.II.1.1. Vyměnitelné dluhopisy	128		
	C.II.1.2. Ostatní dluhopisy	129		
C. II. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	130		
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	131		21
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	132	62 931	85 819
C. II. 5.	Krátkodobé směnky k úhradě	133		
C. II. 6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	134		
C. II. 7.	Závazky - podstatný vliv	135		
C. II. 8.	Závazky ostatní (ř.137 až 143)	136	10 155	3 030
	C.II.8.1. Závazky ke společníkům	137		
	C.II.8.2. Krátkodobé finanční výpomoci	138		
	C.II.8.3. Závazky k zaměstnancům	139	1 722	1 800
	C.II.8.4. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	817	907
	C.II.8.5. Stát - daňové závazky a dotace	141	7 599	306
	C.II.8.6. Dohadné účty pasivní	142		
	C.II.8.7. Jiné závazky	143	17	17
C. III.	Časové rozlišení pasiv (ř.145+146)	144		
C. III. 1.	Výdaje příštích období	145		
C. III. 2.	Výnosy příštích období	146		
D.	Časové rozlišení pasiv (ř.148+149)	147	868	955
D. 1.	Výdaje příštích období	148	868	701
D. 2.	Výnosy příštích období	149		254

Minimální závazný výčet informací
podle vyhlášky č. 500/2002 Sb.
ve znění p.p.

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v plném rozsahu
ke dni : 31.12.2019
(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

TERRACON a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště

U Rakovky 849

148 00 Praha 4

IČ	
2019-12	63078848

Označení a	T E X T b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	001	558 494	519 949
II.	Tržby za prodej zboží	002		
A.	Výkonová spotřeba (ř.04 až 06)	003	471 634	452 437
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	004		
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	005	408 140	392 125
A.3.	Služby	006	63 494	60 312
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	007	-2 499	281
C.	Aktivace (-)	008		
D.	Osobní náklady (ř.10+11)	009	39 702	36 040
D.1.	Mzdové náklady	010	29 585	26 864
D.2.	Náklady na soc. zabezpečení, zdrav. poj. a ost. náklady (ř.12+13)	011	10 117	9 176
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	012	9 516	8 576
D.2.2.	Ostatní náklady	013	601	600
E.	Úpravy hodnot v provozní činnosti (ř.15+18+19)	014	-14 460	17 651
E.1.	Úpravy hodnot dlouhod. nehmot. a hmot. majetku (ř.16+17)	015	550	474
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku - trvalé	016	550	474
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku - dočasné	017		
E.2.	Úpravy hodnot zásob	018		
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	019	-15 010	17 177
III.	Ostatní provozní výnosy (ř.21 až 23)	020	5 675	363
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	021	25	
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	022	758	212
III.3.	Jiné provozní výnosy	023	4 892	151
F.	Ostatní provozní náklady (ř.25 až 29)	024	25 988	5 306
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	025	35	
F.2.	Prodaný materiál	026	651	199
F.3.	Daně a poplatky	027	137	134
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	028	6 098	
F.5.	Jiné provozní náklady	029	19 067	4 973
*	Provozní výsledek hospodaření (ř.01+02-03-(-/-07)-08-09-14+20-24)	030	43 804	8 597

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

Označení a	T E X T b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly (ř.32+33)	031	0	0
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	032		
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	033		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	034		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (ř.36+37)	035	0	0
V.1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	036		
V.2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	037		
H.	Náklady související s ostatními dlouhodobým finančním majetkem	038		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (ř. 40+41)	039	33	0
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná a ovládající osoba	040		
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	041	33	
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	042		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (ř.44+45)	043	0	0
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	044		
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	045		
VII.	Ostatní finanční výnosy	046	0	79
K.	Ostatní finanční náklady	047	913	838
*	Finanční výsledek hospodaření (ř.31+34+35-38+39-42-43+46-47)	048	-880	-759
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř.30+48)	049	42 924	7 838
L.	Daň z příjmů (ř.51+52)	050	10 015	1 667
L.1.	Daň z příjmů splatná	051	10 011	1 674
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	052	4	-7
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř.30+48-50)	053	32 909	6 171
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	054		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.53-54)	055	32 909	6 171
*	Čistý obrát za účetní období (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.)	056	564 202	520 391

Příloha tvořící součást účetní závěrky **k 31.12.2019**

1.1 Obecné údaje

Název účetní jednotky:	TERRACON a.s.
Právní forma:	akciová společnost
Sídlo:	U Rakovky 849, 148 00 Praha 4
IČ:	63078848
Předmět podnikání v celém rozsahu zapsaném v OR:	- projektová činnost ve výstavbě - provádění staveb, jejich změn a odstraňování - výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
Datum vzniku společnosti:	10. dubna 1995
Spisová značka:	Městský soud v Praze, oddíl. B, číslo vložky 3113
Podíl na základním kapitálu:	Zakládání Group a.s., Thámová 181/20, 186 00 Praha 8 - Karlín - 100% podíl na základním kapitálu
Organizační struktura:	Účetní jednotka není členěna na provozovny. Od roku 2009 má účetní jednotka organizační složku na Slovensku: TERRACON a.s., organizační zložka Bratislava se sídlem Košická 56, Bratislava, IČ 44882416. V roce 2019 nedošlo k žádným změnám.
Statutární orgán společnosti:	Ing. Pavel Bartoň – předseda představenstva Ivan Mikula – člen představenstva Ing. Miroslav Mrázek – člen představenstva
Dozorčí rada:	Ing. Zdeněk Rataj – předseda dozorčí rady Ing. Milan Král – místopředseda dozorčí rady Ing. Ladislav Brož - člen dozorčí rady
Informace o účetní závěrce:	
Účetní období:	kalendářní rok 2019
Rozvahový den:	31.12.2019
Sestavena dne:	11.02.2019

Účetní jednotka je zařazena do konsolidačního celku TERRAFIN GROUP, schéma skupiny je přílohou.

1.2 Podíly na základním kapitálu v jiných společnostech: nejsou

1.3 Průměrný počet zaměstnanců během účetního období, z toho řídících pracovníků s uvedením výše osobních nákladů, které byly vynaloženy na zaměstnance a z toho na řídící pracovníky:

	Rok 2019		Rok 2018	
	průměrný počet	osobní náklady	průměrný počet	osobní náklady
Zaměstnanci	37	39 702 tis Kč	38	36 040 tis Kč
- z toho řídící pracovníci	1	4 192 tis Kč	1	4 232 tis Kč
Odměny statutární orgán + dozorčí rada	6	168 tis Kč	6	168 tis Kč

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

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

1.4 Akcionářům, členům řídících, statutárních a dozorčích orgánů s výjimkou bezplatného poskytnutí osobního automobilu členovi statutárního orgánu ke služebnímu i osobnímu použití nebyla poskytnuta žádná další plnění. Bezplatně poskytnutý osobní automobil byl zohledněn v daňovém základu daně z příjmů ze závislé činnosti.

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

Účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou 500/2002 Sb. a Českými účetními standardy.

Uvedené částky jsou v celých tisících Kč.

Součástí účetní závěrky jsou:

- rozvaha
- výkaz zisku a ztráty
- příloha
- výkaz cash flow
- výkaz o změnách vlastního kapitálu

2.1 Způsob ocenění:

- a) nakupované zásoby byly oceňovány pořizovacími cenami, tj. včetně vedlejších nákladů pořízení
- b) vyskladňované zásoby byly oceňovány dle váženého aritmetického průměru; zásoby vytvořené vlastní činností jsou oceňovány na úrovni přímých nákladů
- c) nedokončená výroba byla oceňována vlastními náklady
- d) cenné papíry společnost nevlastní

- 2.2** 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.
- 2.3** Oproti předcházejícímu účetnímu období nedošlo k žádným změnám v postupech účtování a oceňování
- 2.4** Účetní jednotka tvořila k 31.12.2019 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 %.
- 2.5** Odpisový plán účetních odpisů vychází z předpokládané doby použitelnosti. Daňově se odpisuje rovnoměrně dle zákona o daních z příjmů. Účetní jednotka stanovila zahájení účetního odpisování v měsíci uvedení majetku do používání a ukončení v měsíci vyřazení majetku.
- 2.6** Údaje v cizích měnách jsou přepočítávány na Kč kurzem ČNB v souladu se zákonem o účetnictví. Účetní jednotka 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.
- 2.7** V účetním období vytvářela účetní jednotka rezervy na dokončení projektů u neukončených stavebních zakázek a rezervy na záruční opravy ukončených zakázek

3. Doplnující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

- 3.1** Účetní jednotka vypočetla odloženou daň rozvahovou metodou. Odložený daňový závazek k 31.12.2019 činí 13 tis. Kč, vychází z rozdílů mezi účetními a daňovými zůstatkovými hodnotami dlouhodobého majetku.

- 3.2** Daň z příjmů právnických osob

Daňová povinnost za rok 2019	10 014 tis. Kč
Na zálohách zapláceno	1 976 tis. Kč
Nedoplatek	8 038 tis. Kč

- 3.3** Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

- a) rozpis dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku:

	rok 2019		rok 2018	
	pořizovací cena	zůstatková cena	pořizovací cena	zůstatková cena
software	205 tis. Kč	0 tis. Kč	300 tis. Kč	0 tis. Kč
dopravní prostředky	1 704 tis. Kč	1 072 tis. Kč	1 366 tis. Kč	888 tis. Kč
strojní zařízení	5 329 tis. Kč	148 tis. Kč	5 906 tis. Kč	212 tis. Kč
inventář	2 019 tis. Kč	815 tis. Kč	1 844 tis. Kč	750 tis. Kč
CELKEM	9 256 tis. Kč	2 035 tis. Kč	9 416 tis. Kč	1 850 tis. Kč

- b) finanční pronájem:

V roce 2019 neměla účetní jednotka žádný majetek pronajatý formou finančního pronájmu.

1. přírůstky a úbytky dlouhodobého majetku v pořizovacích cenách:

	rok 2019	rok 2018
přírůstky	801 tis. Kč	1 001 tis. Kč
úbytky	961 tis. Kč	47 tis. Kč

- účetní jednotka má drobný hmotný majetek v celkové částce 8 911 tis. Kč vedený v operativní evidenci a neuvedený v účetnictví, jedná se o drobné nářadí a drobný inventář
- účetní jednotka nemá žádný dlouhodobý hmotný majetek zatížený zástavním právem, nebo věcným břemenem
- účetní jednotka nemá žádný majetek, jehož ocenění by bylo výrazně vyšší než ocenění v účetnictví

3.4 Pohledávky z obchodních vztahů:

	rok 2019	rok 2018
dlouhodobé pohledávky (brutto)	30 038 tis. Kč	21 113 tis. Kč
- z toho za podniky ve skupině	16 736 tis. Kč	4 208 tis. Kč
krátkodobé pohledávky (brutto)	178 131 tis. Kč	201 234 tis. Kč
- z toho za podniky ve skupině	4 076 tis. Kč	6 872 tis. Kč
pohledávky z obchodních vztahů celkem	208 169 tis. Kč	222 347 tis. Kč
Z toho:		
nad 180 dnů (do 365 dnů) po lhůtě splatnosti	3 256 tis. Kč	22 607 tis. Kč
nad 365 dnů po lhůtě splatnosti	18 646 tis. Kč	15 596 tis. Kč
za podniky ve skupině	20 812 tis. Kč	11 080 tis. Kč
- z toho nad 180 dnů (do 365 dnů) po lhůtě splatnosti	0 tis. Kč	1 938 tis. Kč
- z toho nad 365 dnů po lhůtě splatnosti	0 tis. Kč	0 tis. Kč
dlouhodobé se splatností delší než 5 let	22 188 tis. Kč	14 686 tis. Kč
- z toho za podniky ve skupině	2 104 tis. Kč	1 977 tis. Kč
opravné položky k pohledávkám	25 649 tis. Kč	40 659 tis. Kč
- z toho ve skupině	0 tis. Kč	0 tis. Kč
- z toho daňové	24 585 tis. Kč	37 040 tis. Kč

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

V účetním období roku 2019 byly vytvořeny opravné položky k pohledávkám více jak 180 dní po splatnosti v úhrnné výši 1 928 tis. Kč.

3.5 Vlastní kapitál:

- a) základní kapitál společnosti je kryt 72 listinnými akciemi na jméno ve jmenovité hodnotě 500 tis. Kč
- b) výsledek hospodaření za účetní období 2018 byl použit na vyplacení dividendy jedinému akcionáři ve výši 5 000 tis. Kč a zůstatek ve výši 1 171 tis. Kč byl převeden na účet nerozděleného zisku minulých let

3.6 Závazky z obchodních vztahů:

	rok 2019	rok 2018
dlouhodobé závazky	0 tis. Kč	0 tis. Kč
- z toho vůči podnikům ve skupině	0 tis. Kč	0 tis. Kč
krátkodobé závazky	62 931 tis. Kč	85 819 tis. Kč
- z toho vůči podnikům ve skupině	380 tis. Kč	2 168 tis. Kč
závazky z obchodních vztahů celkem	62 931 tis. Kč	85 819 tis. Kč
Z toho:		
nad 180 dnů (do 365 dnů) po lhůtě splatnosti	0 tis. Kč	37 tis. Kč
nad 365 dnů po lhůtě splatnosti	50 tis. Kč	50 tis. Kč
vůči podnikům ve skupině	380 tis. Kč	2 168 tis. Kč
- z toho nad 180 dnů (do 365 dnů) po lhůtě splatnosti	0 tis. Kč	0 tis. Kč
- z toho nad 365 dnů po lhůtě splatnosti	0 tis. Kč	0 tis. Kč
dlouhodobé se splatností delší než 5 let	0 tis. Kč	0 tis. Kč
- z toho vůči podnikům ve skupině	0 tis. Kč	0 tis. Kč
závazky kryté podle zástavního práva	0 tis. Kč	0 tis. Kč

Závazky nevykazované v rozvaze:

Společnost má na základě Smlouvy o závazkovém limitu sjednán úvěrový rámec na bankovní neplatební záruky a přísliby záruk v úhrnné výši 85 000 tis. Kč, k 31.12.2019 poskytnuty záruky v celkové výši 80 789 tis. Kč, platné do roku:

platnost do konce r. 2020	17 335 tis. Kč
platnost do konce r. 2021	19 353 tis. Kč
platnost do konce r. 2022	11 510 tis. Kč
platnost do konce r. 2023	31 205 tis. Kč
platnost do konce r. 2026	1 387 tis. Kč

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

3.7 Účetní jednotka má vytvořeny rezervy na předpokládané záruční opravy a vícepráce na ukončených zakázkách v celkové výši 1 000 tis. Kč a rezervy na náklady spojené s dokončením staveb v celkové výši 6 098 tis. Kč.

3.8 Transakce s obchodními společnostmi ve skupině:

	rok 2019	rok 2018
Náklady ve skupině	1 744 tis. Kč	3 443 tis. Kč
Výnosy ve skupině	43 078 tis. Kč	29 649 tis. Kč

3.9 Tržby z prodeje výrobků a služeb rozvržené podle hlavních činností podniku:

Rok 2019	Tuzemsko	Zahraničí	CELKEM
stavební činnost	558 494 tis. Kč	0 tis. Kč	558 494 tis. Kč
- z toho ve skupině	42 848 tis. Kč	0 tis. Kč	42 848 tis. Kč
jiné provozní výnosy	4 892 tis. Kč	0 tis. Kč	4 892 tis. Kč

Rok 2018	Tuzemsko	Zahraničí	CELKEM
stavební činnost	519 949 tis. Kč	0 tis. Kč	519 949 tis. Kč
- z toho ve skupině	29 593 tis. Kč	0 tis. Kč	29 593 tis. Kč
jiné provozní výnosy	151 tis. Kč	0 tis. Kč	151 tis. Kč

3.10 Účetní jednotka neuskutečnila výdaje na výzkum a vývoj.

3.11 Účetní jednotka nečerpala v účetním období roku 2019 žádné úvěry. V rámci podniků ve skupině je obchodní společnost zapojena do cashpoolingu vedeného u ČSOB.

3.12. V účetní jednotce nedošlo k žádné významné události mezi datem účetní závěrky a datem, ke kterému je účetní závěrka schválena k předání mimo účetní jednotku.

CASH FLOW

(základní)

Sestavený k: 31.12.2019

(v celých tisících Kč)

2019 - 12 | IČO: 63078848

Název: TERRACON a.s.

Sestaveno dne: 10.02.2020

Sídlo: U Rakovky 849 148 00 Praha 4

Číslo řádku	Označení	Text	Stav v období	
			Běžné	Minulé
001	P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	36 754	35 077
002				
003	A.	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnosti)		
004				
005	Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	42 924	7 838
006				
007	A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace	-8 355	17 651
008	A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv (+), s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv a dále umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu (+/-)	581	474
009	A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	-8 913	17 177
010	A. 1. 3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (+/-) (vyúčtování do výnosů -, do nákladů +)	10	
011	A. 1. 4.	Výnosy z podílů na zisku (-)		
012	A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové úroky (+), s výjimkou kapitalizovaných úroků, a vyúčtované výnosové úroky (-)	-33	
013	A. 1. 6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		
014				
015	A. *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	34 569	25 489
016				
017	A. 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-16 534	-16 439
018	A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	12 144	-44 363
019	A. 2. 2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	-23 206	28 293
020	A. 2. 3.	Změna stavu zásob (+/-)	-13 758	-116
021	A. 2. 4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a ekvivalentů		
022				
023	A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	18 035	9 050

024				
025	A. 3.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)		
026	A. 4.	Přijaté úroky (+)	33	
027	A. 5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá období (-)	-1 980	-2 104
028	A. 6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy, které tvoří mimořádný výsledek hospodaření včetně splatné daně z příjmů z mimořádné činnosti		
029	A. 7.	Přijaté podíly na zisku (+)		
030				
031	A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	8 057	7 376
032				
033	B.	Peněžní toky z investiční činnosti		
034	B. 1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	-801	-1 001
035	B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	25	
036	B. 3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám		
037				
038	B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-776	-1 001
039				
040	C.	Peněžní toky z finanční činnosti		
041	C. 1.	Dopady změn dlouhodobých závazků, popř. takových krátkodobých závazků, které spadají do oblasti finanční činnosti (např. některé provozní úvěry), na peněžní prostředky a ekvivalenty		
042				
043	C. 2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	-5 000	-5 000
044	C. 2. 1.	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, ážia, event. fondů ze zisku včetně složených záloh na toto zvýšení (+)		
045	C. 2. 2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům (-)	-5 000	-5 000
046	C. 2. 3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)		
047	C. 2. 4.	Úhrady ztráty společníky (+)		
048	C. 2. 5.	Přímé platby na vrub fondů (-)		
049	C. 2. 6.	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokům a včetně finančního vypořádání se společníky v. o. s. a komplementáři u komanditních společností (-)		
050				
051	C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-5 000	-4 746
052				
053	F.	Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	2 281	1 629
054				
055	R.	Stav peněžních prostředků na konci účetního období	38 781	36 754

Minimální závazný výčet informací
uvedený ve vyhlášce
číslo 500/2002 Sb.

VÝKAZ O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

ke dni 31. 12. 2019

Od: 01.01.2019

Do: 31.12.2019

(v celých tisících Kč)

Účetní jednotka doručí

účetní závěrku současně

s doručením daňového přiznání

za daň z příjmů

1x příslušnému finančnímu
úřadu

Rok	Měsíc	IČ
2019	12	63078848

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

TERRACON a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní
jednotky a místo podnikání liší-li
se od bydliště

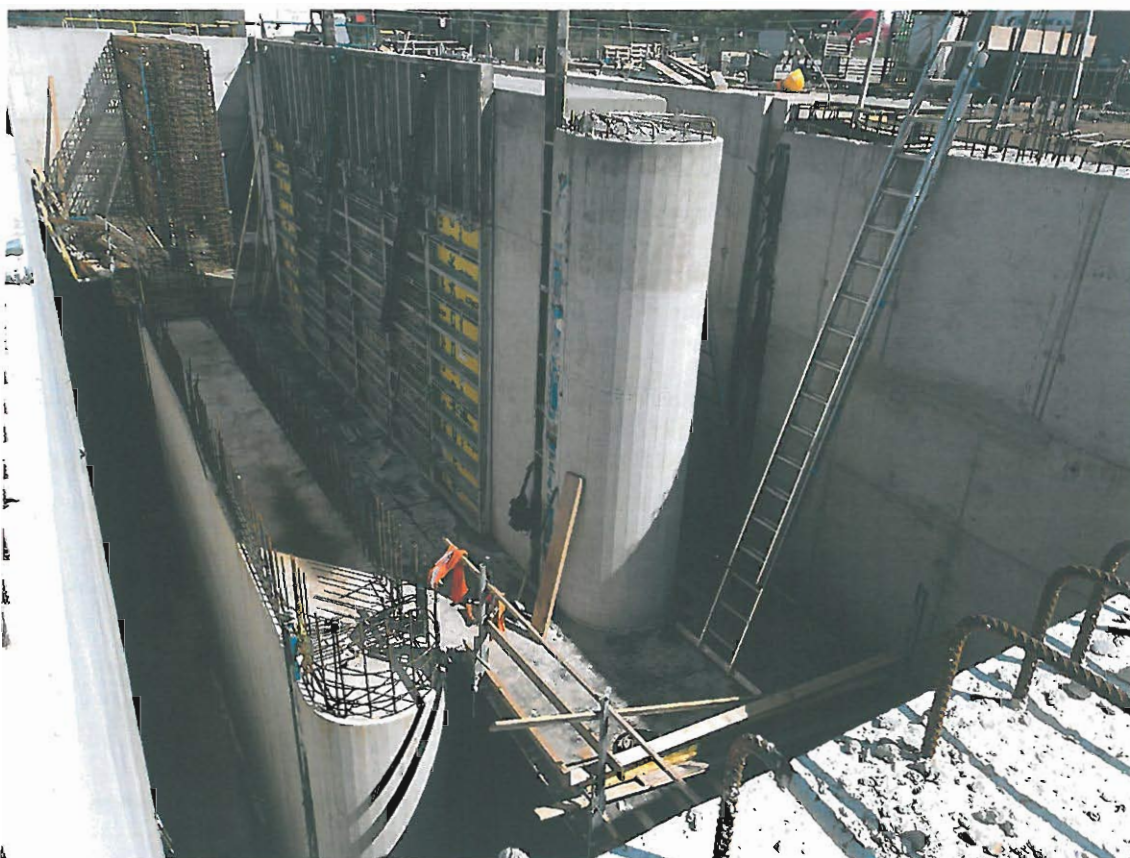
U Rakovky 849

148 00 Praha 4

Označení a	PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
A. Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku (účet 411)				
1.	Počáteční zůstatek	001	36 000	36 000
2.	Zvýšení	002	0	0
3.	Snížení	003	0	0
4.	Konečný zůstatek	004	36 000	36 000
E. Rezervní fondy (účet 421)				
1.	Počáteční zůstatek	019	7 200	7 200
2.	Zvýšení	020	0	0
3.	Snížení	021	0	0
4.	Konečný zůstatek	022	7 200	7 200
I. Zisk minulých účetních období (účet 428)				
1.	Počáteční zůstatek	035	92 305	88 325
2.	Zvýšení	036	6 171	8 980
3.	Snížení	037	-5 000	-5 000
4.	Zaokrouhlení	038	0	0
5.	Konečný zůstatek	039	93 476	92 305
K. Zisk / ztráta za účetní období po zdanění				
1.	HV předchozího období	048	6 171	8 980
2.	převod HV	049	-6 171	-8 980
3.		050		
4.	HV za období	051	32 909	6 171
VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM				
1.	Počáteční zůstatek	056	141 676	140 505
2.	Zvýšení	057	32 909	6 171
3.	Snížení	058	-5 000	-5 000
4.	Zaokrouhlení	059	0	0
5.	Konečný zůstatek	060	169 585	141 676

III.

Zpráva auditora o ověření účetní závěrky za rok 2019



ÚČOV Troja, Praha 7

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření účetní závěrky obchodní společnosti
TERRACON a.s.
k 31. 12. 2019

Ověření přiložené účetní závěrky k 31.12.2019 obchodní společnosti TERRACON a.s., U Rakovky 849, 148 00 Praha 4 - Kunratice, IČ 630 78 848, provedla obchodní společnost HAYEK, spol. s r.o., holding, Jindřišská 5/901, Praha 1, evidenční číslo 029.

Auditorem odpovědným za provedení auditu je Ing. Kateřina Huňáčková, evidenční číslo 2097.

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

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky obchodní společnosti TERRACON a.s. (dále také „Společnost“), sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2019, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2019, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v čl. I. přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv obchodní společnosti TERRACON a.s. k 31. prosinci 2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2019 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá představenstvo Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržení ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

Představenstvo Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající 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.

Při sestavování účetní závěrky je představenstvo Společnosti povinno posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy představenstvo plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat představenstvo a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Praze dne 11.2.2020

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



HAYEK, spol. s r. o., holding
evidenční č. 029

Ing. Kateřina Huňáčková
evidenční č. 2097

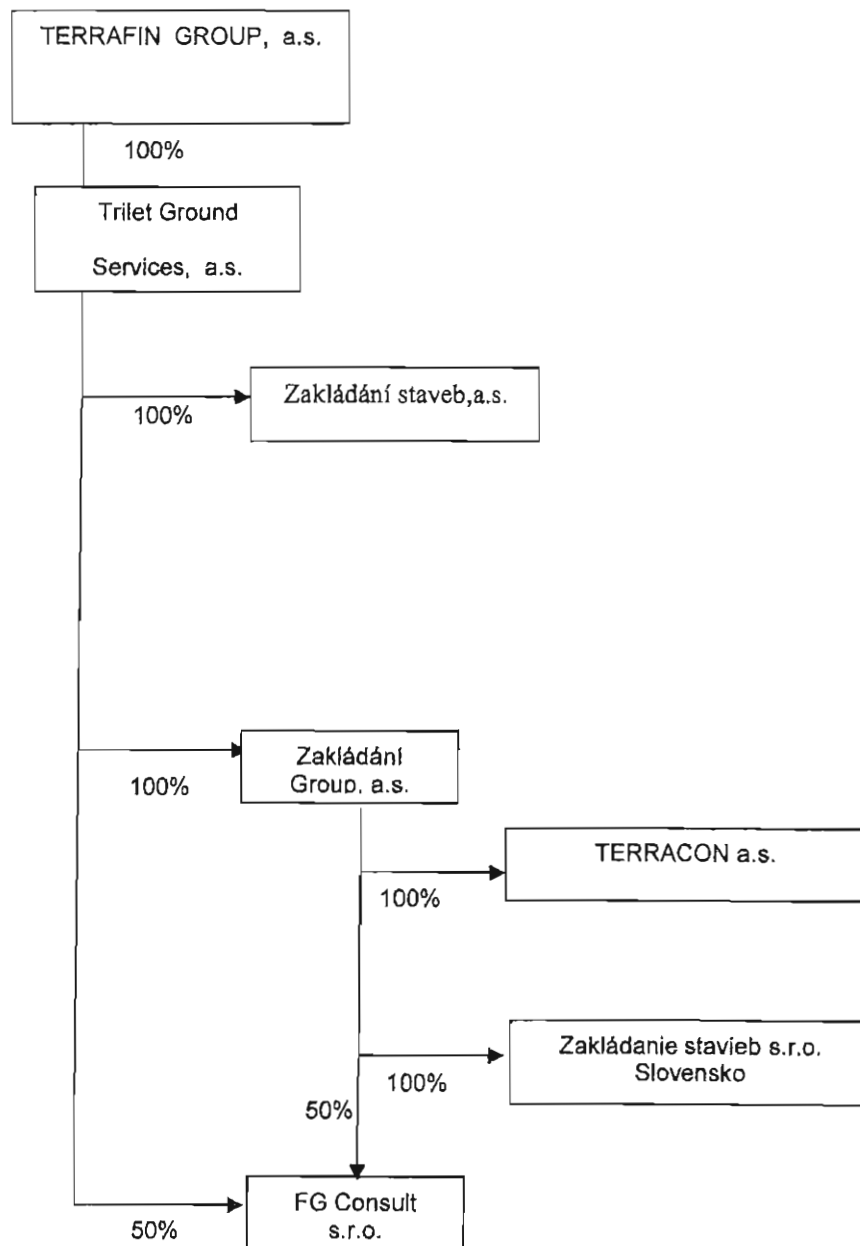
IV.

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2019



Rezidence Churchill Square, Praha 1

Schéma skupiny TERRAFIN GROUP, a.s. k 31.12.2019



IV. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2019

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami je sestavená dle ustanovení § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích, ve znění pozdějších předpisů, za období od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019.

Ve zprávě jsou uvedeny všechny údaje, které jsou nám známy a které se týkají vztahů mezi ovládanou a ovládající osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou, s přihlédnutím k jejich významnosti.

Tato zpráva bude připojena k výroční zprávě ovládané osoby.

I. Struktura vztahů mezi osobami

Osoba ovládaná:

TERRACON a. s.
U Rakovky 849
148 00 Praha 4
IČ 630 78 848

Osoba přímo ovládající:

Zakládání Group a.s.
Thámová 181/20
186 00 Praha 8
IČ 618 58 013

Osoby nepřímo ovládající:

Trilet Ground Services, a.s.
U Rakovky 849
148 00 Praha 4
IČ 250 56 514

TERRAFIN GROUP, a.s.
U Rakovky 849
148 00 Praha 4
IČ 271 34 571

Osoby ovládané stejnou ovládající osobou:

Obchodní společnost TERRACON a. s. je součástí skupiny TERRAFIN GROUP, a. s. Obchodní společnosti ve skupině jsou ostatní propojené osoby ovládané stejnou ovládající osobou.

Schéma skupiny je součástí Přílohy účetní závěrky za rok 2019.

II. Úloha ovládané osoby

V rámci skupiny propojených osob provádí ovládaná osoba svou běžnou činnost především v oblasti stavebnictví.

III. Způsob a prostředky ovládání

Ovládající osoba nakládá s podílem na hlasovacích právech ve výši 100% hlasů.

IV. Přehled jednání učiněných v posledním účetním období, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky

V roce 2019 proběhla valná hromada, kde se rozhodlo i o rozdělení zisku za období od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018.

V. Přehled vzájemných smluv

V roce 2019 byly realizovány odběratelsko dodavatelské vztahy s obchodními společnostmi Zakládání Group a. s. a Zakládání staveb, a. s.

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

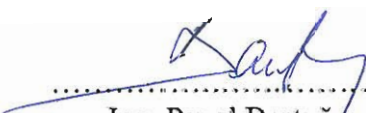
VI. Posouzení toho, zda vznikla ovládané osobě újma, a posouzení jejího vyrovnání

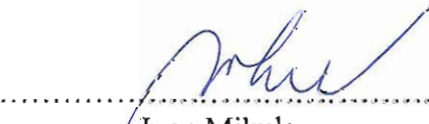
Výše uvedené transakce byly uzavřeny za podmínek obvyklých, plnění a protiplnění odpovídají podmínkám obvyklého obchodního styku a ovládané osobě z nich nevznikla újma.

Kromě dodavatelsko-odběratelských vztahů v roce 2019 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. 2019 do 31. 12. 2019 nevznikla ovládané osobě v důsledku vlivu ovládající osoby, respektive osob propojených, žádná majetková újma.

V Praze dne 11. 2. 2020


Ing. Pavel Bartoň
předseda představenstva


Ivan Mikula
člen představenstva