



TERRACON[®] a.s.



Výroční zpráva 2010

**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 2010**
- 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 2008 – 2010**
- V. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami**
- VI. Zpráva auditora o ověření výroční zprávy a o prověřce 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 2010 až prosinec 2010 bylo obdobím úspěšným.

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

Z nejvýznamnějších zakázek lze jmenovat

Tunel Blanka, Depozitář Muzea hl. m. Prahy Vojtěchov, Technologické centrum Dobrovského Brno, Trinity Bratislava, Kanalizační stoka Tábor, Centrální Bratislava, Elektrárna Ledvice – zásobník, Technologické centrum Brno Žabovřesky, Koupaliště Jičín, MŠ Velvarská, Praha 6, ORION Praha 6, Rekonstrukce železničního mostu Kolín, MŠ Kbely, Domov důchodců Beroun, BD Liborova Fastrova, Opěrná zeď Motol, BD Baranova, Stanice metra Motol, Slovnaft Bratislava, Modrá zahrada Beroun, AC Invalidovna, Výstaviště České Budějovice, pavilon T, a jiné...

V oblasti technologií firma navázala na nové bednicí technologie a úzce spolupracovala s firmou Česká DOKA bednicí technika spol. s r. o., jak v oblasti projekce bednění, tak v oblasti zvýšených nároků bezpečnosti práce. Společnost v uplynulém období výrazně investovala do strojního vybavení a související měřicí techniky. Rovněž významně rozšířila podíl na vlastním bednění ve firemní půjčovně.

Firma má certifikaci integrovaného řízení společnosti dle požadavků ČSN EN ISO 9001 : 2009, ČSN EN ISO 14001 : 2005 a OHSAS 18001 : 2008, čímž 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. Společnost navázala na obchodní marketing mateřské společnosti, rozšířila své uplatnění i na Slovensku.

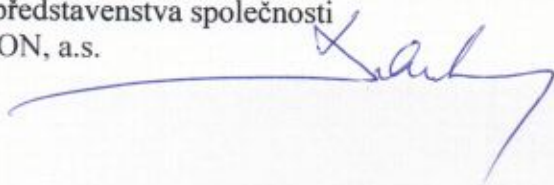
Cílem společnosti zůstává průběžné plnění podmínek vyplývajících ze zavedeného certifikovaného systému s důrazem na vzdělávací program pracovníků společnosti.

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.



II. Výroční zpráva za účetní rok 2010

1) Základní údaje

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

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

TERRACON a. s., organizační složka Bratislava
Košická 52, 821 08 Bratislava
IČO 44882416, DIČ SK4020243238

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

Předmětem podnikání jsou dle stanov:

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

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

2) Údaje o základním kapitálu

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

3) Údaje o činnosti

a) Hlavní oblasti činnosti

Společnost se zabývá zejména realizací železobetonových konstrukcí a konstrukcemi, které navazují na speciální technologie založení staveb, tak i kompletní železobetonové konstrukce kombinované se zděnými nosnými systémy. Samostatnou oblastí je provádění železobetonových průmyslových podlah s upraveným povrchem. V období 01/2010 až 12/2010 společnost realizovala rovněž rekonstrukce objektů, kompletní průmyslový objekt a stavby v oblasti dopravního a vodohospodářského stavitelství.

Přehled realizovaných staveb

Tunel Blanka
Depozitář Muzea hl. m. Prahy Vojtěchov
Technologické centrum Dobrovského Brno
Trinity Bratislava
Miniocelárna Strážské
Kanalizační stoka Tábor
Centrál Bratislava
Elektrárna Ledvice – zásobník
Technologické prostory Žabovřesky Brno
Koupaliště Jičín
MŠ Velvarská Praha 6
ORION Praha 6
Rekonstrukce železničního mostu Kolín
MŠ Kbely
Domov důchodců Beroun
Stanice metra Motol
BD Liborova Fastrova
Opěrná zeď Motol
BD Baranova
Slovnaft Bratislava
Modrá zahrada Beroun
AC Invalidovna
Výstaviště České Budějovice pavilon T

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

	01/2005 06/2006	07/2006 12/2007	2008	2009	2010
Realizované tržby	726,9	1 033,9	762,4	515,3	453,4
Provozní výsledek hospodaření	26,0	67,7	33,0	28,3	22,1
Výsledek hospodaření po zdanění	18,2	49,0	23,9	17,7	16,4
Stav pracovníků	45	47	46	44	45

III. Účetní závěrka

a) ROZVAHA

K datu 31.12.2010

(v celých tisících Kč)

Minimální závazný výčet informací podle vyhlášky 500/2002 Sb.

Název a sídlo účetní jednotky:

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

a	AKTIVA b	Běžné účetní období			Mn.úč. období
		Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	253 263	-23 485	229 778	208 561
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál				
B.	Dlouhodobý majetek	15 733	-13 086	2 647	3 523
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	300	-300		7
B. I. 1.	Zřizovací výdaje				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje				
3.	Software	300	-300		7
4.	Ocenitelná práva				
5.	Goodwill				
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehm. majetek				
8.	Poskytnuté zálohy na DNM				
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	15 433	-12 786	2 647	3 516
B. II. 1.	Pozemky				
2.	Stavby				
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	15 433	-12 786	2 647	3 516
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.	Pofizovaný 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	235 635	-10 399	225 236	204 198
C I	Zásoby	8 118		8 118	603
C I 1	1. Materiál	651		651	603
	2. Nedokončená výroba a polotovary	7 467		7 467	
	3. Výrobky				
	4. Zvláta				
	5. Zboží				
	6. Poskytnuté zálohy na zásoby				
C II	Dlouhodobé pohledávky	24 929		24 929	21 708
C II 1	1. Pohledávky z obchodních vztahů	24 929		24 929	21 708
	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	187 269	-10 399	176 870	155 092
C III 1	1. Pohledávky z obchodních vztahů	164 948	-10 399	154 549	145 705
	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	8 775		8 775	8 715
	7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	1 076		1 076	88
	8. Dohadné účty aktivní	1 905		1 905	100
	9. Jiné pohledávky	10 565		10 565	484
C IV	Krátkodobý finanční majetek	15 319		15 319	26 795
C IV 1	1. Peníze	726		726	456
	2. Účty v bankách	14 593		14 593	26 339
	3. Krátkodobé cenné papíry a podíly				
	4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek				
D I	Časové rozlišení	1 895		1 895	840
D I 1	1. Náklady příštích období	1 861		1 861	823
	2. Komplexní náklady příštích období				
	3. Příjmy příštích období	34		34	17

označ. a	PASIVA b	Běžné účetní období 5	Min.úč. období 6
	PASIVA CELKEM	229 778	208 561
A	Vlastní kapitál	123 184	114 820
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	7 200	7 200
A III 1	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	7 200	7 200
	3 Statutární a ostatní fondy		
A IV	Výsledek hospodaření minulých let	63 619	53 896
A IV 1	Nerozdělený zisk minulých let	63 619	53 896
	2 Neuhrazená ztráta minulých let		
A V	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	16 365	17 724
B	Cizí zdroje	105 781	93 232
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	40	48
B II 1	Závazky z obchodních vztahů		
	2 Závazky - ovládající a fiduci 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	40	48

a	PASIVA b	Běžné účetní období 5	Min.úč. období 6
B III.	Krátkodobé závazky	105 741	93 184
B III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	91 213	84 913
2.	Závazky - ovládající a fiduci osoba		
3.	Závazky - podstatný vliv		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a účastníkům sdružení	8 000	
5.	Závazky k zaměstnancům	2 060	1 728
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	1 200	619
7.	Stát - daňové závazky a dotace	409	5 224
8.	Krátkodobé přijaté zálohy		
9.	Vydané dluhopisy		
10.	Dohadné účty pasivní	2 859	700
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	813	509
C I. 1.	Výdaje příštích období	813	509
2.	Výnosy příštích období		

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



Datum sestavení 11.2.2011	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou <i>[Handwritten Signature]</i>	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) <i>Mořkova L.</i> tel: <i>244 090 769</i> <i>[Handwritten]</i>
------------------------------	--	---

III. Účetní závěrka

b) Výkaz zisku a ztráty

K datu 31.12.2010

(v celých tisících Kč)

Minimální závazný výčet informací podle vyhlášky 500/2002 Sb.

TERRACON a.s.

U Rakovky 849

148 00 Praha 4

IČ:630 78 848

Označení a		Skutečnost v účetním období	
		sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	10 200	
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	12 308	
+	Obchodní marže	-2 108	
II.	Výkony	460 850	515 270
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	453 383	515 270
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	7 467	
3.	Aktivace		
B.	Výkonová spotřeba	408 804	443 498
1.	Spotřeba materiálu a energie	345 461	378 430
2.	Služby	63 343	65 068
+	Přidaná hodnota	49 938	71 772
C.	Osobní náklady	29 191	29 157
1	C. Mzdové náklady	21 024	21 657
2.	Odměny členům orgánů společnosti adružstva	144	144
3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	7 052	6 971
4.	Sociální náklady	971	385
D.	Daně a poplatky	366	106
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	917	1 162
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	17	165
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku		
2.	Tržby z prodeje materiálu	17	165
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	17	
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		
2.	Prodaný materiál	17	
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	-4 137	11 831
IV.	Ostatní provozní výnosy	15 204	641
H.	Ostatní provozní náklady	16 741	2 008
V.	Převod provozních výnosů		
I.	Převod provozních nákladů		
*	Provozní výsledek hospodaření	22 064	28 314

HAYEK, spol. s r.o., holding

Jindřišská 5/901

110 00 Praha 1

DIČ: CZ43875092

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	17	24
N.	Nákladové úroky	5	3
XI.	Ostatní finanční výnosy	1 318	608
O.	Ostatní finanční náklady	5 556	3 673
XII.	Převod finančních výnosů		
P.	Převod finančních nákladů		
*	Finanční výsledek hospodaření	-4 226	-3 044
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	1 473	7 546
Q. 1.	- splatná	1 481	7 597
2.	- odložená	-8	-51
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	16 365	17 724
XIII.	Mimofádné výnosy		
R.	Mimofádné náklady		
S.	Daň z příjmů z mimofádné činnosti		
S. 1.	- splatná		
2.	- odložená		
*	Mimofádný výsledek hospodaření		
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům		
***	Výsledek hospodaření za účetní období	16 365	17 724
	Výsledek hospodaření před zdaněním	17 838	25 270

HAYEK, spol. s r.o., holding
Jinohrádká 5/001

Datum sestavy
11.2.2011

110 00 Praha 1
IČ: CZ43875092

Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou

Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis)

HAŠKOVÁ L.

tel.: 944 090 469

11.2.11

III. Účetní závěrka

c) Příloha k účetní závěrce k 31. 12. 2011

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., schéma skupiny je přílohou.

Statutární orgán – představenstvo - k 31.12.2010

předseda představenstva : Ing. Pavel Bartoň

místopředseda představenstva: Ivan Božek

Dozorčí rada k 31.12.2010

předseda: Ing. Zdeněk Rataj

místopředseda: Ing. Milan Král

člen: Ing Ladislav Brož

Změny a dodatky v obchodním rejstříku: v r.2010 byly akcie na majitele změněny na akcie na jméno, jinak k žádným změnám nedošlo

Organizační struktura společnosti :

Společnost není členěna na provozovny.

Od roku 2009 společnost má organizační složku TERRACON a.s., organizační zložka Bratislava se sídlem Košická 52, Bratislava, IČ 44882416.

Majetkové účasti v jiných společnostech: nejsou

Údaje o zaměstnancích a osobních nákladech:

	v tis. Kč	
	2009	2010
Průměrný počet zaměstnanců	48	45
- z toho řídicích pracovníků	1	1
osobní náklady celkem	29 157	29 191
- z toho osobní nákl. řídicích pracovníků	2 104	2 341

Odměny členům statutárních a dozorčích orgánů byly v r. 2010 vyplaceny ve výši 144 tis. Kč.

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

Žádné půjčky ani jiná plnění nebyly řídicím pracovníkům a členům statutárních a dozorčích orgánů poskytnuty.

Účetní období

Závěrka k 31.12. 2010 je zpracována za účetní období 1.1. – 31.12. 2010, předchozí účetní období byl kalendářní rok 2009.

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

1) Způsob ocenění

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

2) Účtování o zásobách

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

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

Proti předchozímu roku nedošlo k podstatným změnám.

4) Způsob stanovení opravných položek k majetku

Opravné položky společnost vytváří pouze k pohledávkám po lhůtě splatnosti. Opravné položky k pohledávkám po lhůtě splatnosti nad 180 dnů, které byly vyhodnoceny jako rizikové, byly vytvořeny do výše 100 %. 100 % opravné položky byly vytvořeny i k pohledávkám v soudním řízení.

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

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

6) Způsob přepočtů údajů v cizích měnách na českou měnu

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

III. Doplnující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

1) Hmotný a nehmotný dlouhodobý majetek

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

	2009			2010		
	PC	Oprávky	ZC	PC	oprávky	ZC
Stroje, přístroje a zařízení	12 742	10 330	2 412	12 784	11 002	1 782
Dopravní prostředky	654	98	556	654	229	425
Inventář	1 995	1 447	548	1 995	1 555	440
Celkem	15 391	11 875	3 516	15 433	12 786	2 647

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

K počátku účetního období měla společnost dvě otevřené leasingové smlouvy.

	Nájemné celkem	k 31.12.2009		k 31.12.2010	
		uhrazeno	neuhrazeno	uhrazeno	neuhrazeno
Nákl.vůz VW od 2008	1 234	700	534	850	384
Sřiháčka+ohýbačka od 2008	1 589	660	929	897	692
Celkem	2 823	1 360	1 463	1 747	1 076

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

d) Majetek v zástavě - není

2) Pohledávky

	tis .Kč	2009	2010
souhrnná výše pohledávek z obchodního styku nad 180 dní po lhůtě splatnosti:		26 591	16 503
z toho pohledávky nad 1 rok :		8 742	11 243

Pohledávky za společnostmi ve skupině 47 263 tis. Kč

Celkově pohledávky dlouhodobé 24 929 tis. Kč
z toho splatné za 5 a více let: 18 643 tis. Kč

Společnost má pohledávku ve výši 5.818 tis. Kč krytou zástavním právem k nemovitostem

3) Vlastní kapitál (v tis. Kč)

složky vlastního kapitálu:	2009	2010
vlastní kapitál ke dni účetní uzávěrky :	114 820	123 184
- základní kapitál	36 000	36 000
- rezervní fond	7 200	7 200
- nerozd. zisk min. let	53 896	63 619
- výsledek hospodaření za účetní období	17 724	16 365
 pohyby vlastního kapitálu:		
vlastní kapitál k 1.1.2010	114 820	
přírůstky: zisk 2010	16 365	
úbytky: vyplacené dividendy	8 000	
zaokrouhlení	1	
vlastní kapitál k 31.12.2010	123 184	

Výsledek hospodaření za účetní období 2009 byl použit:

- k výplatě dividend ve výši 8 000 tis. Kč
- zbylá část ve výši 9 724 tis. Kč byla převedena na účet nerozděleného zisku minulých let.

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

4) Odložená daň

Odložený daňový závazek ve výši 40 tis. Kč byl vypočten z rozdílných účetních a daňových zůstatkových hodnot dlouhodobého majetku.

5) Závazky

5.1.

tis. Kč	2009	2010
Závazky z obchodního styku nad 180 dní po splatnosti:	938	178

5.2. Závazky ke skupině: 8.886 tis. Kč

5.3. Závazky nevedené v účetnictví:

Bankovní neplatební záruky za vrácení zádržného, platné do	
2011	13 989 tis. Kč
2012	9 525 tis. Kč
2013	16 501 tis. Kč
2014	11 400 tis. Kč

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) Transakce se společnostmi ve skupině:

nákupy ve skupině (vč.přefakturací) tis. Kč: 12 487
 prodeje ve skupině v tis. Kč: 142 190

7) Úvěry

Společnost k 31.12.2010 nečerpala žádné úvěry.

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

8) Výnosy, náklady

8.1. Výnosy ze stavební výroby

	Tis. Kč	2009	2010
Tuzemsko		390 203	311 123
Zahraničí		125 067	142 260

8.2. Tržby za prodej zboží – jedná se o tržbu z prodeje bytu, který společnost v r. 2010 koupila za účelem prodeje

8.3. V ostatních provozních výnosech i v ostatních provozních nákladech jsou zahrnuty především výnosy a náklady z postoupených pohledávek.

8.4. Nárůst ostatních finančních nákladů v r.2010 proti roku 2009 byl způsoben nárůstem kursových rozdílů.

9) Následné události

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

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

V Praze dne 11.2.2011

Zpracoval: L.Mašková



Ing Bartoň Pavel
 předseda představenstva

Božek Ivan
 místopředseda představenstva



III. Účetní závěrka

d) ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření účetní závěrky společnosti TERRACON a.s. k 31. 12. 2010

Ověření přiložené účetní závěrky k 31.12.2010 společnosti TERRACON a.s., U Rakovky 849, Praha 4, IČ 630 78 848, provedla společnost HAYEK, spol. s r.o., holding, Jindřišská 5/901, Praha 1, číslo oprávnění 029.

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

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

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti TERRACON a.s., která se skládá z rozvahy k 31.12.2010, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2010, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti TERRACON a.s. jsou uvedeny v bodě 1. přílohy této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

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

Odpovědnost auditora

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

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

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

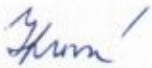
Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti TERRACON a.s. k 31. prosinci 2010 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2010 v souladu s českými účetními předpisy.

V Praze dne 11.2.2011

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

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


Ing. Miroslava Hájková
oprávnění auditora č. 1522



Přílohy: Rozvaha
Výkaz zisku a ztráty
Příloha k účetní závěrce

IV. Vybrané údaje z rozvahy a výsledovky za roky 2008 – 2010

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

označ.	AKTIVA	1.1.2008 až 31.12.2008	1.1.2009 až 31.12.2009	1.1.2010 až 31.12.2010
a	b	netto	netto	netto
	AKTIVA CELKEM	247 274	208 561	229 778
B.	Dlouhodobý majetek	2 060	3 523	2 647
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	90	7	
3.	Software	90	7	
7.	Nedokončený dlouhodobý nehm. majetek			
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	1 970	3 516	2 647
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	1 970	3 516	2 647
C.	Oběžná aktiva	243 931	204 198	225 236
C. I.	Zásoby	2 911	603	8 118
C. I. 1.	Materiál	2 911	603	651
C. I. 2.	Nedokončená výroba a polotovary			7 467
C. II.	Dlouhodobé pohledávky	20 653	21 708	24 929
C. III.	Krátkodobé pohledávky	187 158	155 092	176 870
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	185 788	145 705	154 549
6.	Stát - daňové pohledávky	910	8 715	8 775
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	265	88	1 076
8.	Dohadné účty aktivní		100	1 905
9.	Jiné pohledávky	195	484	10 565
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	33 209	26 795	15 319
C. IV. 1.	Peníze	440	456	726
2.	Účty v bankách	32 769	26 339	14 593
D. I.	Časové rozlišení	1 283	840	1 895
D. I. 1.	Náklady příštích období	1 283	823	1 861
3.	Příjmy příštích období		17	34

označ. a.	PASIVA b	1.1.2008 až 31.12.2008	1.1.2009 až 31.12.2009	1.1.2010 až 31.12.2010
	PASIVA CELKEM	247 274	208 561	229 778
A.	Vlastní kapitál	105 096	114 820	123 184
A. I.	Základní kapitál	36 000	36 000	36 000
A. III.	Fondy ze zisku	7 034	7 200	7 200
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	7 034	7 200	7 200
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	38 168	53 896	63 619
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	23 894	17 724	16 365
B.	Cizí zdroje	141 152	93 232	105 781
B. II.	Dlouhodobé závazky	98	48	40
10.	Odložený daňový závazek	98	48	40
B. III.	Krátkodobé závazky-celkem	141 054	93 184	105 741
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	129 653	84 913	91 213
5.	Závazky k zaměstnancům	1 844	1 728	2 060
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	617	619	1 200
7.	Stát - daňové závazky a dotace	288	5 224	409
8.	Krátkodobé přijaté zálohy			
9.	Dohadné účty pasivní	3 652	700	2 859
10.	Ostatní	5 000		8 000
C. I.	Časové rozlišení	1 026	509	813
C. I. 1	Výdaje příštích období	1 026	509	813

V. Zpráva no 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 1.1.2010 do 31.12.2010.

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

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

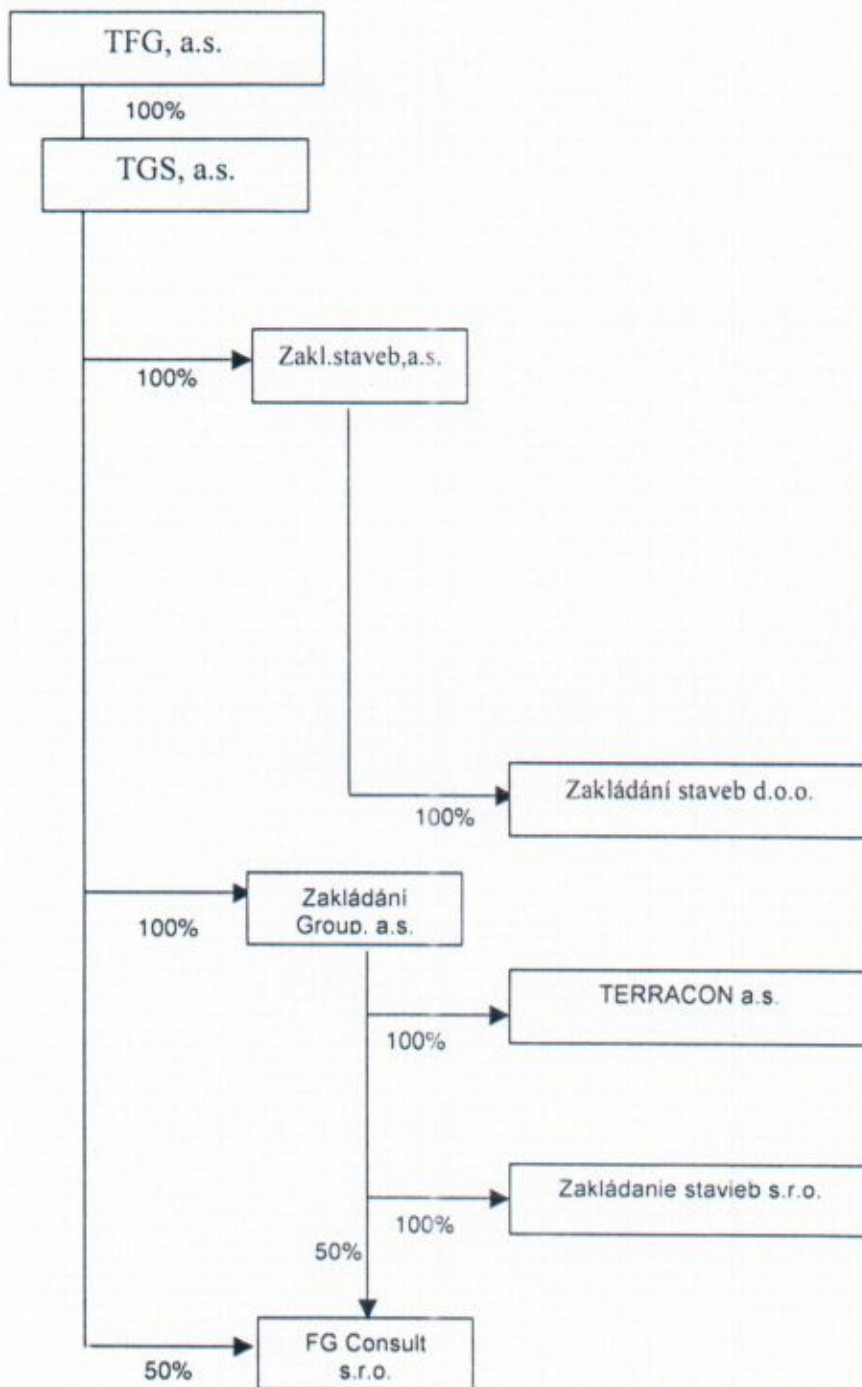
Přehled dodavatelských vztahů v rámci holdingu

	TERRACON a.s. jako zhotovitel v tis. Kč	TERRACON a.s. jako objednatel v tis. Kč
Zakládání Group a.s.	1 920	510
Zakládání staveb a.s.	140 270	11 382
Terrafin Group Services a.s.		595
CELKEM	142 190	12 487

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

V období od 1.1.2010 do 31.12.2010 nevznikla ovládané osobě v důsledku vlivu ovládající osoby, respektive osob propojených, žádná majetková újma.

Schéma skupiny TERRAFIN GROUP, a.s. k 31.12.2010

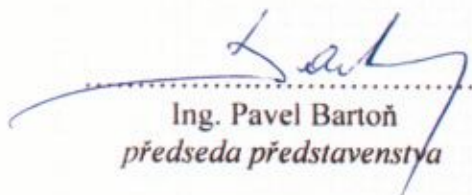


VI. Zpráva auditora o ověření výroční zprávy a o prověrce zprávy o vztazích mezi propojenými osobami

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

Osoby odpovědné za výroční zprávu:

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


.....
Ing. Pavel Bartoň
předseda představenstva


.....
Ivan Mikula
člen představenstva

Auditor společnosti:

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

Odpovědný auditor: Ing. Miroslava Hájková
Číslo osvědčení: 1522

V Praze dne 31.3.2011

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

**o ověření výroční zprávy a zprávy o vztazích
mezi propojenými osobami
společnosti TERRACON a.s.
k 31. 12. 2010**

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

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

Zpráva auditora je určena pro akcionáře akciové společnosti.

Zpráva o výroční zprávě

Ověřili jsme soulad výroční zprávy společnosti TERRACON a.s. k 31.12.2010 s účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě pod bodem III. 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 (materiálních) ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle našeho názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti TERRACON a.s. k 31.12.2010 ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

Zpráva o zprávě o vztazích mezi propojenými osobami

Ověřili jsme též věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti TERRACON a.s. za rok končící 31.12.2010. Za sestavení této zprávy o vztazích je odpovědný statutární orgán společnosti TERRACON a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko k této zprávě o vztazích.

Ověření jsme provedli v souladu s AS č.56 Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, abychom plánovali a provedli ověření s cílem získat omezenou jistotu, že zpráva o vztazích neobsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti. Ověření je omezeno především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto toto ověření poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě našeho ověření jsme nezjistili žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že zpráva o vztazích mezi propojenými osobami společnosti TERRACON a.s. za rok končící 31.12.2010 obsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti.

V Praze dne 7.4.2011

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

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

Y. Horní
Ing. Miroslava Hájková
auditorské oprávnění č. 1522

