



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



VÝROČNÍ ZPRÁVA 2006

monolitické betonové konstrukce,
skelety,
založení staveb,
průmyslové stavby,
opěrné zdi,
rekonstrukce budov

OBSAH



- I. **Úvodní slovo k výroční zprávě**
- II. **Výroční zpráva za účetní rok 2006**
- III. **Účetní závěrka**
 - a) Rozvaha
 - b) Výkaz zisku a ztráty
 - c) Příloha k účetní závěrce
 - d) Zpráva auditora k účetní závěrce
- IV. **Vybrané údaje z rozvahy a výsledovky za roky 2004 – 2006**
- V. **Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami**
- VI. **Zpráva auditora**

I. Úvodní slovo k výroční zprávě firmy TERRACON a.s. za rok 2006

Jménem vedení i jménem zaměstnanců společnosti si dovoluji konstatovat, že uplynulé účetní období v intervalu červenec 2006 až prosinec 2007 bylo obdobím úspěšným.

Firma i v rámci nově uspořádaných majetkových vztahů zaznamenala v porovnání s uplynulými lety pokračující růst objemu výroby a upevnila si postavení u významných investorů v regionu hl. m. Prahy.



Z nejvýznamnějších zakázek lze jmenovat Central Park Praha, Podvinný Mlýn, Byty Libuš, BD Starochodovská, Depozitář Muzea hl.m.Prahy, Jamaha Praha 4, PD Křižíkova 44, OS Trója, Hagibor Office Building, Náměstíčko Wuchterlova, Přístavba AVE Pražská ul., Studentský penzion Na Paloučku Praha 4, AVENIUM Maniny Praha 7, BD Srbská Praha 10, BD Nedvězská Praha 10, Eden Bratislava SK, BD Bohdalec, BD Vokovice a jiné...

V oblasti technologií se firma soustředila na nové bednicí technologie a úzce spolupracovala s firmou DOKA, jak v oblasti projekce bednění, tak v oblasti zvýšených nároků bezpečnosti práce. Společnost v uplynulém období výrazně investovala do strojního vybavení a související měřicí techniky na zpracování betonu v oblasti průmyslových podlah.

Firma pokračovala v přípravě na získání certifikace integrovaného řízení společnosti dle požadavků ČSN EN ISO 9001 : 2001, ČSN EN ISO 14001 : 2005 a OHSAS 18001 : 1999 s cílem ukončení celého procesu v červnu 2008.

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.

Ing. Pavel Bartoň
předseda představenstva společnosti
TERRACON, a.s.

II. Výroční zpráva za období 07/2006 – 12/2007

1) *Základní údaje*

Obchodní jméno: **TERRACON a.s.**

Současná adresa sídla: **U Rakovky 849, Praha 4 - Kunratice, 148 00**

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

Předmětem podnikání jsou dle stanov:

- čl. 4 Poradenská činnost ve stavebnictví
- Inženýrská činnost ve stavebnictví
- Provádění staveb dopravních
- Koupě zboží, za účelem dalšího prodeje a prodej v rámci volné živnosti
- Zprostředkovatelská činnost ve stavebnictví
- Provádění staveb včetně jejich změn
- Projektová činnost ve výstavbě



Firmu vlastní jediný akcionář: **Zakládání Group a.s., Praha 8, Rohanský ostrov**

2) *Údaje o základním kapitálu*

Základní kapitál firmy činí 36 000 000 Kč a tvoří jej 72 ks akcií ve jmenovité hodnotě 500 000 Kč v listinné podobě.

3) *Údaje o činnosti*

a) *Hlavní oblasti činnosti*

Firma 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 07/2006 až 12/2007 společnost realizovala rovněž rekonstrukce objektů, kompletní průmyslový objekt a stavby v oblasti dopravního a vodohospodářského stavitelství.

Přehled realizovaných staveb



Central Park Praha Žižkov
 Stanice metra Letňany
 Olomouc Kaufland
 Podvinný Mlýn
 Dům Satalice
 Císařka, Motol
 Byty Libuš II. etapa
 Panorama Křížová, Praha 5
 o.z. Březno, Chomutov
 Bazén, ul. Barrandovská
 RD Klánovice III.
 BD Starochodovská
 o.z. Humpolec III.
 BD Gotthardská
 Depozitář Muzea hl.m. Prahy-
 Stodůlky
 Autocentrum Chodovec
 BD Musílkova, Praha 5- Košíře
 Opatov I., podklad.betony
 BD Budějovická
 Na Stráži (2), Praha 8
 BD Říčany
 Jamaha - Vrbova, Praha 4
 Zlosyň ČOV
 Křížíkova 44

Hala Step
 RD Trója bazén, oplocení
 RD Beroun
 OS Trója, PPO
 Hagibor Office Building
 BD Machka
 Villa Nelis, Černošice
 Náměstíčko Wuchterlova
 Přístavba AVE, Pražská ul.
 Studenský penzion Na Paloučku,
 Pha 4
 AVENIUM Maniny, Praha 7
 Garáže Persa, Praha 4
 Most Hostivař
 BD Srbská, Praha 10
 BD Nedvězská, Praha 10
 Kaučuk Kralupy - šachty
 Terasy - Odolena Voda
 OC Dragoun, Cheb
 Bazén Hloubětín
 Eden Bratislava-SK
 BD Bohdalec
 BD Vokovice
 BD Dobronická
 Skladový areál Evropská

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

	2002	2003	2004	01/05-06/06	07/06-12/07
Realizované tržby	302,6	320,2	409,4	726,9	1 035,6
Provozní výsledek hospodaření	6,3	13,2	9,2	26,0	67,7
Výsledek hospodaření po zdanění	6,2	9,4	5,7	18,2	49,0
Stav pracovníků	39	41	40	45	47 5

III. Účetní závěrka - a) Rozvaha

ROZVAHA

K datu 31.12.2007

(v celých tisících Kč)

Minimální závazný výčet informací podle vyhlášky 500/2002 Sb.

Název a sídlo účetní jednotky:

TERRACON a.s.
U Rakovky 849
140 00 Praha 4
IČO:630 78 848

a	AKTIVA b	Běžné účetní období			Min.úč. období
		Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	233 332	-11 328	222 004	188 595
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál				
B.	Dlouhodobý majetek	13 044	-10 080	2 964	3 813
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	470	-126	344	378
B. I. 1.	Zřizovací výdaje				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje				
3.	Software	300	-126	174	
4.	Ocenitelná práva				
5.	Goodwill				
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehm. majetek	170		170	378
8.	Poskytnuté zálohy na DNM				
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	12 574	-9 954	2 620	3 435
B. II. 1.	Pozemky				
2.	Stavby				
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	12 574	-9 954	2 620	3 435
4.	Pěstitelské celky trvalých porostů				
5.	Základní stádo a tažná zvířata				
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 v ovládaných a řízených osobách				
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem				
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly				
4.	Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv				
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek				
6.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek				

a	AKTIVA b	Běžné účetní období			Min.úč. období
		Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva	219 828	-1 248	218 580	183 637
C. I.	Zásoby	6 488		6 488	2 745
C. I. 1.	Materiál	4 772		4 772	2 745
2.	Nedokončená výroba a polotovary	1 716		1 716	
3.	Výrobky				
4.	Zvřata				
5.	Zboží				
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby				
C. II.	Dlouhodobé pohledávky	14 927		14 927	38 879
C. II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	14 927		14 927	38 879
2.	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba				
3.	Pohledávky - podstatný vliv				
4.	Pohledávky za společnosti, členy družstva a za účastníky sdružení				
5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy				
6.	Dohadné účty aktivní				
7.	Jiné pohledávky				
8.	Odložená daňová pohledávka				
C. III.	Krátkodobé pohledávky	171 396	-1 248	170 148	124 525
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	163 738	-1 248	162 490	118 894
2.	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba				
3.	Pohledávky - podstatný vliv				
4.	Pohledávky za společnosti, členy družstva a za účastníky sdružení				
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění				
6.	Stát - daňové pohledávky	6 150		6 150	3 225
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	522		522	1 858
8.	Dohadné účty aktivní	743		743	
9.	Jiné pohledávky	243		243	548
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	27 017		27 017	17 488
C. IV. 1.	Peníze	424		424	166
2.	Účty v bankách	26 593		26 593	17 322
3.	Krátkodobý finanční majetek				
4.	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek				
D. I.	Časové rozlišení	460		460	1 145
D. I. 1.	Náklady příštích období	262		262	485
2.	Komplexní náklady příštích období				
3.	Příjmy příštích období	198		198	660

označ. a.	PASIVA b	Běžné účetní období 5	Min.úč. období 6
	PASIVA CELKEM	222 004	188 595
A.	Vlastní kapitál	91 202	49 614
A. I.	Základní kapitál	36 000	36 000
A. I. 1.	Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku	36 000	36 000
1.	2. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)		
	3. Změny základního kapitálu		
A. II.	Kapitálové fondy		
A. II. 1.	Emisní ažio		
2.	Ostatní kapitálové fondy		
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků		
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách		
A. III.	Fondy ze zisku	4 579	3 667
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	4 579	3 667
3.	Statutární a ostatní fondy		
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	1 534	-8 300
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	1 534	
2.	Neuhrazená ztráta minulých let		-8 300
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	49 089	18 247
B.	Cizí zdroje	130 352	137 120
B. I.	Rezervy		
B. I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů		
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky		
3.	Rezerva na daň z příjmů		
4.	Ostatní rezervy		
B. II.	Dlouhodobé závazky	250	125
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů		
2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba		
3.	Závazky - podstatný vliv		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy		
6.	Vydané dluhopisy		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě		
8.	Dohadné účty pasivní		
9.	Jiné závazky		
10.	Odložený daňový závazek	250	125

a.	PASIVA b	Běžné účetní období 5	Min.úč. období 6
B. III.	Krátkodobé závazky	130 102	136 995
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	116 585	111 275
2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba		
3.	Závazky - podstatný vliv		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a účastníkům sdružení		
5.	Závazky k zaměstnancům	1 112	1 009
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	613	558
7.	Stát - daňové závazky a dotace	11 382	1 511
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	410	21 008
9.	Vydané dluhopisy		
10.	Dohadné účty pasivní		1 634
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	450	1 861
C. I. . 1.	Výdaje příštích období	450	1 861
2.	Výnosy příštích období		

Datum sepsání 13. února 2008	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) tel.:
---------------------------------	--	---

III. Účetní závěrka - b) Výkaz zisků a ztrát

Výkaz zisku a ztráty

K datu 31.12.2007

(v celých tisících Kč)

Minimální závazný výčet informací podle vyhlášky 500/2002 Sb.

Název a sídlo účetní jednotky:

TERRACON a.s.
U Rakovky 849
140 00 Praha 4
IČO:630 78 848

Označení a		Skutečnost v účetním období	
		sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží		
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží		
+	Obchodní marže		
II.	Výkony	1 035 645	726 945
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	1 033 929	726 945
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	1 716	
3.	Aktivace		
B.	Výkonová spotřeba	925 369	665 491
1.	Spotřeba materiálu a energie	452 976	260 382
2.	Služby	472 393	405 109
+	Přidaná hodnota	110 276	61 454
C.	Osobní náklady	38 612	31 911
1.	C. Mzdové náklady	27 838	22 957
2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	216	
3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	9 645	7 999
4.	Sociální náklady	913	955
D.	Daně a poplatky	518	239
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	2 222	2 093
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	47 941	37
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	59	37
2.	Tržby z prodeje materiálu	47 882	
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	47 794	
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	2	
2.	Prodaný materiál	47 792	
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	-568	-2 097
IV.	Ostatní provozní výnosy	2 193	1 131
H.	Ostatní provozní náklady	4 108	4 430
V.	Převod provozních výnosů		
I.	Převod provozních nákladů		
*	Provozní výsledek hospodaření	67 724	26 046

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		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti		
X.	Výnosové úroky	131	26
N.	Nákladové úroky	9	120
XI.	Ostatní finanční výnosy	2	24
O.	Ostatní finanční náklady	2 194	891
XII.	Převod finančních výnosů		
P.	Převod finančních nákladů		
*	Finanční výsledek hospodaření	-2 070	-961
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	16 565	6 838
Q. 1.	- splatná	16 440	6 838
2.	- odložená	125	
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	49 089	18 247
XIII.	Mimořádné výnosy		
R.	Mimořádné náklady		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti		
S. 1.	- splatná		
2.	- odložená		
*	Mimořádný hospodářský výsledek		
T.	Převod podílů na hospodářském výsledku		
***	Výsledek hospodaření za účetní období	49 089	18 247
	Výsledek hospodaření před zdaněním	65 654	25 085

Datum sestavení 13. únor 2008	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis)
		td.: 8

III. Účetní závěrka - c) Příloha k účetní závěrce

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

Příloha k účetní závěrce k 31.12.2007

Společnost od 1.1.2008 přechází na kalendářní rok. Účetní závěrka k 31.12.2007 je sestavena za období 1.7.2006 až 31.12.2007 (dále označováno r. 2006) tj. za 18 měsíců. Minulé období trvalo od 1.1.2005 do 30.6.2006 (dále označováno jako r. 2005).

I. Obecné údaje

Obchodní jméno a právní forma společnosti:
TERRACON a.s.

Sídlo: U Rakovky 849, 148 00 Praha 4

Právní forma: akciová společnost

IČ: 63078848

Datum vzniku: 10.4.1995. Zapsána 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., Rohanský ostrov, Praha 8 – 100 % podíl
Společnost je součástí skupiny TERRAFIN GROUP a schéma skupiny je přílohou.

Statutární orgán:

Představenstvo: složení k 31.12.2007
předseda představenstva : Ing. Pavel Bartoň
místopředseda představenstva: Ivan Božek

Dozorčí rada k 31.12.2007
předseda: Ing. Zdeněk Rataj
místopředseda: Ing. Milan Král
člen: Ing Ladislav Brož

Změny a dodatky v obchodním rejstříku: v účetním období 2006 nedošlo ke změnám

Organizační struktura společnosti :
Společnost není členěna na provozovny.

Majetkové účasti v jiných společnostech: nejsou

Údaje o zaměstnancích a osobních nákladech:

	v tis. Kč	
	2005	2006
Průměrný počet zaměstnanců	45	47
- z toho řídících pracovníků	1	1
osobní náklady celkem	31 911	38 612
- z toho mzdové nákl. zaměstnanců	22 957	27 838
osobní nákl. řídících pracovníků	942	2 237

Odměny členům statutárních a dozorčích orgánů byly v r. 2006 vyplaceny ve výši 216 tis. Kč.

Výše půjček, záruk a jiných plnění

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

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

1) Způsob ocenění

- a) zásoby nakupované se oceňují pořizovací cenou včetně vedlejších nákladů pořízení, zásoby ve vlastní režii jsou oceňovány na úrovni přímých nákladů.
- b) společnost nevytváří DHM a DNM ve vlastní režii
- c) CP společnost nevlastní

2) Způsob stanovení reprodukční PC

Reprodukční pořizovací cena nebyla v roce 2006 použita.

3) Druhy vedlejších pořizovacích nákladů

Mezi vedlejší pořizovací náklady zahrnované do ocenění zásob se účtuje doprava a čerpání betonů.

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

Proti roku 2005 nedošlo k podstatným změnám.

5) Způsob stanovení opravných položek k majetku

Opravné položky společnost vytváří pouze k pohledávkám po splatnosti.
Daňové opravné položky jsou vytvářeny dle zákona o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, účetní opravné položky k vybraným pohledávkám po lhůtě splatnosti nad 1 rok jsou tvořeny do 100%.

6) Způsob sestavení odpisových plánů a použité odpisové metody při stanovení účetních odpisů

Odpisový plán vychází z předpokládané doby použitelnosti, odpisuje se rovnoměrně i zrychleně.

7) 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 používá pevný kurz platný k začátku prvního případu. Ke změně by došlo jen při větších výkyvech. Zůstatky účtů v cizích měnách jsou k rozvahovému dni účetní závěrky přepočítány kurzem ČNB platným k tomuto dni.

IV. Doplnující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

1) Významné události, které mají vliv na hodnocení finanční a majetkové pozice společnosti.

Významné změny nebyly.

2) Hmotný a nehmotný dlouhodobý majetek

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

	2005			2006		
	PC	Oprávk	ZC	PC	oprávk	ZC
Stroje, přístroje a zařízení	9 649	6 769	2 880	10 577	8 577	2 000
Dopravní prostředky	174	174	0	174	174	0
Inventář	1 552	997	555	1 823	1 203	620
Celkem	11 375	7 940	3 435	12 574	9 954	2 620

- b) finanční pronájem s následnou koupí - společnost má pronajaty tyto prostředky:
(v tis. Kč)

	2005		2006	
	PC	uhrazeno	neuhrazeno	uhrazeno
vysokozdv.vozík	518	507	11	11
Desta				
stříhačka bet. oceli	299	267	32	32
ohýbačka bet. oceli	545	488	57	57
Škoda Octavia	684	615	69	69
Volkswagen-nákl.	1 065	927	138	138
Stříhačka+ohýbačka	1 011		641	370

V účetním období 2006 byla uzavřena jedna leasingová smlouva na dva stroje společně – stříhačku a ohýbačku betonářské oceli.

- d) přehled o přírůstcích a úbytcích DM v pořizovacích cenách podle skupin v tis. Kč

	2005		2006	
	Přírůstek	Úbytek	Přírůstek	Úbytek
Stroje, přístroje	1 157	0	1 060	132
Dopravní prostředky	0	0	0	0
Inventář	109	123	271	0
Software	0	0	253	0
odpisy dle odpisového plánu celkem		2 222		

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

- f) Zastavený majetek - není

3) Pohledávky

tis. Kč	2005	2006
souhrnná výše pohledávek z obchodního styku nad 180 dní po lhůtě splatnosti:	11 840	8 700
z toho pohledávky nad 1 rok :	3 886	5 155

Pohledávky ve skupině 46 802 tis. Kč

Celkově pohledávky dlouhodobé 17 216 tis. Kč, z toho splatné za 5 a více let: 2 290 tis. Kč.

Společnost nemá pohledávky kryté zástavou nebo jiným způsobem.

4) Vlastní kapitál (v tis. Kč)

	2005	2006
vlastní kapitál ke dni účetní uzávěrky :	49 614	91 202
- základní kapitál	36 000	36 000
- rezervní fond	3 667	4 579
- nerozd. zisk min. let	- 8 300	1 534
- výsledek hospodaření za účetní období	18 247	49 089

Výsledek hospodaření za rok 2005 byl použit na přiděl do rezervního fondu ve výši 912 tis. Kč a k výplatě dividend ve výši 7 500 tis. Kč

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

5) Závazky

	tis. Kč	2005	2006
závazky z obchodního styku nad 180 dní po splatnosti:		695	1 630

závazky ke skupině: 371 tis. Kč

Závazky nevedené v účetnictví:

Společnosti poskytují bankovní záruky na uhrazené pozastávky dvě instituce:
Komerční banka a.s. 24 315 tis. Kč se splatností:

2008	1 835	tis. Kč
2009	383	tis. Kč
2010	6 508	tis. Kč
2011	11 645	tis. Kč
2012	3 944	tis. Kč

ČSOB a.s.	6 445	tis. Kč
2012	6 445	tis. Kč

Bankovní záruky zajišťují platbu pozastávek odběratelem před termínem splatnosti a tím lepší finanční situaci a.s.

Záruky poskytnuté KB a.s. a ČSOB jsou jištěny zárukami poskytnutými mateřskou společností.

V roce 2006 byla přijata bankovní záruka 148 tis. Kč

6) Výnosy ze stavební výroby

	tis. Kč	2005	2006
Tuzemsko		726945	1 033 886
Zahraničí		0	

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

V Praze dne 13.2.2008

Zpracoval: L.Mašková

Za TERRACON a.s.
Ing Bartoň Pavel
předseda představenstva

Božek Ivan
místopředseda představenstva

Příloha: přehled podniků ve skupině

III. Účetní závěrka - c) Zpráva auditora k účetní závěrce



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření účetní závěrky společnosti
TERRACON, a.s.
k 31. 12. 2007

Ověření přiložené účetní závěrky k 31.12.2007 společnosti TERRACON a.s., U Rakovky 849, 148 00 Praha 4, IČ 63078848, provedla společnost HAYEK, spol. s r.o., holding, Jindřišská 5/901, Praha 1, číslo osvědčení 029.

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

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

Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku společnosti TERRACON a.s., tj. rozvahu k 31.12.2007, výkaz zisku a ztráty za období od 1.7.2006 do 31.12.2007 a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod. Údaje o společnosti TERRACON a.s. jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Za sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky v souladu s českými účetními předpisy odpovídá statutární orgán společnosti TERRACON a.s. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situací přiměřené účetní odhady.

Naši úlohou je vydat na základě provedení 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 normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlíí k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením společnosti i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domníváme se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace společnosti TERRACON a.s. k 31. prosinci 2007 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za období 1.7.2006 až 31.12.2007 v souladu s českými účetními předpisy.

V Praze dne 29.2.2008

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

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

Ing. Miroslava Hájková
číslo osvědčení 1522



Přílohy: Rozvaha
Výkaz zisku a ztráty
Příloha k účetní závěrce

IV. Vybrané údaje z rozvahy a výsledovky za roky 2004 – 2006

TERRACON a.s. Vybrané údaje z rozvahy v tis. Kč

označ. a	AKTIVA b	1.1.2004 až 31.12.2004 netto	1.1.2005 až 30.6.2006 netto	1.7.2006 až 31.12.2007 netto
	AKTIVA CELKEM	99 396	188 595	206 228
B.	Dlouhodobý majetek	4 540	3 813	2 964
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	278	378	344
3.	Software			174
7.	Nedokončený dlouhodobý nehm. majetek	278	378	170
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	4 262	3 435	2 620
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	4 262	3 435	2 620
C.	Oběžná aktiva	94 338	183 637	202 804
C. I.	Zásoby	1 010	2 745	6 488
C. I. 1.	Materiál	1 010	2 745	4 772
2.	Nedokončená výroba a polotovary			1 716
C. III.	Krátkodobé pohledávky	85 065	124 525	170 148
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	82 885	118 894	162 490
6.	Stát - daňové pohledávky	1 181	3 225	6 150
7.	Ostatní poskytnuté zálohy	805	1 858	522
8.	Dohadné účty aktivní	47		743
9.	Jiné pohledávky	147	548	243
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	8 263	17 488	11 241
C. IV. 1.	Peníze	502	166	424
2.	Účty v bankách	7 761	17 322	10 817
D. I.	Časové rozlišení	518	1 145	460
D. I. 1.	Náklady příštích období	516	485	262
3.	Příjmy příštích období	2	660	198

označ. a	PASIVA b	1.1.2004 až 31.12.2004	1.1.2005 až 30.6.2006	1.7.2006 až 31.12.2007
	PASIVA CELKEM	99 396	188 595	222 004
A.	Vlastní kapitál	31 367	49 614	91 202
A. I.	Základní kapitál	36 000	36 000	36 000
A. I. 1.	Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku	36 000	36 000	36 000
A. III.	Fondy ze zisku	3 380	3 667	4 579
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	3 380	3 667	4 579
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	-13 756	-8 300	1 534
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	5 743	18 247	49 089
B.	Cizí zdroje	67 147	137 120	130 352
B. II.	Dlouhodobé závazky	125	125	250
10.	Odložený daňový závazek	125	125	250
B. III.	Krátkodobé závazky	67 022	136 995	130 102
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	63 136	111 275	116 585
5.	Závazky k zaměstnancům	838	1 009	1 112
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	467	558	613
7.	Stát - daňové závazky a dotace	983	1 511	11 382
8.	Krátkodobé přijaté zálohy		21 008	410
10.	Dohadné účty pasivní	1 598	1 634	
C. I.	Časové rozlišení	882	1 861	450
C. I. 1.	Výdaje příštích období	882	1 861	450

TERRACON a.s.
Vybrané údaje z výsledovky
v tis. Kč



Označení	a	Skutečnost v účetním období		
		1.1.2004 až 31.12.2004	1.1.2005 až 30.6.2006	1.7.2006 až 31.12.2007
II.	Výkony	384 677	726 945	1 035 645
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	409 425	726 945	1 033 929
2.	Změna stavu vnitropodnik. zásob vlastní výroby	-24 748		1 716
B.	Výkonová spotřeba	355 282	665 491	925 369
1.	Spotřeba materiálu a energie	179 922	260 382	452 976
2.	Služby	175 360	405 109	472 393
+	Přidaná hodnota	29 395	61 454	110 276
C.	Osobní náklady	17 878	31 911	38 612
C. 1.	Mzdové náklady	13 185	22 957	27 838
3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	4 502	7 999	9 645
4.	Sociální náklady	191	955	913
D.	Daně a poplatky	77	239	518
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	1 499	2 093	2 222
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	13	37	47 941
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	8	37	59
2.	Tržby z prodeje materiálu	5		47 882
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	35		47 794
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	35		2
2.	Prodaný materiál			47 792
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	362	-2 097	-568
IV.	Ostatní provozní výnosy	1 804	1 131	2 193
H.	Ostatní provozní náklady	2 142	4 430	4 108
*	Provozní výsledek hospodaření	9 219	26 046	67 724
X.	Výnosové úroky	48	26	131
N.	Nákladové úroky		120	9
XI.	Ostatní finanční výnosy	34	24	2
O.	Ostatní finanční náklady	695	891	2 194
*	Finanční výsledek hospodaření	-613	-961	-2 070
Q.	Dañ z příjmů za běžnou činnost	2 859	6 838	16 565
Q. 1.	- splatná	2 919	6 838	16 440
2.	- odložená	-60		125
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	5 747	18 247	49 089
XII.	Mimořádné výnosy			
R.	Mimořádné náklady	4		
*	Mimořádný výsledek hospodaření	-4		
***	Výsledek hospodaření za účetní období	5 743	18 247	49 089
	Výsledek hospodaření před zdaněním	8 602	25 085	65 654

V. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami dle ustanovení § 66a zákona č. 513/1991 Sb., obchodního zákoníku, ve znění pozdějších předpisů, za období od 1.7.2006 do 31.12.2007.



Společnost TERRACON a.s. je přímo ovládaná jedinou osobou – Zakládání Group a.s. jako 100% vlastníkem. Ve vzájemných vztazích provedl TERRACON a.s. jako dodavatel stavebních prací výkony v objemu 82 472 tis Kč, jako objednatel v částce 110 tis Kč.

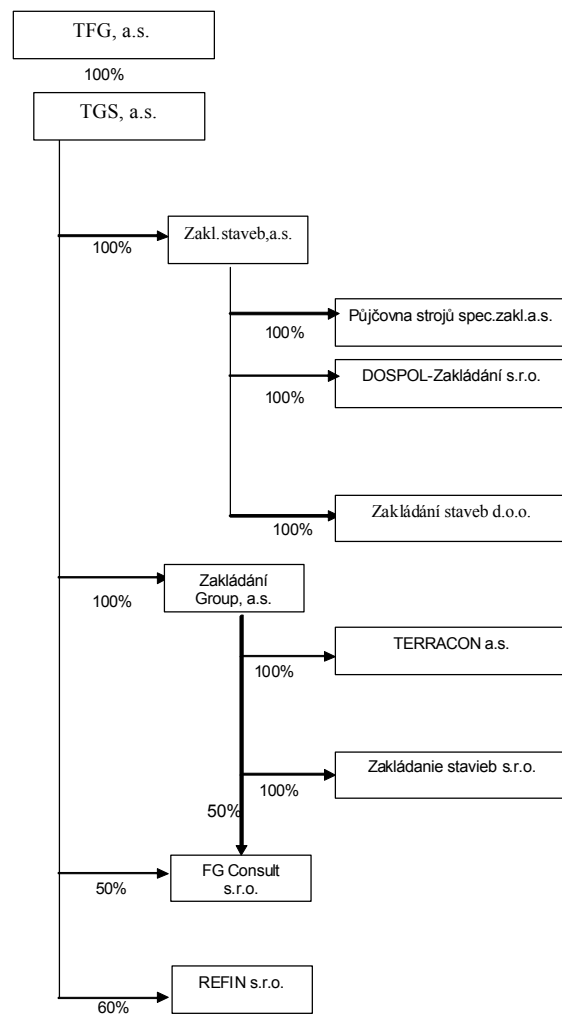
Nepřímo ovládajícími osobami jsou společnosti Trilet Ground Services, a.s. (TGS) a Terrafin Group, a.s. (TFG). Schéma skupiny propojených osob (holdingu) je uvedeno na následující stránce.

Přehled dodavatelských vztahů v rámci holdingu

	TERRACON a.s. jako zhotovitel Kč v tis.	TERRACON a.s. jako objednatel Kč v tis.
Zakládání Group a.s.	82 472	110
Zakládání staveb a.s.	95 478	1 969
Dospol-Zakládání s.r.o.		17
CELKEM	177 950	2 096

V období od 1.7.2006 do 31.12.2007 nevznikla ovládané osobě v důsledku vlivu ovládající osoby, resp. osob propojených, žádná majetková újma.

Schéma skupiny TERRAFIN GROUP, a.s. k 31.12.2007



VI. Zpráva auditora



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

**o ověření výroční zprávy a o prověření zprávy o vztazích
mezi propojenými osobami
společnosti TERRACON a.s.
k 31. 12. 2007**

Ověření výroční zprávy a prověření zprávy o vztazích společnosti TERRACON a.s., U Rakovky 849, 148 00 Praha 4, IČ 63078848, provedla společnost HAYEK, spol. s r. o., holding, Jindřišská 5/901, Praha 1, číslo osvědčení 029.

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

Zpráva auditora je určena pro akcionáře akciové společnosti.

Ověřili jsme soulad výroční zprávy společnosti TERRACON a.s. k 31.12.2007 s účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán 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 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 společnosti TERRACON a.s. k 31.12.2007 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

Prověřili jsme též věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti TERRACON a.s. k 31.12.2007. Za sestavení této zprávy o vztazích je zodpovědný statutární orgán společnosti TERRACON a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedené prověrky stanovisko k této zprávě o vztazích.

Prověrku jsme provedli v souladu s Mezinárodním standardem pro prověrky a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, abychom plánovali a provedli prověrku s cílem získat střední míru jistoty, že zpráva o vztazích neobsahuje významné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto prověrka poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit zprávy o vztazích jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě naší prověrky jsme nezjistili žádné významné věcné nesprávnosti údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti TERRACON a.s. k 31.12.2007.

V Praze dne 18.4.2008

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

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

Ing. Miroslava Hájková
číslo osvědčení 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 Božek
místopředseda 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 14.4.2008



TERRACON a.s.
U Rakovky 849
148 00 Praha 4
Tel.: 244 090 761
Fax: 244 910 317
Email: terracon@terracon.cz
www.terracon.cz