



TERRACON[®] a.s.



VÝROČNÍ ZPRÁVA 2008

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

OBSAH

- I. Úvodní slovo k výroční zprávě**
- II. Výroční zpráva za účetní rok 2008**
- III. Účetní závěrka**
 - a) Rozvaha
 - b) Výkaz zisku a ztráty
 - c) Příloha k účetní závěrce
 - d) Zpráva auditora o ověření účetní závěrky
- IV. Vybrané údaje z rozvahy a výsledovky za roky 2005 – 2008**
- V. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami**
- VI. Zpráva auditora o ověření výroční zprávy a o prověření zprávy o vztazích mezi propojenými osobami**



I.

Úvodní slovo k výroční zprávě



Jménem vedení i jménem zaměstnanců společnosti si dovoluji konstatovat, že uplynulé účetní období v intervalu leden 2008 až prosinec 2008 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 Hotel YAZZ, Bytové domy Jeseniova Praha, Vily Hanspaulka Praha, Depozitář Muzea hl.m. Prahy, Pekass centrála Plzeň, Staré Grunty Bratislava, Bytový projekt Švédská Praha, Skanzen Hostivař Praha, Bytový dům Antal Praha, Bytové domy Na Radosti Praha, Bytový dům Věneček Praha, Bytový dům U Žižkovské radnice Praha, Bytové domy Zahrady Čimice Praha, Golfový areál Vysoké Újezd, Baumax Kladno, Polyfunkční objekt Hálkova Bratislava, TOYOTA Administrativní budova Praha, Bytový soubor nad Údolím Praha a jiné... V závěru roku firma získala významný podíl na stavbě dopravního okruhu hl.m.Prahy – Tunel Blanka.

V oblasti technologií firma navázala na nové bednicí technologie a úzce spolupracovala s firmou Česká 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. Rovněž významně rozšířila podíl na vlastním bednění ve firemní půjčovně.

Firma úspěšně získala certifikaci integrovaného řízení společnosti dle požadavků ČSN EN ISO 9001 : 2001, ČSN EN ISO 14001 : 2005 a OHSAS 18001 : 1999, čímž mimo jiné splňuje podmínky v účasti na výběrových řízeních veřejných soutěží.

Pro příští období je cílem společnosti zvýšit objem výroby u veřejných zakázek a to zejména v oblasti dopravního stavitelství. Současně společnost navazuje na obchodní marketing mateřské společnosti s cílem rozšířit své uplatnění po celé ČR i na Slovensku.

Samozřejmě 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.

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

III.

Výroční zpráva za účetní rok 2008



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 01/2008 až 12/2008 společnost realizovala rovněž rekonstrukce objektů, kompletní průmyslový objekt a stavby v oblasti dopravního a vodohospodářského stavitelství.

Přehled realizovaných staveb

Depozitář Muzea hl.m.Prahy	BD Antal
Měnírna Radlická	BD Na Radosti
BD U Plátenice	BD Zahrady Čimice
TOYOTA Administrativní budova	RD Milíčov
BD Jeseniova	BD Letňany
Hotel YAZZ	Golfový areál Vysoký Újezd
Vily Hanspaulka	OS Radonice – retenční nádrž
Rekonstrukce ÚMČ Praha 6	BD U Žižkovské radnice
Pekass centrála Plzeň	BD Věneček
Staré Grunty Bratislava SK	Baumax Kladno
BD Švédská	PD Hálkova Bratislava SK
Skanzen Hostivař	Retenční nádrž Stodůlky
o.z. Liberec	BD Jáchymovská o.z.
BD Jáchymovská retenční nádrže	

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

	2003	2004	01/2005 06/2006	07/2006 12/2007	2008
Realizované tržby	320,2	409,4	726,9	1035,6	760,8
Provozní výsledek hospodaření	13,2	9,2	26,0	67,7	33,0
Výsledek hospodaření po zdanění	9,4	5,7	18,2	49,0	23,9
Stav pracovníků	41	40	45	47	46

III.

Účetní závěrka

a) Rozvaha



ROZVAHA

K datu 31.12.2008

(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
IČ:630 78 848

a	AKTIVA b	Běžné účetní období			Min.úč. období
		Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	260 987	-13 713	247 274	222 004
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál				
B.	Dlouhodobý majetek	13 067	-11 007	2 060	2 964
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	300	-210	90	344
B. I. 1.	Zřizovací výdaje				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje				
3.	Software	300	-210	90	174
4.	Ocenitelná práva				
5.	Goodwill				
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehm. majetek				170
8.	Poskytnuté zálohy na DNM				
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	12 767	-10 797	1 970	2 620
B. II. 1.	Pozemky				
2.	Stavby				
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	12 767	-10 797	1 970	2 620
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 řídící 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	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva	246 637	-2 706	243 931	218 580
C. I.	Zásoby	2 911		2 911	6 488
C. I. 1.	Materiál	2 911		2 911	4 772
	2. Nedokončená výroba a polotovary				1 716
	3. Výrobky				
	4. Zvířata				
	5. Zboží				
	6. Poskytnuté zálohy na zásoby				
C. II.	Dlouhodobé pohledávky	20 653		20 653	14 927
C. II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	20 653		20 653	14 927
	2. Pohledávky - ovládající a řídicí osoba				
	3. Pohledávky - podstatný vliv				
	4. Pohledávky za společníky, 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	189 864	-2 706	187 158	170 148
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	188 494	-2 706	185 788	162 490
	2. Pohledávky - ovládající a řídicí osoba				
	3. Pohledávky - podstatný vliv				
	4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení				
	5. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění				
	6. Stát - daňové pohledávky	910		910	6 150
	7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	265		265	522
	8. Dohadné účty aktivní				743
	9. Jiné pohledávky	195		195	243
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	33 209		33 209	27 017
C. IV. 1.	Peníze	440		440	424
	2. Účty v bankách	32 769		32 769	26 593
	3. Krátkodobé cenné papíry a podíly				
	4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek				
D. I.	Časové rozlišení	1 283		1 283	460
D. I. 1.	Náklady příštích období	1 283		1 283	262
	2. Komplexní náklady příštích období				
	3. Příjmy příštích období				198

označ. a.	PASIVA b	Běžné účetní období 5	Min.úč. období 6
	PASIVA CELKEM	247 274	222 004
A.	Vlastní kapitál	105 096	91 202
A. I.	Základní kapitál	36 000	36 000
A. I. 1.	Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku	36 000	36 000
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.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku	7 034	4 579
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	7 034	4 579
3.	Statutární a ostatní fondy		
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	38 168	1 534
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	38 168	1 534
2.	Neuhrazená ztráta minulých let		
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	23 894	49 089
B.	Cizí zdroje	141 152	130 352
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	98	250
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	98	250

a.	PASIVA b	Běžné účetní období 5	Min.úč. období 6
B. III.	Krátkodobé závazky	141 054	130 102
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	129 653	116 585
2.	Závazky - ovládající a řídící osoba		
3.	Závazky - podstatný vliv		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a účastníkům sdružení	5 000	
5.	Závazky k zaměstnancům	1 844	1 112
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	617	613
7.	Stát - daňové závazky a dotace	288	11 382
8.	Krátkodobé přijaté zálohy		410
9.	Vydané dluhopisy		
10.	Dohadné účty pasivní	3 652	
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	1 026	450
C. I. . 1.	Výdaje příštích období	1 026	450
2.	Výnosy příštích období		

Datum sestavení 16.2.2009	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) L. Mašková tel.:
------------------------------	--	---

III.

Účetní závěrka

b) Výkaz zisku a ztráty



Výkaz zisku a ztráty

K datu 31.12.2008
(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
IČ: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	760 757	1 035 645
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	762 473	1 033 929
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	-1 716	1 716
3.	Aktivace		
B.	Výkonová spotřeba	692 960	925 369
1.	Spotřeba materiálu a energie	601 947	452 976
2.	Služby	91 013	472 393
+	Přidaná hodnota	67 797	110 276
C.	Osobní náklady	29 285	38 612
1 C.	Mzdové náklady	21 597	27 838
2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	144	216
3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	7 080	9 645
4.	Sociální náklady	464	913
D.	Daně a poplatky	145	518
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	1 100	2 222
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	1 756	47 941
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku		59
2.	Tržby z prodeje materiálu	1 756	47 882
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	1 979	47 794
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		2
2.	Prodaný materiál	1 979	47 792
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	1 458	-568
IV.	Ostatní provozní výnosy	3 122	2 193
H.	Ostatní provozní náklady	5 668	4 108
V.	Převod provozních výnosů		
I.	Převod provozních nákladů		
*	Provozní výsledek hospodaření	33 040	67 724

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	69	131
N.	Nákladové úroky	19	9
XI.	Ostatní finanční výnosy	358	2
O.	Ostatní finanční náklady	2 448	2 194
XII.	Převod finančních výnosů		
P.	Převod finančních nákladů		
*	Finanční výsledek hospodaření	-2 040	-2 070
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	7 106	16 565
Q. 1.	- splatná	7 257	16 440
	2. - odložená	-151	125
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	23 894	49 089
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		
***	Výsledek hospodaření za účetní období	23 894	49 089
	Výsledek hospodaření před zdaněním	31 000	65 654
Datum sestavení 16.2.2009		Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) L. Mašková tél.:

III.

Účetní závěrka

c) Příloha k účetní závěrce



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

Příloha k účetní závěrce k 31.12.2008

V souvislosti s přechodem na kalendářní rok od 1. 1. 2008 je účetní závěrka sestavena za období 1. 1. 2008 až 31. 12. 2008. Vykázané údaje ve výkazu zisku a ztráty tak zahrnují za běžné období 12 měsíců, za minulé období od 1.7. 2006 do 31.12.2007 (hospodářský rok 2006) zahrnují 18 měsíců.

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.s. a schéma skupiny je přílohou.

Statutární orgán:

Představenstvo: složení k 31.12.2008

předseda představenstva : Ing. Pavel Bartoň

místopředseda představenstva: Ivan Božek

Dozorčí rada k 31.12.2008

předseda: Ing. Zdeněk Rataj

místopředseda: Ing. Milan Král

člen: Ing. Ladislav Brož

Změny a dodatky v obchodním rejstříku: v účetním období 2008 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	
	2006-18 měs.	2008
Průměrný počet zaměstnanců	47	46
- z toho řídících pracovníků	1	1
osobní náklady celkem	38 612	29 285
- z toho mzdové nákl. zaměstnanců	27 838	21 597
osobní nákl. řídících pracovníků	2 237	2 360

Odměny členům statutárních a dozorčích orgánů byly v r. 2008 vyplaceny ve výši 144 tis. Kč.

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

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 žádný majetek ve vlastní režii.
- c) Cenné papíry společnost nevlastní.

2) Způsob stanovení reprodukční PC

Reprodukční pořizovací cena nebyla v roce 2008 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 hospodářskému roku 2006 nedošlo k podstatným změnám.

5) Způsob stanovení opravných položek k majetku

Opravné položky společnost vytváří pouze k pohledávkám po lhůtě 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 ve výši 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 používala pevný kurz platný k začátku účetního období. 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.

III. Doplnující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

- 1) Sloupec „minulé období“ v rozvaze obsahuje stav k 31.12.2007. Sloupec „minulé období ve výkazu zisku a ztráty obsahuje údaje a.s. TERRACON za období 1.7.2006-31.12.2007.

2) Hmotný a nehmotný dlouhodobý majetek

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

	2006-18 měsíců			2008		
	PC	Oprávky	ZC	PC	oprávky	ZC
Stroje, přístroje a zařízení	10 577	8 577	2 000	10 862	9 458	1 404
Dopravní prostředky	174	174	0	0	0	0
Inventář	1 823	1 203	620	1 905	1 339	566
Celkem	12 574	9 954	2 620	12 767	10 797	1 970

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

	Nájemné celkem	k 31.12.07		k 31.12.2008	
		uhrazeno	neuhrazeno	uhrazeno	neuhrazeno
Střiháčka+ohýbačka od 2006	1 011	641	370	852	159
Nákl.vůz Volkswagen od 2008	1 187			552	635
Střiháčka+ohýbačka Od 2008	1 589			423	1 166
Celkem	3 787	641	370	1 827	1 960

V účetním období 2008 byly uzavřeny celkem 2 leasingové smlouvy – 1. na dva stroje společně – střiháčku a ohýbačku betonářské oceli a 2. nákladní automobil Volkswagen.

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

	2006-18 měsíců		2008	
	Přírůstek	Úbytek	Přírůstek	Úbytek
Stroje,přístroje	1 060	132	284	0
Dopravní prostředky	0	0	0	0
Inventář	271	0	83	0
Software	253	0	49	1
odpisy dle odpisového plánu celkem		2 222		1 100

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

e) Zastavený majetek - není

3) Pohledávky

tis .Kč	2006-18 měsíců	2008
souhrnná výše pohledávek z obchodního styku nad 180 dní po lhůtě splatnosti:	8 700	15 407
z toho pohledávky nad 1 rok :	5 155	6 260

Pohledávky za společnostmi ve skupině 14 445 tis. Kč.

Celkově pohledávky dlouhodobé 20 653 tis. Kč, z toho splatné za 5 a více let: 10 375 tis. Kč.

Společnost nemá pohledávky kryté zástavou nebo jiným způsobem.

4) Vlastní kapitál (v tis. Kč)

složky vlastního kapitálu:

	2006	2008
vlastní kapitál ke dni účetní uzávěrky :	91 202	105 096
- základní kapitál	36 000	36 000
- rezervní fond	4 579	7 034
- nerozd. zisk min. let	1 534	38 168
- výsledek hospodaření za účetní období	49 089	23 894

pohyby vlastního kapitálu:

vlastní kapitál k 1.1.2008 :	91 202
přírůstky: zisk 2008	23 894
úbytky: vyplacené dividendy	-10 000
vlastní kapitál k 31.12.2008	105 096

Výsledek hospodaření za účetní období 2006 byl použit na přiděl do rezervního fondu ve výši 2 455 tis. Kč a k výplatě dividend ve výši 10 000 tis. Kč. Zůstatek ve výši 36 634 tis. Kč byl převeden do nerozděleného zisku minulých let.

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

5) Závazky

	tis .Kč	2006-18 měsíců	2008
závazky z obchodního styku nad 180 dní po splatnosti:		1 630	2 375

závazky ke skupině: 8 811 tis. Kč

Závazky nevedené v účetnictví:

Společnosti poskytují bankovní záruky na uhrazené pozastávky dvě instituce:

Komerční banka a.s. 20 690 tis. Kč se splatností:

2009	383 tis. Kč
2010	6 508 tis. Kč
2011	9 855 tis. Kč
2012	3 944 tis. Kč

ČSOB a.s. 21 813 tis. Kč se splatností

2008	300 tis. Kč
2011	4 912 tis. Kč
2012	5 581 tis. Kč
2013	11 020 tis. Kč

V roce 2008 nebyla přijata žádná bankovní záruka . Bank. záruka z r. 2007 je výši 178 tis. Kč (Průmstav a.s.).

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

Záruky poskytnuté KB a.s. jsou jištěny zárukami poskytnutými mateřskou společností. Jištění v ČSOB je vlastní blankosměnkou a prohlášením ručitele společnosti Trilet Ground Services.

6) Odložená daň

Odložený daňový závazek ve výši 98 tis. Kč byl vypočten z rozdílných účetních a daňových zůstatkových hodnot dlouhodobého majetku.

7) Transakce se společnostmi ve skupině:

Nákupy ve skupině tis. Kč: 5 679

Prodeje ve skupině v tis. Kč: 16 743

8) Úvěry

Společnost k 31.12.2008 nečerpala žádné úvěry.

V rámci podniků ve skupině je a.s. zapojena do cashpoolingu vedeného u ČSOB, v jehož rámci má možnost čerpání úvěru.

9) Výnosy ze stavební výroby

	Tis. Kč	2006-18 měsíců	2008
Tuzemsko		1 033 886	755 149
Zahraničí		0	5 607

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

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

V Praze dne 16.2.2009

Zpracoval: L.Mašková

Za TERRACON a.s.

Ing Bartoň Pavel
předseda představenstva

Božek Ivan
místopředseda představenstva

Příloha: přehled podniků ve skupině

III.

Účetní závěrka

d) Zpráva auditora o ověření účetní závěrky



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření účetní závěrky společnosti TERRACON, a.s. k 31. 12. 2008

Ověření přiložené účetní závěrky k 31.12.2008 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 31.12.2008, výkaz zisku a ztráty za období od 1.1.2008 do 31.12.2008 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 situaci přiměřené účetní odhady.

Naší 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 přihlédne 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 2008 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za období 1.1.2008 až 31.12.2008 v souladu s českými účetními předpisy.

V Praze dne 20.2.2009

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

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

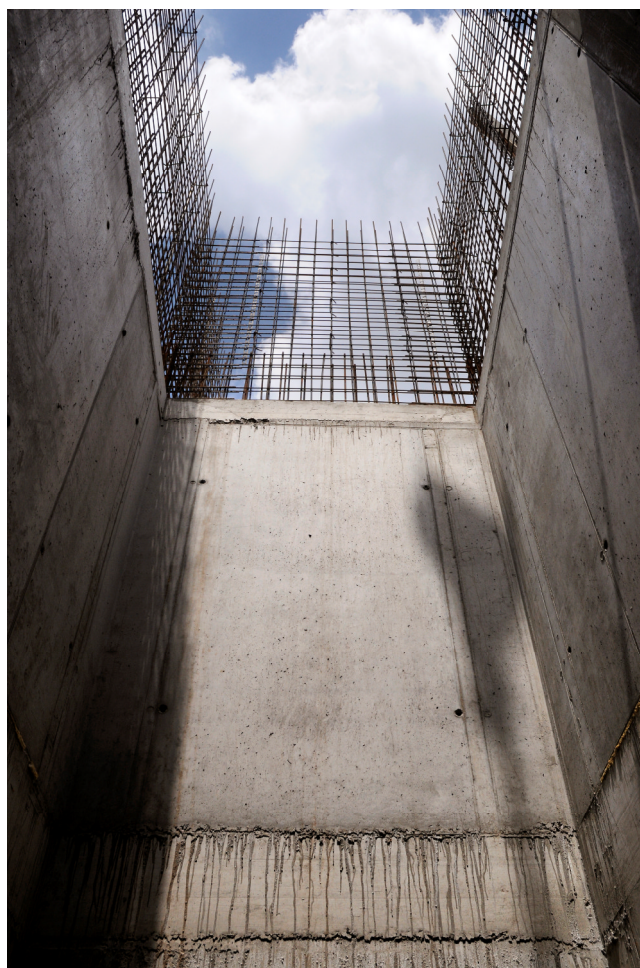
Y. Hájková
Ing. Miroslava Hájková
auditorské osvědčení č. 1522



Přílohy: Rozvaha
Výkaz zisku a ztráty
Příloha k účetní závěrce

IV.

***Vybrané údaje z rozvahy
a výsledovky za roky 2005 - 2008***



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

označ.	AKTIVA	1.1.2005 až 30.6.2006	1.7.2006 až 31.12.2007	1.1.2008 až 31.12.2008
a	b	netto	netto	netto
	AKTIVA CELKEM	188 595	222 004	247 274
B.	Dlouhodobý majetek	3 813	2 964	2 060
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	378	344	90
3.	Software		174	90
7.	Nedokončený dlouhodobý nehm. majetek	378	170	
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	3 435	2 620	1 970
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	3 435	2 620	1 970
C.	Oběžná aktiva	183 637	218 580	243 931
C. I.	Zásoby	2 745	6 488	2 911
C. I. 1.	Materiál	2 745	4 772	2 911
C. II.	Dlouhodobé pohledávky	38 879	14 927	20 653
C. III.	Krátkodobé pohledávky	124 525	170 148	187 158
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	118 894	162 490	185 788
6.	Stát - daňové pohledávky	3 225	6 150	910
7.	Ostatní poskytnuté zálohy	1 858	522	265
8.	Dohadné účty aktivní		743	
9.	Jiné pohledávky	548	243	195
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	17 488	27 017	33 209
C. IV. 1.	Peníze	166	424	440
2.	Účty v bankách	17 322	26 593	32 769
D. I.	Časové rozlišení	1 145	460	1 283
D. I. 1.	Náklady příštích období	485	262	1 283
3.	Příjmy příštích období	660	198	

označ. a.	PASIVA b	1.1.2005 až 30.6.2006	1.7.2006 až 31.12.2007	1.1.2008 až 31.12.2008
	PASIVA CELKEM	188 595	222 004	247 274
A.	Vlastní kapitál	49 614	91 202	105 096
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	3 667	4 579	7 034
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	3 667	4 579	7 034
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	-8 300	1 534	38 168
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	18 247	49 089	23 894
B.	Cizí zdroje	137 120	130 352	141 152
B. II.	Dlouhodobé závazky	125	250	98
10.	Odložený daňový závazek	125	250	98
B. III.	Krátkodobé závazky	136 995	130 102	141 054
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	111 275	116 585	129 653
5.	Závazky k zaměstnancům	1 009	1 112	1 844
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	558	613	617
7.	Stát - daňové závazky a dotace	1 511	11 382	288
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	21 008	410	
10.	Dohadné účty pasivní	1 634		3 652
C. I.	Časové rozlišení	1 861	450	1 026
C. I. . 1	Výdaje příštích období	1 861	450	1 026

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

Označení a		Skutečnost v účetním období		
		1.1.2005 až 30.6.2006	1.7.2006 až 31.12.2007	1.1.2008 až 31.12.2008
II.	Výkony	726 945	1 035 645	760 757
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	726 945	1 033 929	762 473
2.	Změna stavu vnitropodnik. zásob vlastní výroby		1 716	-1 716
B.	Výkonová spotřeba	665 491	925 369	692 960
1.	Spotřeba materiálu a energie	260 382	452 976	601 947
2.	Služby	405 109	472 393	91 013
+	Přidaná hodnota	61 454	110 276	67 797
C.	Osobní náklady	31 911	38 612	29 285
C. 1.	Mzdové náklady	22 957	27 838	21 597
3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	7 999	9 645	7 080
4.	Sociální náklady	955	913	464
D.	Daně a poplatky	239	518	145
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	2 093	2 222	1 100
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	37	47 941	1 756
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	37	59	
2.	Tržby z prodeje materiálu		47 882	1 756
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu		47 794	1 979
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		2	
2.	Prodaný materiál		47 792	1 979
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	-2 097	-568	1 458
IV.	Ostatní provozní výnosy	1 131	2 193	3 122
H.	Ostatní provozní náklady	4 430	4 108	5 668
*	Provozní výsledek hospodaření	26 046	67 724	33 040
X.	Výnosové úroky	26	131	69
N.	Nákladové úroky	120	9	19
XI.	Ostatní finanční výnosy	24	2	358
O.	Ostatní finanční náklady	891	2 194	2 448
*	Finanční výsledek hospodaření	-961	-2 070	-2 040
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	6 838	16 565	7 106
Q. 1.	- splatná	6 838	16 440	7 257
2.	- odložená		125	-151
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	18 247	49 089	23 894
XII.	Mimofádné výnosy			
R.	Mimofádné náklady			
*	Mimofádný výsledek hospodaření			
***	Výsledek hospodaření za účetní období	18 247	49 089	23 894
	Výsledek hospodaření před zdaněním	25 085	65 654	31 000

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 1.1.2008 do 31.12.2008.

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 2 731 tis Kč, jako objednatel v částce 1 655 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

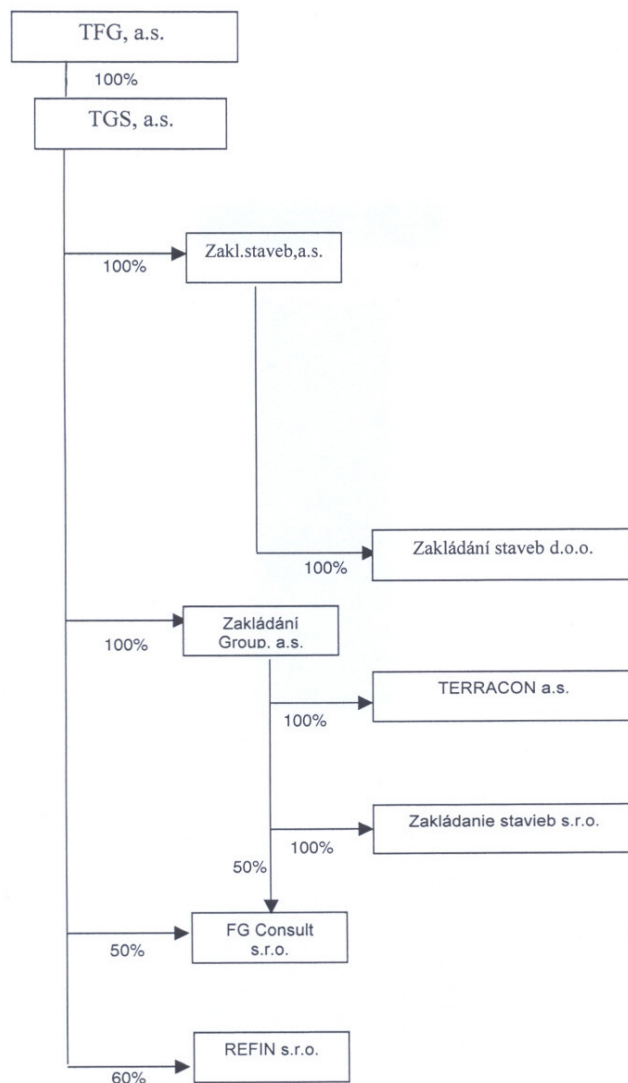
	TERRACON a.s. jako zhotovitel Kč v tis.	TERRACON a.s. jako objednatel Kč v tis.
Zakládání Group a.s.	2 731	1 655
Zakládání staveb a.s.	14 012	4 024
CELKEM	16 743	5 679

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

V období od 1.1.2008 do 31.12.2008 nevznikla ovládané osobě v důsledku vlivu ovládající osoby, resp. osob propojených, žádná majetková újma.

Schéma skupiny TERRAFIN GROUP, a.s. k 31.12.2008

Schéma skupiny TERRAFIN GROUP, a.s. k 31.12.2008



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

VI.
Zpráva auditora
o ověření výroční zprávy
a o prověrce zprávy
o vztazích mezi propojenými osobami



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

**o ověření výroční zprávy a o prověrce zprávy o vztazích
mezi propojenými osobami
společnosti TERRACON a.s.
k 31. 12. 2008**

Ověření výroční zprávy a prověrku 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 31.12.2008 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 31.12.2008 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 31.12.2008. 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 31.12.2008.

V Praze dne 8.4.2009

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

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

Huml
Ing. Miroslava Hájková
auditorské osvědčení 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 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 30.3.2009



TERRACON a.s.

U Rakovky 849

148 00 Praha 4

IČ 63078848

DIČ CZ63078848

tel.: 244 090 761

fax: 244 910 317

e-mail: terracon@terracon.cz

<http://www.terracon.cz>