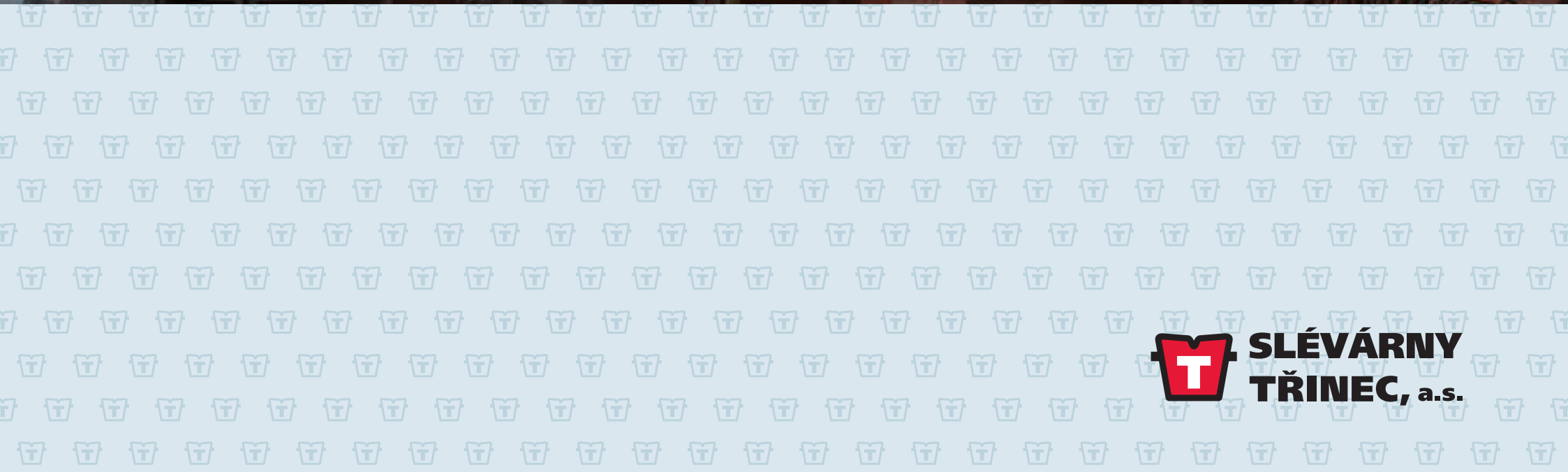


VÝROČNÍ ZPRÁVA

2017



**SLÉVÁRNÝ
TŘINEC, a.s.**

OBSAH

ÚVODNÍ ČÁST

I	Úvodní slovo ředitele	4
II	Obecné údaje	7
III	Orgány společnosti	8
IV	Zpráva představenstva	9
V	Zpráva dozorčí rady	14

FINANČNÍ ČÁST

VI	Účetní závěrka za rok 2017	16
VII	Příloha k účetní závěrce za rok 2017	23
	01 Obecné údaje	23
	02 Účetní metody a obecné účetní zásady	24
	03 Přehled významných účetních pravidel a postupů	25
	04 Doplnující údaje k rozvaze a výkazu zisku a ztráty	31
	05 Zaměstnanci, vedení společnosti a statutární orgány	39
	06 Závazky neuvedené v účetnictví	40
	07 Události, které nastaly po datu účetní závěrky	40
VIII	Zpráva o vztazích	41
XI	Výrok auditora	55

Název společnosti: Slévárny Třinec, a.s.

Sídlo: Průmyslová 1001, Staré město, 739 61 Třinec Česká republika

Právní forma: akciová společnost

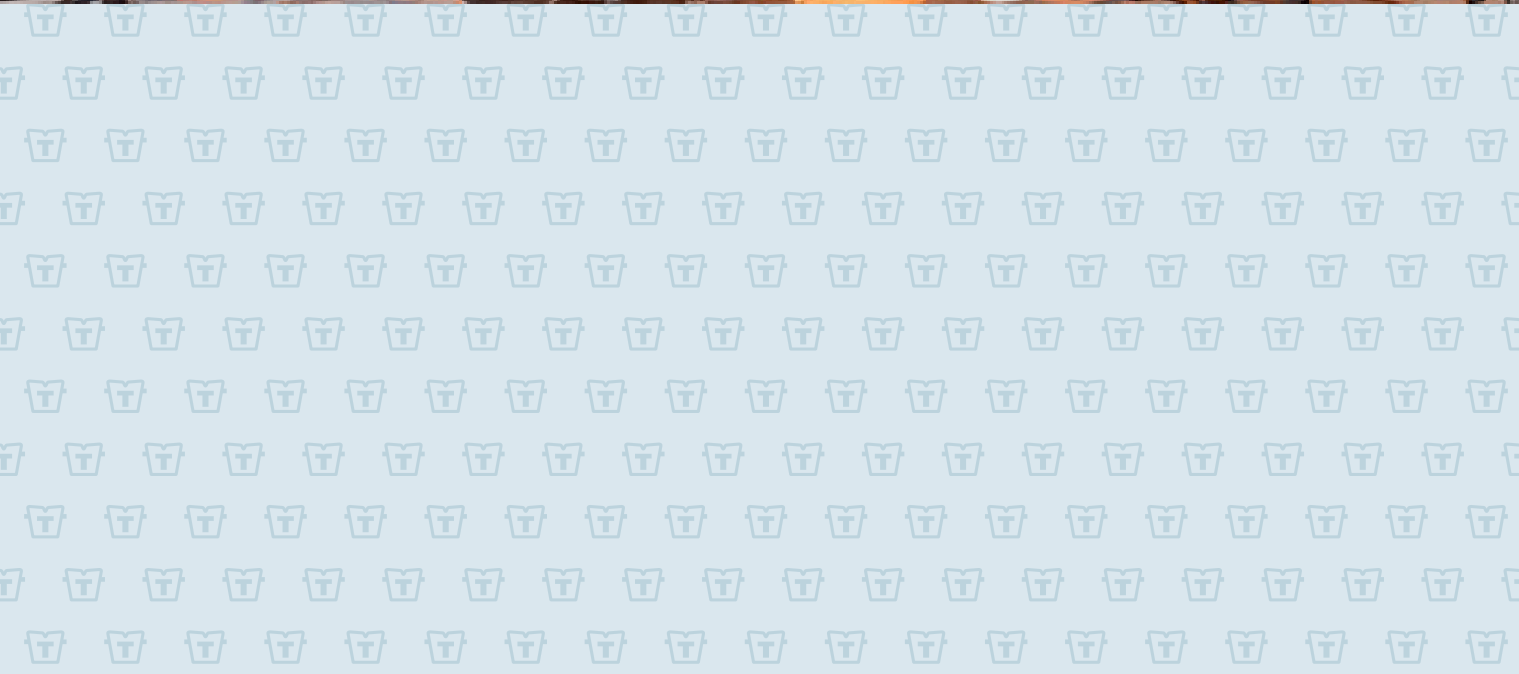
IČ: 25830716

e-mail: foundry@trz.cz

www.slevarny.trz.cz



ÚVODNÍ ČÁST



I

ÚVODNÍ SLOVO ŘEDITELE

**VÁŽENÍ PŘÁTELÉ,**

tato výroční zpráva Vás informuje o výsledcích naší společnosti za rok 2017.

Rok 2017 byl ovlivňován výrobní náplní provozů, která měla stoupající trend, celoročně vyššími než plánovanými cenami kovonosné vsázky a také ukončením bankovních intervencí ve prospěch české koruny. Především vyšší ceny kovonosné vsázky způsobily, že i přes vyšší výrobu o 5,6% a výkony o 1,7% oproti plánu nebylo dosaženo plánovaného hospodářského výsledku. První čtvrtina roku byla z pohledu výrobní náplně nízká a až od druhého čtvrtletí docházelo k jejímu naplňování a překračování - u slévárny šedé litiny I a slévárny šedé litiny II byla výroba překročena o 8,8% respektive 5,6%. Slévárna oceli byla nejvíce postižena poklesem výrobní náplně a celkově byla výroba nižší o 6,4%, ale vyšší průměrná realizační cena vedla na tomto provozu k překročení výkonů o 1%. K eliminaci zvyšování cen vstupů, především kovonosné vsázky, byla přijata opatření, která alespoň částečně zmírnila jejich dopady a skutečný výsledek hospodaření i přes jeho nesplnění lze považovat za velmi dobrý.

Aktualizovali jsme Podnikatelský program na léta 2018 až 2022 v návaznosti na Podnikatelský program TŽ, a.s. jako součást Podnikatelského programu skupiny TŽ-MS.

Při aktualizaci byly využity nejnovější poznatky a informace o vývoji trhu a další základní

dokumenty, jako je Marketingová studie a Plán zlepšování jakosti dle ČSN EN ISO 9001.

Naší činností stále naplňujeme smysl a podstatu vyčlenění naší společnosti, a to „Zhodnocování materiálových vstupů prvovýroby TŽ mimo skupinu Trinecké železářny – Moravia Steel“

V Podnikatelském programu jsou zahrnuty tyto základní parametry rozvoje naší firmy:**Vize: Moderně s letitou tradicí**

Poslání: Spolehlivý partner zákazníků pro dodávky odlitků v hutnictví, pro stavební stroje, těžbu a zpracování nerostných surovin, strojírenství, automobilový průmysl a ostatní významné segmenty trhu s odlitky, s výsledky, jež jsou zajímavé pro vlastníky, management i zaměstnance.

Klíčové oblasti (principy):

- **Partnerství** (posilování postavení na trhu, konkurenceschopnost)
- **Řízení** (finanční stabilita, trvalý růst produktivity)
- **Lidé** (spolupracující tým orientovaný na zákazníka)
- **Technologie** (jakost, inovace technologií, trvalé zlepšování)



Aktualizovali jsme
Podnikatelský program
na léta

2018
2022

Z NÍŽE UVEDENÉ TABULKY JE PATRNÝ VÝVOJ ZÁKLADNÍCH EKONOMICKÝCH UKAZATELŮ V LETECH 2013 - 2017.

UKAZATEL / ROK	2013	2014	2015	2016	2017
ROCE (v %)	2,69	4,17	5,63	2,49	2,26
ROS (v %)	1,29	2,09	2,74	1,55	1,34
Výkonová spotřeba/výkony (v %)	71,57	70,05	70,20	68,31	69,95
HV před zdaněním (tis. Kč)	14 092	23 511	33 055	16 543	15 262
Zadluženost (v %)	25,67	27,91	26,45	29,65	32,42
Investice (tis. Kč)	11 635	29 838	58 737	144 426	22 505
Produktivita z PH-ON (tis. Kč/zam.)*	80,97	110,36	128,88	101,25	107,98
Počet zaměstnanců	675	665	672	666	647

*Produktivita práce z přidané hodnoty (PH) bez osobních nákladů (ON). Výpočet: PH-ON/počet zaměstnanců.

Firemní kultura

Pro naplnění poslání a vizí společnosti budujeme a nadále rozvíjíme firemní kulturu postavenou na následujících hodnotách a principech:

Hodnoty:

- Spokojený zákazník
- Motivovaný zaměstnanec
- Kvalita
- Odpovědnost
- Týmová práce

Principy:

- Řízení
- Partnerství
- Lidé
- Technologie

Technologický rozvoj a výzkum

Technologický rozvoj a výzkum a vývoj Sléváren Trinec, a.s. (dále jen SL) vychází ze Strategie společnosti skupiny TŽ/MS v oblasti výzkumu, vývoje a inovací, a je prostředkem pro zvýšení konkurenceschopnosti, naplňování požadavků zákazníků a požadavků rozvoje firmy. Směřuje ke zkvalitnění výroby odlitků v oblasti vývoje



a výzkumu nových druhů materiálů, technologií a konstrukce odlitků, které mají vliv na zkvalitnění celého procesu výroby v SL.

Vlastní realizace je zabezpečována formou výzkumných úkolů, projektů a technologických a výrobních inovací.

Životní prostředí a ekologie

Pravidelná a systematická péče o životní prostředí je součástí naší politiky, jejímž efektem je vytváření co nejlepších předpokladů pro trvale udržitelný rozvoj regionu. Za tímto účelem předkládáme každoročně Program na ochranu životního prostředí, ve kterém dokumentujeme konkrétní realizace našich ekologických záměrů a výhledem do budoucna naplňujeme jednotlivé kroky na cestě k dosažení vyspělé průmyslové společnosti.

Ochrana životního prostředí patří k prioritním úkolům naší společnosti a považujeme ji za stejně významnou oblast činnosti firmy jako její hospodářské výsledky a sociální podmínky.

Strategické záměry

Každoročně zpracovávána Marketingová studie SL mapuje potřeby stávajících zákazníků jako podklad pro zpracování Finančního plánu, dále pak pro návrhy strategických možností rozvoje a doporučení nových příležitostí pro všechny provozy. Nyní se

zaměřujeme na dokončení modernizace provozu slévárny šedé litiny I a modernizaci slévárny oceli. Současně jsme se zaměřili na rozvoj jednotlivých segmentů trhů s vyšší rentabilitou a zefektivnění výroby u trhů s rentabilitou nižší, a to především cestou prohlubování a zkvalitňování našich dlouhodobých partnerských vztahů a cestou k náročnějším odlitkům pro automobilový průmysl, obráběcí stroje, energetiku.

Rád bych na tomto místě vyslovil uznání za velmi dobrou spolupráci v roce 2017 všem našim obchodním partnerům, mateřské akciové společnosti za podporu a v neposlední řadě za dobře a kvalitně odvedenou práci spolupracovníkům.

Ing. Zdeněk Vladár

ředitel společnosti Slévárny Třinec, a.s.
V Třinci dne 16. 02. 2018

II

OBECNÉ ÚDAJE

Název účetní jednotky:	Slévárny Třinec, a.s.
Sídlo:	Průmyslová 1001, Staré Město, 739 61 Třinec
Právní forma:	akciová společnost
Rozhodující předmět činnosti:	slévárenství
Den zápisu do obchodního rejstříku:	16. 2. 1999
Základní kapitál:	550 000 000 Kč
Podíl na základním kapitálu:	100% podíl
TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., IČ 18050646	
Akcie:	100 ks kmenové akcie na jméno ve jmenovité hodnotě 10 000 Kč, 399 ks kmenové akcie na jméno ve jmenovité hodnotě 1 000 000 Kč, 15 ks kmenové akcie na jméno ve jmenovité hodnotě 10 000 000 Kč.

Společnost zahájila svou činnost k 31. 3. 1999.

K 31. 12. 2017 nemá pobočku nebo jinou část obchodního závodu v zahraničí.

Slévárny Třinec, a.s. jsou součástí konsolidačního celku společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s.

III

ORGÁNY SPOLEČNOSTI

Základní řídicí orgány společnosti tvoří: Valná hromada
Dozorčí rada
Představenstvo
Ředitel s managementem

Dozorčí rada:

Ing. Ivo Žižka	předseda
p. Marian Czyž	místopředseda
p. Ludvík Javorek	člen

Představenstvo:

Ing. Zdeněk Vladár	předseda
Ing. Josef Šigut	místopředseda
p. Miroslav Kajzar	člen

Řídicí management:

Ing. Zdeněk Vladár	ředitel společnosti
Ing. Vladislav Szmek	ředitel pro ekonomiku a personalistiku
Ing. Josef Šigut	ředitel pro výrobu
Ing. Ervín Marko	ředitel pro technologii a jakost
p. Miroslav Kajzar	ředitel pro obchod

IV

ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA

Představenstvo společnosti Slévárny Třinec, a.s. se na svých pravidelných Zasedáních (celkem 22) v roce 2017 zabývalo zejména přípravou a zhodnocením koncepčních podkladů a materiálů rozvoje akciové společnosti, které byly předkládány k posouzení Dozorčí radě, dále byly řešeny úkoly ukládané Představenstvu Dozorčí radou naší společnosti včetně pravidelného rozboru a hodnocení hospodářských výsledků. Tento významný bod jednání Představenstva obsahoval rovněž projednávání plnění cílů pro všechny klíčové oblasti řízení (Finanční plán roku 2017 včetně Plánu investic a Podnikatelský program na léta 2017 až 2021), a následné pravidelné projednávání dosahovaných výsledků pro zabezpečení splnění požadovaných hospodářských výsledků, včetně plnění opatření přijatých k dosažení kladného výsledku hospodaření.

Dalšími důležitými projednávanými materiály byly především Výroční zpráva za rok 2016, Finanční plán na rok 2018 včetně Plánu investic a Podnikatelský program na léta 2018 až 2022.

Dále byly sledovány, vyhodnocovány a řešeny další problémy udržení životaschopnosti firmy (personální politika – organizační struktura, kolektivní vyjednávání, pracovní prostředí, marketingové a obchodní strategie, výrobné a technologické inovace).

VÝROBA A POSTAVENÍ NA TRHU

Slévárny Třinec, a.s., dle dostupných statistických údajů patří se svým více jak 6ti % podílem na výrobě odlitků z ocelí a téměř 14ti % podílem odlitků z litiny mezi jednu

z největších sléváren na slévárenském trhu v České republice.

SORTIMENT

V roce 2017 bylo naší společností Slévárny Třinec, a.s. vyrobeno 34,5 tis. tun odlitků pro široký okruh zákazníků ve 14-ti různých tržních segmentech. V tunách je to o 8,7% více, než v roce 2016, vyjádřeno v peněžních jednotkách je to o 5,5% více. Pro Slévárny Třinec to byl náročný rok z pohledu kapacitních požadavků zákazníků, převážně pro odlitky z automatické formovací linky. Sortiment, jehož objem výroby loni rostl, jsou převážně díly pro hutní průmysl, strojírenství a automobilový průmysl.

PODÍLY JEDNOTLIVÝCH TRŽNÍCH SEGMENTŮ DLE TRŽEB V ROCE 2017 JSOU V NÁSLEDUJÍCÍ TABULCE:

Segmenty trhu	% podíly
HU - Odlitky pro hutní průmysl	29,70%
AT - Odlitky pro automobilový průmysl	19,14%
SR - Odlitky pro strojírenský průmysl	17,01%
PR - Odlitky protřezačů	9,37%
TS - Díly pro těžbu a zpracování surovin	8,32%
KO - Odlitky pro kolejovou dopravu	6,30%
HV - Válce pro válcovny	6,10%
ZE - Odlitky pro zemědělský průmysl	2,40%
ST - Odlitky pro stavební průmysl	0,75%
RA - Díly pro lisovací nástroje	0,35%
EN - Odlitky pro energetický průmysl	0,27%
AM - Armatury	0,14%
OF - Odlitky pro offshore a ropný průmysl	0,12%
RU - Reklamní a umělecké předměty	0,05%

NAŠE SPOLEČNOST DODALA V ROCE 2017 ODLITKY PRO RŮZNÁ PRŮMYSLOVÁ ODVĚTVÍ MIMO ČESKOU REPUBLIKU DO 17-TI ZEMÍ SVĚTA.

Země	% podíl
Česká republika	41,59%
Itálie	18,03%
Německo	14,42%
Slovensko	8,00%
Maďarsko	5,48%
Polsko	4,78%
Belgie	3,72%
Norsko	1,57%
Nizozemsko	0,48%
Švýcarsko	0,44%
Lucembursko	0,30%
Švédsko	0,29%
Slovinsko	0,24%
Portugalsko	0,21%
Rakousko	0,17%
Spojené království	0,13%
Francie	0,13%
Estonsko	0,02%

OBCHODNÍ POLITIKA

Marketingovou a obchodní strategii jsme v roce 2017 stavěli nejen na rozvoji a prohlubování stávajících dlouhodobých partnerských vztahů s našimi zákazníky, ale i na získávání nových zákazníků a nových trhů. K tomu jsme zvolili takové nástroje marketingu, které jsou v našem oboru nejvhodnější. Kromě „pracov-

ních“ setkání se zákazníky (služební cesty a návštěvy) využíváme také event marketing, v rámci něhož pořádáme „zákaznický den“ nejen pro naše významné dlouhodobé zákazníky.

K získávání nových akvizic mimo jiné využíváme především aktivní i pasivní účast na veletrzích. Loni jsme se aktivně zúčastnili subdodavatelských veletrhů v Německu, Velké Británii, strojírensko-průmyslových veletrhů v Itálii, Dánsku a HannoverMesse v Německu.

Obchodní politika naší firmy se řídí každoročně zpracovávanou Marketingovou studií, jejíž doporučení jsou vyhodnocována a pravidelně zahrnována do aktualizovaného Podnikatelského programu Sléváren Třinec, a.s.

Následující údaje zobrazují rozložení naší výroby teritoriálně dle tržeb.

OPĚT MŮŽEME POROVNAT MEZIROČNÍ ZMĚNU:

	2017	2016
Skupina TŽ	14,80%	17,22%
Tuzemsko ostatní	26,82%	26,44%
Export	58,39%	56,33%

INVESTIČNÍ AKTIVITA

Investiční aktivity Sléváren Třinec, a.s. byly směřovány do následujících oblastí:

Výrobní – obnova mostového jeřábu č. 11, úprava

toku výroby automatizované apretace odlitků z AFL, zastřešení skladu vsázky, dovybavení cídírenských pracovišť podvěsnými kladkostroji ve slévárně šedé litiny II, výroba pomocných prostředků pro zabezpečení stávající výroby tzv. „hutní výměnné zařízení“.

Ekologická – odsávání vychlazovacího roštu a pásových dopravníků ve slévárně šedé litiny I.

BOZP – rekonstrukce kabin mostových jeřábů ve slévárně šedé litiny I, bezpečnostní opatření na jeřábových drahách, pořízení záložního zdroje pro jeřáb č. 12, pořízení vysavačů v EX provedení.

PERSONÁLNÍ POLITIKA VE SLÉVÁRNÁCH TRINEC, A.S. V ROCE 2017

Personální politika přispívá k naplnění Vize a Poslání Sléváren Třinec, a.s.

Vývoj zaměstnanosti ve společnosti v roce 2017 byl ovlivněn zakázkovou náplní a celkovou hospodářskou situací ve Slévárnách Třinec, a.s.

Během roku 2017 nastoupilo do Sléváren Třinec, a.s. celkem 44 zaměstnanců a pracovní poměr ukončilo celkem 51 zaměstnanců.

Personální politika Sléváren Třinec, a.s. byla založena na úsilí o dosažení takové úrovně a struktury zaměstnanosti, která by při zajištění plynulého chodu společnosti ve všech oblastech vedla ke zvyšování produktivity práce. Podíl osobních nákladů na celkových nákladech v roce 2017 představoval 23,5 %.

Ve spolupráci se Střední odbornou školou Třineckých železáren jsme se zúčastnili setkání s výchovnými poradci základních škol. Ve spolupráci s Úřadem práce se pravidelně zúčastňujeme závěrem roku akce „Trh vzdělávání“, kde prezentujeme potřeby absolventů hlavně v oborech „slévač“, „tavič“.

V rámci mezinárodních řemeslnických her pořádaných SOŠ TŽ se zúčastňujeme soutěží v oboru slévač a jádrař.

Nedílnou součástí personální práce je oblast ochrany zdraví zaměstnanců, která je zaměřena na snižování rizik pracovních úrazů a nemocí z povolání. Zde se účinně uplatňuje spolupráce s firmou Enviform, s.r.o.

Kolektivní smlouva mezi odborovou organizací ZO OS KOVO a Slévárnami Třinec, a.s. byla uzavřena na léta 2016–2018. Upravuje a určuje individuální a kolektivní vztahy mezi zaměstnavatelem a zaměstnanci, a práva a povinnosti vyplývající z těchto vztahů. Všechny závazky vyplývající z kolektivní smlouvy byly v roce 2017 splněny.

Společnost pokračovala v dalším rozvoji vzdělávání vlastních zaměstnanců formou školení, zejména v oblasti zvyšování jakosti výroby, technologie a výzkumu, environmentálních dopadů na životní prostředí, jazykových či manažerských znalostí.

Slévárny Třinec, a.s. rovněž úzce spolupracují s VŠB–TU Ostrava, VÚT Brno a Svazem sléváren České republiky.

Studentům středních a vysokých škol umožňujeme vykonávat odbornou praxi na našich provozech a

úsecích a poskytujeme konzultace v rámci jejích bakalářských a diplomových prací v oborech souvisejících se slévárenskou výrobou. Zaměstnancům, kteří studují při zaměstnání na středních či vysokých školách, poskytujeme pracovní úlevy.

STRATEGICKÉ CÍLE V OBLASTI LIDSKÝCH ZDROJŮ JSOU ZAMĚŘENÉ NA OBLASTI:

- zvyšování produktivity práce
- motivace zaměstnanců
- produkce bez úrazů
- štíhlá a flexibilní struktura

Zvyšování produktivity práce - zdokonalují se postupy pro řízení potřeb pracovních sil tím, že jsou provozům měsíčně upřesňovány ukazatelé, mající vliv na produktivitu práce a její zvyšování.

Motivace zaměstnanců - pro vyšší motivaci je zaveden systém hodnocení zaměstnanců. Cílem je zajištění jednotného hodnocení v rámci celé společnosti za účelem zlepšení a zefektivnění procesu řízení lidských zdrojů. Je nástrojem, který diferencuje odměny v závislosti na hodnocení stanovených kritérií.

Produkce bez úrazů - s ohledem na povahu práce ve slévárenském oboru, kde je vyšší četnost pracovních úrazů, je problematice pracovních úrazů věnována větší pozornost než ostatním oblastem.

Ředitelem sléváren je vyhlášena politika sléváren,

v rámci které se uplatňují zásady v oblasti bezpečnosti a ochrany zdraví, které mají za cíl snižování pracovních úrazů.

Štíhlá a flexibilní struktura - kvalifikační deficity se odstraňují formou interních i externích školení. Byl zřízen referát procesního inženýrství, který se spolupodílí na zvyšování efektivnosti výroby.

POLITIKA ZVYŠOVÁNÍ KVALITY A SYSTÉMU ŘÍZENÍ

V popředí strategie a cílů Sléváren Třinec, a.s. je kvalita výrobků a procesů, která je základním předpokladem dosažení spokojenosti našich zákazníků. Ochrana životního prostředí a péče o bezpečnost a ochranu zdraví při práci je přitom považována za stejně významnou oblast činnosti společnosti jako její hospodářské výsledky a sociální podmínky.

SYSTÉM KVALITY VE SLÉVÁRNÁCH TRINEC, A.S. ZABEZPEČUJE:

- respektování a plnění všech zákaznickem specifikovaných požadavků,
- využívání kvalifikovaných a periodicky školených zaměstnanců,
- vysokou úroveň užitných vlastností výrobků deklarovanou atestací a certifikací
- vytváření lidských, finančních, informačních a materiálových zdrojů potřebných pro systém kvality jako prostředku zdokonalování výrobního procesu

V RÁMCI EMS VE SLÉVÁRNÁCH TRINEC, A.S. USILUJEME O:

- vytvoření a udržování postupů, jež jsou v duchu státní politiky o životním prostředí a v souladu s platnou legislativou ČR a dalších předpisů v této oblasti,
- včasné a trvalé plnění všech legislativních požadavků platných pro oblast ochrany životního prostředí při všech činnostech společnosti,
- neustálé zlepšování technických parametrů výrobních zařízení včetně jejich soustavného sledování a hodnocení tak, aby se trvale snižovaly nepříznivé vlivy naší výrobní i nevyrobní činnosti na životní prostředí.

V RÁMCI SYSTÉMU BOZ VE SLÉVÁRNÁCH TRINEC, A.S. USILUJEME O:

- plnění všech legislativních požadavků k bezpečnosti a ochraně zdraví při práci
- zlepšování technických parametrů výrobních zařízení a technologií tak, aby se trvale snižovaly nepříznivé vlivy naší výrobní činnosti na bezpečnost a ochranu zdraví při práci, zlepšovaly pracovní podmínky a eliminovala rizika
- trvalé zvyšování povědomí všech osob, které pracují pro organizaci nebo v její prospěch, o zásadách bezpečnosti a ochrany zdraví při práci a zlepšování pracovních podmínek.

Funkčnost a účinnost jak systému kvality, tak environmentálního systému byly v roce 2017 potvrzeny kontrolními audity. Systém bezpečné práce byl zaveden dle normy OHSAS 18 001, prověřen vnitřním auditem

v roce 2017 a v současné době neuvažujeme o jeho certifikaci.

V současnosti zabezpečujeme podmínky a požadavky, které jsou kladeny na dodavatele pro automobilový průmysl v oblasti nákladní dopravy a neuvažujeme o certifikaci dle normy ISO/TS 16 949 a pod. Závěry a doporučení z energetického auditu na základě novely zákona o hospodaření s energií 406/2000Sb byly rozpracovány do úkolů, které řeší optimalizaci spotřeby paliv a energií v procesu slévárenské výroby.

KOMENTÁŘ K FINANČNÍM VÝSLEDKŮM

Vývoj hospodářského výsledku byl v průběhu roku do značné míry ovlivňován výrobní náplní provozů, která měla stoupající trend, celoročně vyššími než plánovanými cenami kovonosné vsázky a také ukončením bankovních intervencí ve prospěch české koruny.

Prioritním úkolem v oblasti nákladů bylo řízení výkonové spotřeby tak, aby se eliminoval tlak odběratelů na ceny odlitků. Významnějších úspor bylo dosaženo ve srovnání s plánem v oblasti energií a režijního materiálu. Oblast osobních nákladů byla řešena s cílem navýšení průměrného výdělku, které bylo nejvyšší za několik posledních let.

Hodnota aktiv společnosti od počátku roku 2017 se zvýšila v netto vyjádření o 56 079 tis. Kč na 914 046 tis. Kč. K nárůstu došlo především u krátkodobých pohledávek z obchodních vztahů. Pro zajištění investičních plánů roku 2017 načerpala společnost v průběhu roku investiční úvěr ve výši 95 000 tis. Kč.

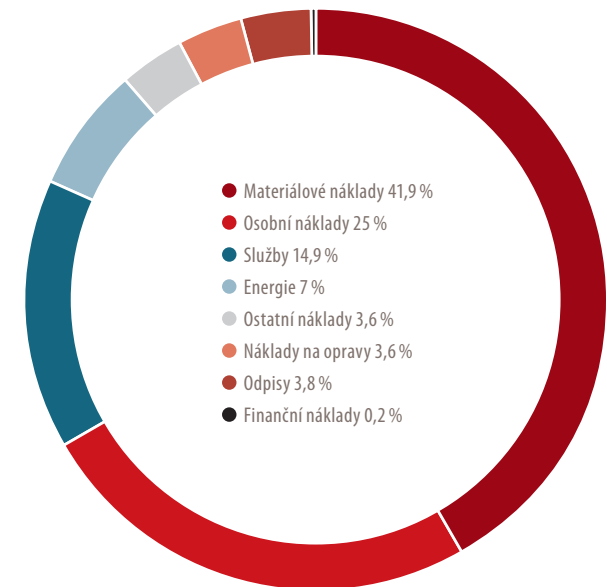
V průběhu celého roku byl vývoj oběžných prostředků

řízen s cílem optimalizovat jejich výši a skladbu tak, aby byla zabezpečena dobrá platební schopnost v průběhu celého roku.

Celkové výdaje společnosti na vědu a výzkum za rok 2017 činily 1 928 tis. Kč.

Po rozvahovém dni nenastaly žádné významné skutečnosti, které by vyžadovaly zveřejnění ve Výroční zprávě.

“Skladba nákladů (%)“



Ing. Zdeněk Vladár

V Třinci dne 19.02.2017

Ing. Zdeněk Vladár
předseda Představenstva



Celkové výdaje
společnosti na vědu
a výzkum za rok 2017
činily

1 928
tis. Kč

V

ZPRÁVA DOZORČÍ RADY

Dozorčí rada společnosti Slévárny Třinec, a.s. vykonávala svoji kontrolní činnost v souladu se zákonem a Stanovami společnosti. Po celé období kalendářního roku 2017 dozorčí rada dohlížela na výkon působnosti představenstva a na uskutečňování podnikatelské činnosti společnosti. Tuto svou činnost vykonávala zejména formou soustavného dohledu nad obchodním vedením společnosti a nad naplňováním základních programových dokumentů, zejména Podnikatelského programu. Na svých 6 řádných a 1 mimořádném zasedání projednávala předložené materiály a kontrolovala, zda podnikatelská činnost společnosti je uskutečňována v souladu s právními předpisy, stanovami, usneseními Dozorčí rady a usneseními vyplývajícími z rozhodnutí jediného akcionáře při výkonu působnosti Valné hromady.

Kontrolní činnost byla vykonávána též nahlížením do účetní a jiné dokumentace společnosti týkající se její podnikatelské činnosti, čímž byly prověřovány informace získané zejména od členů představenstva a jiných členů vedení společnosti, kteří byli za tímto účelem přizváni na jednotlivá zasedání dozorčí rady k podání vysvětlení či komentáře k jednotlivým bodům pořadu jednání.

Dozorčí rada rovněž přijímala opatření k dosažení stanovených cílů.

Dozorčí rada na svém zasedání dne 27. 2. 2018 přezkoumala písemné materiály:

- Účetní závěrku za rok 2017,
- Návrh na rozdělení zisku vykazaného v účetním období roku 2017 a

- Zprávu o vztazích mezi propojenými osobami za účetní období roku 2017

předložené Představenstvem společnosti.

Na základě provedeného přezkoumání těchto dokumentů přijala dozorčí rada na svém zasedání konaném dne 27.

2. 2018, usnesení, kterým se konstatuje, že

1. Účetní závěrka věrně a nezkresleně zachycuje stav hospodaření společnosti v průběhu účetního období roku 2017,
2. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami popisuje skutečné vztahy mezi společností a propojenými osobami, jejichž okruh byl spolehlivě zjištěn, v účetním období roku 2017,
3. Návrh Představenstva Sléváren Třinec, a.s. na rozdělení zisku, vykazaného v průběhu účetního období roku 2017, je v souladu s bodem C.III. stanov společnosti.

Tímtež usnesení doporučuje Dozorčí rada společnosti Slévárny Třinec, a.s., všechny výše uvedené dokumenty ke schválení valné hromadě společnosti.

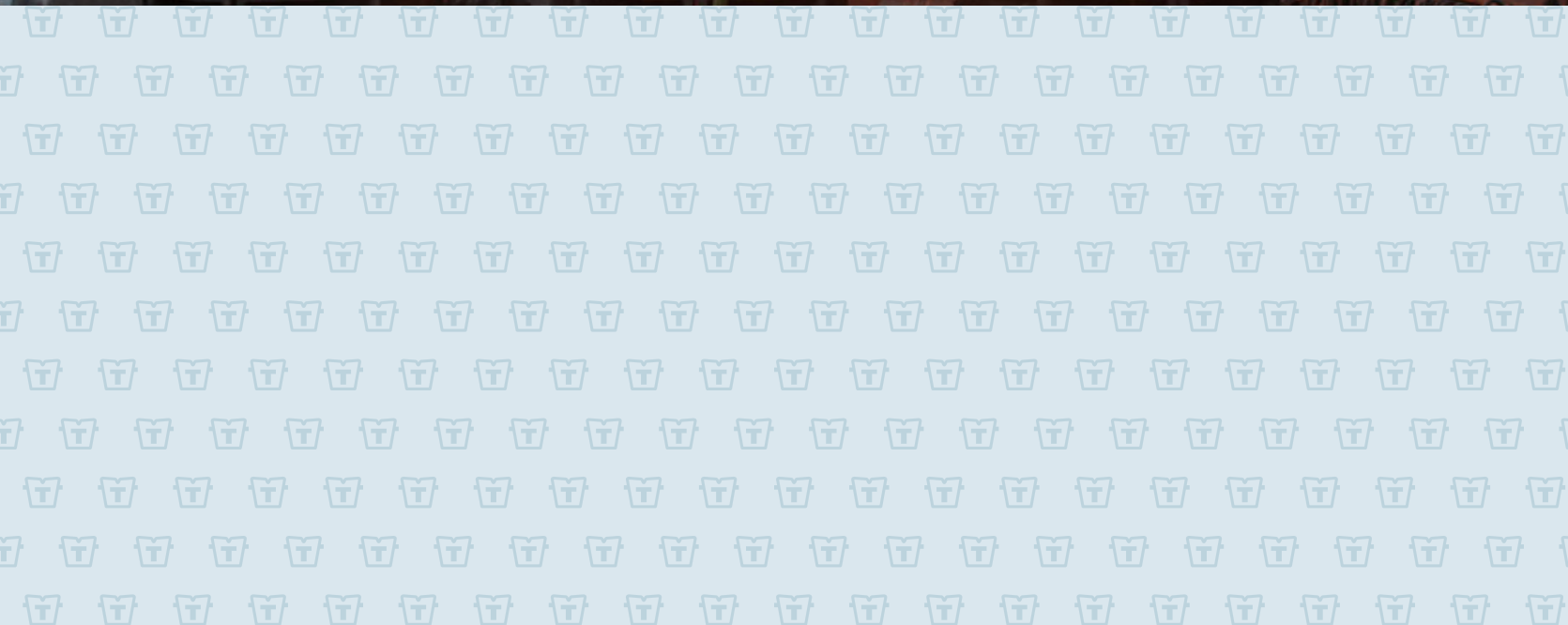


V Třinci dne 27. 02. 2018

Ing. Ivo Žižka

předseda Dozorčí rady

FINANČNÍ ČÁST



VI

ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2017

OBSAH

FINANČNÍ ČÁST

Rozvaha v plném rozsahu (Aktiva)	18	3.13. Použití odhadů	29
Rozvaha v plném rozsahu (Pasiva)	19	3.14. Přehled o peněžních tocích (cash flow)	30
Výkaz zisku a ztráty v druhovém členění	20	3.15. Změny postupů účtování oproti předcházejícímu účetnímu období	30
Přehled o peněžních tocích (Cash flow)	21	4. Doplnující údaje k rozvaze a výkazu zisku a ztráty	31
VII Příloha účetní závěrky za rok 2017	23	4.1. Dlouhodobý majetek	31
1. Obecné údaje	23	4.1.1. Dlouhodobý nehmotný majetek	31
1.1. Založení a charakteristika obchodní společnosti	23	4.1.2. Dlouhodobý hmotný majetek	32
1.2. Změny a dodatky v obchodním rejstříku	23	4.1.3. Majetek najatý formou finančního a operativního leasingu	33
1.3. Organizační struktura společnosti	23	4.1.4. Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem	33
1.4. Identifikace skupiny	24	4.2. Pohledávky	34
1.5. Představenstvo a dozorčí rada ke 31.12.2017	24	4.2.1. Krátkodobé pohledávky	34
2. Účetní metody a obecné účetní zásady	24	4.3. Vlastní kapitál	34
2.1. Účetní období	24	4.4. Rezervy	34
3. Přehled významných účetních pravidel a postupů	25	4.5. Závazky	34
3.1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	25	4.5.1. Dlouhodobé závazky	34
3.2. Peněžní prostředky	26	4.5.2. Krátkodobé závazky	35
3.3. Zásoby	26	4.6. Bankovní úvěry	35
3.4. Pohledávky	27	4.7. Odložená daň	35
3.5. Závazky	27	4.8. Daň z příjmů za běžnou činnost	36
3.6. Úvěry	27	4.9. Výnosy z běžné činnosti	36
3.7. Rezervy	28	4.10. Transakce s osobami ve skupině	37
3.8. Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu	28	4.11. Ostatní náklady a výnosy	37
3.9. Daně	28	4.12. Celkové výdaje vynaložené na výzkum a vývoj	38
3.9.1. Daňové odpisy dlouhodobého majetku	28	5. Zaměstnanci, vedení společnosti a statutární orgány	39
3.9.2. Splatná daň	28	5.1. Osobní náklady a počet zaměstnanců	39
3.9.3. Odložená daň	28	5.2. Poskytnuté zápůjčky, úvěry či ostatní plnění	39
3.9.4. Investiční pobídky	29	6. Závazky neuvedené v účetnictví	40
3.10. Dotace	29	7. Události, které nastaly po datu účetní závěrky	40
3.11. Náklady spojené s agenturními zaměstnanci	29	VIII ZPRÁVA O VZTAZÍCH 2017	41
3.12. Výnosy	29	IX Výrok auditora	55

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

(V TISÍCÍCH KČ)

	31. 12. 2017			31. 12. 2016
	Brutto	Korekce	Netto	Netto
AKTIVA CELKEM	1 571 353	657 307	914 046	857 967
B. Dlouhodobý majetek	1 127 660	649 155	478 505	486 641
B.I. Dlouhodobý nehmotný majetek	6 495	6 142	353	214
B.I.2. Ocenitelná práva	6 142	6 142	0	0
B.I.2.1. Software	2 950	2 950	0	
B.I.2.2. Ostatní ocenitelná práva	3 192	3 192	0	
B.I.4. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	353		353	214
B.II. Dlouhodobý hmotný majetek	1 121 165	643 013	478 152	486 427
B.II.1. Pozemky a stavby	295 315	147 390	147 925	139 921
B.II.1.2. Stavby	295 315	147 390	147 925	139 921
B.II.2. Hmotné movité věci a jejich soubory	741 746	481 424	260 322	196 869
B.II.3. Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	14 199	14 199	0	
B.II.5. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	69 905	0	69 905	149 637
B.II.5.1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	548		548	
B.II.5.2. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	69 357		69 357	149 637
C. Oběžná aktiva	443 393	8 152	435 241	347 711
C.I. Zásoby	206 571	2 637	203 934	193 942
C.I.1. Materiál	85 051	502	84 549	76 501
C.I.2. Nedokončená výroba a polotovary	121 520	2 135	119 385	117 441
C.II. Pohledávky	223 274	5 515	217 759	139 919
C.II.1. Dlouhodobé pohledávky	102	0	102	27
C.II.1.5. Pohledávky - ostatní	102	0	102	27
C.II.1.5.4. Jiné pohledávky	102		102	27
C.II.2. Krátkodobé pohledávky	223 172	5 515	217 657	139 892
C.II.2.1. Pohledávky z obchodních vztahů	218 424	5 515	212 909	135 955
C.II.2.4. Pohledávky - ostatní	4 748	0	4 748	3 937
C.II.2.4.3. Stát - daňové pohledávky	4 609		4 609	4 221
C.II.2.4.4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	138		138	-288
C.II.2.4.6. Jiné pohledávky	1		1	4
C.IV. Peněžní prostředky	13 548	0	13 548	13 850
C.IV.1. Peněžní prostředky v pokladně	237		237	266
C.IV.2. Peněžní prostředky na účtech	13 311		13 311	13 584
D. Časové rozlišení	300	0	300	23 615
D.1. Náklady příštích období	300		300	262
D.3. Příjmy příštích období				23 353

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

(V TISÍCÍCH KČ)

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
PASIVA CELKEM	914 046	857 967
A. Vlastní kapitál	617 692	603 563
A.I. Základní kapitál	550 000	550 000
A.I.1. Základní kapitál	550 000	550 000
A.III. Fondy ze zisku	430	430
A.III.1. Ostatní rezervní fondy	430	430
A.III.2. Statutární a ostatní fondy		
A.IV. Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	53 133	35 181
A.IV.1. Nerozdělený zisk minulých let	53 133	35 181
A.V. Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	14 129	17 952
B.+C. Cizí zdroje	296 204	254 326
B. Rezervy	12 483	14 551
B.IV. Ostatní rezervy	12 483	14 551
C. Závazky	283 721	239 775
C.I. Dlouhodobé závazky	87 162	71 676
C.I.2. Závazky k úvěrovým institucím	72 200	57 400
C.I.8. Odložený daňový závazek	14 962	14 276
C.II. Krátkodobé závazky	196 559	168 099
C.II.2. Závazky k úvěrovým institucím	15 200	7 600
C.II.3. Krátkodobé přijaté zálohy	16 081	11 926
C.II.4. Závazky z obchodních vztahů	139 749	120 432
C.II.8. Závazky ostatní	25 529	28 141
C.II.8.3. Závazky k zaměstnancům	11 856	13 182
C.II.8.4. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	7 819	8 690
C.II.8.5. Stát - daňové závazky a dotace	2 150	2 478
C.II.8.6. Dohadné účty pasivní	2 496	2 462
C.II.8.7. Jiné závazky	1 208	1 329
D. Časové rozlišení pasiv	150	78
D.1. Výdaje příštích období	150	78

(V TISÍCÍCH KČ)

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

V DRUHOVÉM ČLENĚNÍ

		31. 12. 2017	31. 12. 2016
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	1 117 241	1 058 398
A.	Výkonová spotřeba	797 693	728 837
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	615 348	543 187
A.3.	Služby	182 345	185 650
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	-1 699	12 086
C.	Aktivace (-)	-21 449	-20 657
D.	Osobní náklady	272 865	270 675
D.1.	Mzdové náklady	190 190	187 735
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	82 675	82 940
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	70 279	69 535
D.2.2.	Ostatní náklady	12 396	13 405
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	41 639	43 109
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	42 631	41 489
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	42 631	41 489
E.2.	Úpravy hodnot zásob	-267	2 445
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	-725	-825
III.	Ostatní provozní výnosy	32 834	31 076
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	29 405	27 695
III.3.	Jiné provozní výnosy	3 429	3 381
F.	Ostatní provozní náklady	36 778	37 855
F.2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	28 775	27 760
F.3.	Daně a poplatky	1 060	1 061
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	-2 069	-1 588
F.5.	Jiné provozní náklady	9 012	10 622
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	24 248	17 569
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	3	6
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	3	6
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	704	78
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	704	78
VII.	Ostatní finanční výnosy	2 884	1 011
K.	Ostatní finanční náklady	11 169	1 965
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-8 986	-1 026
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	15 262	16 543

L.	Daň z příjmů	1 133	-1 409
L.1.	Daň z příjmů splatná	447	242
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	686	-1 651
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	14 129	17 952
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	14 129	17 952
*	Čistý obrat za účetní období	1 152 962	1 090 491

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

(V TISÍCÍCH KČ)

	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Fondy ze zisku, rezervní fond	Nerozdělený zisk minulých let	Neuhrazená ztráta minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 31.12.2015	550 000		430	3 361		31 820	585 611
Rozdělení výsledku hospodaření				31 820		-31 820	0
Výsledek hospodaření za běžné období						17 952	17 952
Stav k 31.12.2016	550 000		430	35 181		17 952	603 563
Rozdělení výsledku hospodaření				17 952		-17 952	0
Výsledek hospodaření za běžné období						14 129	14 129
Stav k 31.12.2017	550 000		430	53 133		14 129	617 692

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)

(V TISÍCÍCH KČ)

		Období do 31. 12. 2017	Období do 31. 12. 2016
P.	Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	13 850	6 413
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	15 262	16 543
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	41 261	41 669
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	42 631	41 489
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	-3 060	32
A.1.5.	Nákladové a výnosové úroky	701	72
A.1.6.	Opravy o ostatní nepeněžní operace	989	77
A.*	Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu	56 523	58 212
A.2.	Změna stavu pracovního kapitálu	-55 060	29 620
A.2.1.	Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	-54 792	48 760
A.2.2.	Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	9 457	-22 935
A.2.3.	Změna stavu zásob	-9 725	3 795
A.**	Čistý provozní peněžní tok před zdaněním	1 463	87 832
A.3.	Vyplacené úroky	-704	-78
A.4.	Přijaté úroky	3	6
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	-745	-897
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	17	86 863
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-22 720	-144 426
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-22 720	-144 426
	Peněžní toky z finančních činností		
C.1.	Změna stavu závazků z financování	22 400	65 000
C.***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	22 400	65 000
F.	Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-303	7 437
R.	Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	13 548	13 850

VII

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY
ZA ROK 2017**1. OBECNÉ ÚDAJE****1.1. ZALOŽENÍ A CHARAKTERISTIKA OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI**

Společnost Slévárny Třinec, a.s. (dále jen „společnost“) vznikla zapsáním do obchodního rejstříku Krajského soudu v Ostravě dne 16.2.1999. Hlavním předmětem podnikání společnosti je slévárenství.

Sídlo společnosti je Průmyslová 1001, Staré Město, 739 61 Třinec.

Společnost má základní kapitál ve výši 550 000 tis. Kč.

Účetní závěrka společnosti je sestavena k 31.12.2017.

Fyzické a právnické osoby, které vykonávají podstatný nebo rozhodující vliv ve společnosti, výše jejich podílu jsou uvedeny v následující tabulce:

Akcionář	% podíl na základním kapitálu
TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a.s., Třinec, IČO 180 50 646	100 %

1.2. ZMĚNY A DODATKY V OBCHODNÍM REJSTRÍKU

V průběhu roku 2017 nedošlo v obchodním rejstříku k žádným změnám.

1.3. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI

Základní řídicí orgány společnosti tvoří:

- valná hromada,
- představenstvo,
- dozorčí rada,
- ředitel společnosti s managementem.

V průběhu roku 2017 nedošlo k žádným organizačním změnám.

1.4. IDENTIFIKACE SKUPINY

Účetní jednotka je 100% dceřinou společností společnosti TRINECKÉ ŽELEZÁRNY, a.s. ve skupině podniků MORAVIA STEEL a.s. Společnost MORAVIA STEEL a.s. je ovládaná společností FINITRADING, a.s.

1.5. PŘEDSTAVENSTVO A DOZORČÍ RADA KE 31.12.2017

	Funkce	Jméno
Představenstvo	Předseda	Ing. Zdeněk Vladár
	Místopředseda	Ing. Josef Šigut
	Člen	Miroslav Kajzar
Dozorčí rada	Předseda	Ing. Ivo Žižka
	Místopředseda	Marian Czyž
	Člen	Ludvík Javorek

2. ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví v platném znění, vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, v platném znění a Českými účetními standardy pro podnikatele v platném znění.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisících korunách českých (tis. Kč).

2.1. ÚČETNÍ OBDOBÍ

Společnost připravila finanční závěrku za srovnatelná období let 2017 a 2016. Finanční závěrkou se rozumí rozvaha, výkaz zisku a ztráty, přehled o změnách vlastního kapitálu, výkaz o peněžních tocích a příloha, která je nedílnou součástí této účetní závěrky.

3. PŘEHLED VÝZNAMNÝCH ÚČETNÍCH PRAVIDEL A POSTUPŮ

3.1. DLOUHODOBÝ HMOTNÝ A NEHMOTNÝ MAJETEK

Ocenění

Dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí majetek, jehož ocenění je vyšší než 40 tis. Kč v jednotlivém případě a doba použitelnosti je delší než jeden rok.

Dlouhodobým nehmotným majetkem je majetek (jako software, ocenitelná práva, nehmotné výsledky výzkumné a obdobné činnosti), jehož ocenění je vyšší než 60 tis. Kč v jednotlivém případě a doba použitelnosti je delší než jeden rok.

Nakoupený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami. Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností zahrnuje přímé náklady, nepřímé náklady bezprostředně související s vytvořením majetku vlastní činností, popřípadě nepřímé náklady správního charakteru, pokud vytvoření majetku přesahuje období jednoho roku.

Reprodukční pořizovací cenou se oceňuje dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek nabytý darováním, dlouhodobý nehmotný majetek vytvořený vlastní činností, pokud je reprodukční pořizovací cena nižší než vlastní náklady, majetek nově zjištěný v účetnictví a vklad dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku s výjimkou případů, kdy vklad je oceněn podle společenské smlouvy nebo zakladatelské listiny jinak.

Reprodukční cenou se oceňuje rovněž dlouhodobý hmotný majetek, jehož původní pořizovací cena byla vyšší než 1 mil. Kč, a byl pořízen formou finančního pronájmu. Tento majetek je oceněn reprodukční pořizovací cenou a je zaveden do evidence jako plně odepsaný. Reprodukční pořizovací cena je stanovena znalcem nebo odhadem dle interních předpisů společnosti.

Hmotný majetek s dobou použitelnosti delší než jeden rok oceněný při pořízení cenou 40 tis. Kč a nižší a nehmotný majetek s dobou použitelnosti delší než jeden rok oceněný při pořízení cenou 60 tis. Kč a nižší není považován za dlouhodobý majetek. O takovém majetku se účtuje jako o zásobách a jeho vydání do používání je vykazováno ve výkazu zisku a ztráty jako Spotřeba materiálu a energie. Nehmotný majetek s cenou pořízení 60 tis. Kč a nižší je při pořízení vykazován v nákladech jako Služby.

Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za zdaňovací období částku 40 tis. Kč, zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého majetku.

Nehmotné výsledky výzkumné a obdobné činnosti společnosti, pokud jsou určeny k obchodování s nimi, resp. k opakovanému prodeji jsou vykazovány v rozvaze jako Nehmotné výsledky výzkumné a obdobné činnosti. Výsledky této činnosti určené pro vlastní potřebu společnosti nejsou z účetního hlediska klasifikovány jako dlouhodobý nehmotný majetek a jsou evidovány v podrozvahové evidenci v ocenění vlastních nákladů.

O povolenkách na emise skleníkových plynů (dále také jen „povolenky“) je účtováno jako o dlouhodobém nehmotném neodpisovaném majetku, oceňovaném pořizovací cenou, případně reprodukční pořizovací cenou při bezúplatném nabytí. O „spotřebě povolenek“ se účtuje minimálně k datu účetní závěrky v závislosti na emisích účetní jednotky v kalendářním roce. Při bezúplatném prvním nabytí je účtováno o tomto nabytí jako o dotaci, která nesnižuje ocenění dlouhodobého nehmotného majetku. Tato „dotace“ se rozpouští do výnosů ve stejném okamžiku a ve stejné výši, v jaké jsou povolenky spotřebovávány a účtovány do nákladů. Prodej povolenek se vyazuje v Ostatních provozních výnosech.

K datu účetní závěrky se povolenky oceňují podle kurzu na burze EUROPEAN ENERGY EXCHANGE. Snížení hodnoty ocenění bezúplatně nabytých povolenek k datu účetní závěrky se vykáže v rozvaze v řádcích Jiný dlouhodobý nehmotný majetek a Stát – daňové závazky a dotace, v opačném případě přecenění emisních povolenek společnost neprovádí. U chybějícího počtu povolenek k datu účetní závěrky vytváří společnost rezervu, která se vykáže v Ostatních rezervách a Změně stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období. V následujícím účetním období, kdy jsou chybějící povolenky nakoupeny nebo čerpány z bezúplatného přidělu následujícího období, se rezerva na nákup povolenek rozpustí.

Účetní odpisy

Doba odpisování dlouhodobého majetku je stanovena podle očekávané doby upotřebitelnosti majetku s přihlédnutím k provozním podmínkám.

Pokud společnost na základě inventury zjistí, že se předpokládaná doba životnosti majetku změnila, upraví dobu jeho odepisování.

Převážná část budov a staveb je odpisována 20 – 40 let. Kratší dobu odpisování mají dočasné stavby a stavby s kratší životností (osvětlení, oplocení, rozvody energií, potrubí apod.). Stavby s delší dobou odpisování než 60 let představují stavby s vysokou životností, jako jsou železniční a silniční mosty, dopravníkové tunely, výrobní a administrativní budovy.

Převážná část strojů a zařízení je odpisována 15 – 25 let. Kratší dobu odpisování mají zejména prostředky výpočetní techniky, řídicí systémy, přístroje apod.

Zisky či ztráty z prodeje nebo vyřazení majetku jsou určeny jako rozdíl mezi výnosy z prodeje a účetní zůstatkovou hodnotou majetku k datu prodeje a jsou účtovány do výkazu zisku a ztráty.

Způsob tvorby opravných položek

Opravná položka k dlouhodobému majetku je tvořena v případě, že účetní hodnota je vyšší než hodnota z užívání, která je stanovena jako současná hodnota odhadovaných budoucích peněžních toků, u nichž se očekává, že vzniknou z užívání dlouhodobého majetku, popř. z očekávaných výnosů ze zamýšleného prodeje.

Snížení hodnoty

Ke každému rozvahovému dni společnost prověřuje účetní hodnotu svého hmotného a nehmotného majetku, aby objevila náznaky toho, zda nedošlo ke ztrátě ze snížení hodnoty majetku. Existují-li takové signály, je odhadnuta realizovatelná hodnota majetku a určen případný rozsah ztráty ze snížení této hodnoty.

3.2. PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY

Peněžní prostředky tvoří peníze v hotovosti a na bankovních účtech.

3.3. ZÁSOPY

Ocenění

Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady – zejména celní poplatky, dopravné a skladovací poplatky, provize, pojistné a skonto.

Zásoby vytvořené vlastní činností se oceňují vlastními náklady bez správní režie a vzhledem k charakteru výroby vychází z odborného odhadu dokončenosti.

Vzhledem k charakteru výrobního procesu společnost eviduje všechny odlitky vlastní výroby na účtu nedokončená výroba.

Výdaje zásob ze skladu jsou oceňovány metodou váženého aritmetického průměru.

Způsob tvorby opravných položek

Opravné položky k zásobám jsou tvořeny v případech, kdy snížení ocenění zásob v účetnictví není trvalého charakteru, především na základě výsledků inventarizace a následné analýzy využitelnosti zásob.

3.4. POHLEDÁVKY

Pohledávky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou následně sníženou o příslušné opravné položky k pochybným a nedobytným částkám.

Způsob tvorby opravných položek

Společnost vytváří opravné položky k pohledávkám, o jejichž dobytosti existují pochyby. Zákonné opravné položky k pohledávkám jsou tvořeny v souladu s ustanovením zákona o daních z příjmů a zákona o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů.

Účetní opravné položky k pohledávkám (mimo podniky ve skupině) jsou vytvářeny ve výši:

- a) 100 % účetní hodnoty u pohledávek více než 360 dní po splatnosti,
- b) 50 % účetní hodnoty u pohledávek více než 180 a méně než 360 dní po splatnosti.

Dále je vytvářena opravná položka k pohledávkám po individuálním posouzení realizovatelnosti.

3.5. ZÁVAZKY

Závazky z obchodních vztahů jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

3.6. ÚVĚRY

Úvěry jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

Za krátkodobý úvěr se považuje i část dlouhodobých úvěrů, která je splatná do jednoho roku od data účetní závěrky.

3.7. REZERVY

Rezervy jsou vytvářeny k pokrytí budoucích závazků nebo výdajů, u nichž je znám účel, je pravděpodobné, že nastanou, avšak zpravidla není jistá částka nebo datum, k němuž vzniknou.

Společnost vytváří rezervu na budoucí reklamace, které se vztahují k tržbám realizovaným v běžném účetním období. Rezerva je stanovena na základě odborného odhadu s přihlédnutím k posouzení skutečných nákladů na vypořádání reklamací v předchozích účetních obdobích.

Společnost dále vytváří rezervu na zaměstnanecká jubilea, odchody do důchodu a spotřebu emisních povolenek.

3.8. PŘEPOČTY ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU

Účetní operace v cizích měnách prováděné během roku jsou účtovány kurzem České národní banky stanoveným ke dni předcházejícímu dni uskutečnění účetního případu.

Finanční majetek v cizí měně (valutová pokladna) se během roku přepočítává na české koruny v pevném měsíčním kurzu České národní banky platném k prvnímu dni měsíce, ve kterém byl zaúčtován.

K datu účetní závěrky jsou relevantní aktiva a pasiva přepočtena kurzem ČNB platným k datu, ke kterému je účetní závěrka sestavena.

3.9. DANĚ

3.9.1. Daňové odpisy dlouhodobého majetku

Pro účely výpočtu daňových odpisů je použita lineární metoda.

V období let 2005 – 2009 účetní jednotka rozhodla, že nově pořízený dlouhodobý majetek s pořizovací cenou vyšší než 1 mil. Kč bude odepisován zrychlenou metodou.

3.9.2. Splatná daň

Splatná daň za účetní období vychází ze zdanitelného zisku. Zdanitelný zisk se odlišuje od čistého zisku vykázaného ve výkazu zisku a ztrát, neboť nezahrnuje položky výnosů nebo nákladů, které jsou zdanitelné nebo uznatelné v jiných obdobích, a dále nezahrnuje položky, které nepodléhají dani ani nejsou daňově odpočitatelné. Závazek společnosti z titulu splatné daně je vypočítán pomocí daňové sazby platné k datu účetní závěrky.

3.9.3. Odložená daň

Výpočet odložené daně je založen na závazkové metodě vycházející z rozvahového přístupu.

Závazkovou metodou se rozumí postup, kdy při výpočtu bude použita sazba daně z příjmů platná v období, ve kterém budou daňový závazek nebo pohledávka uplatněny.

Rozvahový přístup znamená, že závazková metoda vychází z přechodných rozdílů, jimiž jsou rozdíly mezi daňovou základnou aktiv, popřípadě pasiv a výší aktiv, popřípadě pasiv uvedených v rozvaze. Daňovou základnou aktiv, popřípadě pasiv je hodnota těchto aktiv, popřípadě pasiv, uplatnitelná v budoucnosti pro daňové účely.

Odložená daň se účtuje výsledkově s výjimkou případů, kdy se vztahuje k položkám účtovaným přímo do vlastního kapitálu a je také zahrnuta do vlastního kapitálu.

Každý rok společnost vyhodnocuje realizovatelnost odložené daňové pohledávky a činí rozhodnutí o jejím vykázání.

3.9.4. Investiční pobídky

Společnost obdržela "Rozhodnutí o příslibu investičních pobídek", ze dne 18. října 2006:

Slevy na dani z příjmů dle § 35b zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, přičemž doba, po kterou lze slevu na dani čerpat, je 10 po sobě bezprostředně následujících zdaňovacích období.

Celková hodnota poskytnutých investičních pobídek, a to slevy na dani z příjmu a hmotné podpory vytváření nových pracovních míst, nesmí překročit 50% celkové hodnoty investičních nákladů vhodných na poskytnutí podpory a vztahujících se k investičnímu záměru žadatele. Zároveň nesmí hodnota investiční pobídky poskytnuté formou slevy na dani z příjmu v jednotlivých zdaňovacích obdobích překročit 50 % celkové hodnoty dosud skutečně vynaložených nákladů vhodných na poskytnutí podpory. Současně nesmí celková výše veřejné podpory formou investičních pobídek překročit 100 mil. Kč.

Společnost v roce 2009 splnila podmínky pro čerpání investiční pobídky. Společnost v roce 2017 čerpala investiční pobídku ve výši cca 2 037 tis. Kč ve formě slevy na dani.

3.10. DOTACE

Dotace k úhradě nákladů se účtuje do ostatních provozních výnosů ve věcné a časové souvislosti s účtováním nákladů na stanovený účel.

Dotace na pořízení dlouhodobého majetku snižuje pořizovací cenu majetku.

3.11. NÁKLADY SPOJENÉ S AGENTURNÍMI ZAMĚSTNANCI

Společnost vykazuje osobní náklady zaměstnanců najímaných prostřednictvím agentury práce v rámci sociálních nákladů, kde jsou účtovány skutečně vyplácené mzdy včetně nákladů na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění. Náklady na ostatní pomůcky a ochranné nápoje pro agenturní zaměstnance, jsou vykazovány v rámci Spotřeby materiálu a energie. Ostatní služby agentury jako např. odměna za zprostředkování, režie agentury jsou vykazovány jako Služby.

3.12. VÝNOSY

Výnosy jsou zaúčtovány k datu vyskladnění zboží a přechodu vlastnického práva na zákazníka nebo k datu uskutečnění služeb a jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.

3.13. POUŽITÍ ODHADŮ

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti je přesvědčeno, že použité odhady a předpoklady se nebudou významným způsobem lišit od skutečných hodnot v následných účetních obdobích.

3.14. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)

Pro účely cash flow jsou za peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty považovány peníze v hotovosti včetně cenin, peněžní prostředky na účtu, kromě depozit s dobou splatnosti delší než tři měsíce, a krátkodobý likvidní majetek, který je snadno a pohotově směnitelný za předem známou částku peněžních prostředků a u tohoto majetku se nepředpokládají významné změny hodnoty v čase.

Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty lze analyzovat takto:

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Pokladní hotovost a peníze na cestě	237	266
Účty v bankách, termínovaná depozita	13 311	13 584
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	13 548	13 850

Peněžní toky z provozních, investičních nebo finančních činností jsou uvedeny v přehledu o peněžních tocích nekompenzovaně.

3.15. ZMĚNY POSTUPŮ ÚČTOVÁNÍ OPROTI PŘEDCHÁZEJÍCÍMU ÚČETNÍMU OBDOBÍ

V roce 2017 nedošlo k žádným změnám ve způsobu účtování oproti předcházejícímu účetnímu období.

4. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

4.1. DLOUHODOBÝ MAJETEK

4.1.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2015	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2016	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2017
Software	2 950	0	0	2 950	0	0	2 950
Ostatní ocenitelná práva	3 192	0	0	3 192	0	0	3 192
Ostatní DNM	0	214	0	214	1 460	1 321	353
Celkem	6 142	214	0	6 356	1 460	1 321	6 495

Oprávky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2015	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2016	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2017
Software	2 950	0	0	2 950	0	0	2 950
Ostatní ocenitelná práva	3 192	0	0	3 192	0	0	3 192
Ostatní DNM	0	0	0	0	0	0	0
Celkem	6 142	0	0	6 142	0	0	6 142

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2017
Software	0	0
Ostatní ocenitelná práva	0	0
Ostatní DNM	214	353
Celkem	214	353

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku zaúčtované do nákladů

K 31.12.2017 i k 31.12.2016 byl dlouhodobý nehmotný majetek již plně odepsaný. Zůstatek dlouhodobého nehmotného majetku tvoří emisní povolenky.

Souhrnná výše drobného nehmotného majetku neuvedeného v rozvaze

Souhrnná výše pořizovacích cen drobného nehmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila 79 tis. Kč k 31.12.2017 (108 tis. Kč k 31.12.2016).

4.1.2. Dlouhodobý hmotný majetek**Pořizovací cena**

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2015	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2016	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2017
Stavby	267 191	13 172	12	280 351	14 984	20	295 315
Hmotné movité věci	625 531	50 522	30 203	645 850	99 103	3 207	741 746
Nedokončený DHM	64 676	148 736	63 774	149 638	33 839	114 119	69 357
Zálohy na DHM	0	0	0	0	548		548
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	14 199	0	0	14 199			14 199
Celkem	971 597	212 430	93 989	1 090 038	148 473	117 346	1 121 165

Oprávky a opravné položky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2015	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2016	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2017
Stavby	131 856	8 585	12	140 429	6 981	20	147 390
Hmotné movité věci	446 282	31 163	28 462	448 983	35 539	3 098	481 424
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	14 199	0	0	14 199	0	0	14 199
Celkem	592 337	39 748	28 474	603 611	42 520	3 118	643 013

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2017
Stavby	139 922	147 925
Hmotné movité věci	196 867	260 322
Nedokončený DHM	149 638	69 357
Zálohy na DHM	0	548
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	0	0
Celkem	486 427	478 152

Mezi nejvýznamnější položky nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku v roce 2017 patří: Obnova (rekonstrukce) mostového jeřábu č. 11" v celkové výši 5 756 tis Kč, dále pak „Rekonstrukce kabiny jeřábu č. 11, 13, 30" v celkové výši 4 066 tis. Kč.

Mezi nejvýznamnější položky nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku v roce 2016 patřila „Inovace velkých odlitků - přechod na furanovou směs“ v celkové výši 92 275 tis. Kč k 31.12.2016. Dále pak „Mechanizované pracoviště apretace odlitků ve slévárně oceli“ v celkové výši 16 482 tis. Kč.

Mezi nejvýznamnější přírůstky majetku v roce 2017 patří:

	(údaje v tis. Kč)
Mísič 2 vč.zásobníku,pneudopr.a pás.dopr 3723	20 451
Mísič 1 vč.zásobníku,pneudopr. a pás.dopr. 3	14 016
BUDOVA PROVOZNI SVsl	10 672
Modifikační stanice, v.č. TRF/181	9 420

Mezi nejvýznamnější přírůstky majetku v roce 2016 patřila:

	(údaje v tis. Kč)
Pece tavicí středofrekvenční indukční 2x15 t Inductotherm	23 237
Tryskací komora TTK	5 382
Rošt vytlčovací	3 736
3D Tiskárna pro výrobu modelů Fortus	3 609

Společnost v roce 1999 odkoupila, na základě Smlouvy o prodeji části podniku od TRINECKÝCH ŽELEZÁREN, a. s., dlouhodobý hmotný majetek v celkové výši 352 875 tis. Kč, z toho budovy a stavby za 193 201 tis. Kč a stroje a zařízení za 159 674 tis. Kč. Pořizovací cena hmotného a nehmotného majetku byla stanovena na základě znaleckých posudků.

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku zaúčtované do nákladů

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku činily k 31.12.2017 částku 42 520 tis. Kč (39 748 tis. Kč k 31.12.2016).

Souhrnná výše drobného hmotného majetku neuvedeného v rozvaze

Souhrnná výše pořizovacích cen drobného dlouhodobého hmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila k 31.12.2017 částku 13 221 tis. Kč (13 596 tis. Kč k 31.12.2016).

4.1.3. Majetek najatý formou finančního a operativního leasingu

Společnost k 31.12.2017 nemá majetek najatý formou finančního nebo operativního leasingu.

4.1.4. Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem

Společnost má k 31.12.2017 zastavený dlouhodobý hmotný majetek, jehož zůstatková hodnota činila 119 298 tis. Kč (k 31.12.2016 136 744 tis. Kč).

4.2. POHLEDÁVKY

4.2.1. Krátkodobé pohledávky

Společnost eviduje k 31.12.2017 krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti ve výši 51 594 tis. Kč, k 31.12.2016 ve výši 39 486 tis. Kč.

Obvyklá doba splatnosti pohledávek je 30 dnů.

Společnost nemá žádné dlouhodobé pohledávky se splatností delší než 5 let.

Ostatní krátkodobé pohledávky

Stát – daňové pohledávky v roce 2017 představují pohledávky z titulu DPH.

Krátkodobé poskytnuté zálohy v roce 2017 představují zejména zálohy na ubytování na veletrzích.

Dohadné položky aktivní v roce 2017 společnost nevykazuje.

4.3. VLASTNÍ KAPITÁL

Základní kapitál společnosti k 31.12.2017 tvoří 100 ks akcií nominální hodnoty 10 tis. Kč, 399 ks akcií nominální hodnoty 1 000 tis. Kč a 15 ks akcií nominální hodnoty 10 000 tis. Kč. V roce 2006 byl základní kapitál plně splacen.

Společnost vytvořila v roce 2017 čistý zisk po zdanění ve výši 14 129 tis. Kč. Představenstvo společnosti navrhuje ponechat zisk v plné výši v nerozděleném zisku minulých let.

Pohyby vlastního kapitálu – viz výkaz Přehled o změnách vlastního kapitálu.

4.4. REZERVY

Ostatní rezervy představují rezervu na reklamace ve výši 9 943 tis. Kč k 31.12.2017, k 31.12.2016 to bylo 11 502 tis. Kč, dále rezervu na zaměstnanecká jubilea, která činí 2 539 tis. Kč k 31.12.2017 a k 31.12.2016 činila 3 049 tis. Kč.

4.5. ZÁVAZKY

4.5.1. Dlouhodobé závazky

Společnost vykazuje k 31.12.2017 dlouhodobý závazek z titulu odložené daně v částce 14 962 tis. Kč (14 276 tis. Kč k 31.12.2016).

Společnost nemá žádné dlouhodobé závazky se splatností delší než 5 let.

4.5.2. Krátkodobé závazky

Společnost eviduje k 31.12.2017 krátkodobé závazky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti ve výši 2 030 tis. Kč, k 31.12.2016 ve výši 1 464 tis. Kč.

Běžná lhůta splatnosti závazků činí 45 dnů.

Ostatní závazky

Výše dluhů z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti k 31.12.2017 činila 5 152 tis. Kč (5 809 tis. Kč k 31.12.2016), výše dluhů veřejného zdravotního pojištění k 31.12.2017 činila 2 286 tis. Kč (2 499 tis. Kč k 31.12.2016). Výše dluhů z penzijního připojištění činila 382 tis. Kč k 31.12.2017 (382 tis. Kč k 31.12.2016). Společnost nemá dluhy na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění po splatnosti.

Stát – daňové závazky a dotace představují zejména krátkodobou část závazku z titulu daně z příjmu fyzických osob, odváděné za zaměstnance společnosti. Společnost nemá daňové závazky po splatnosti.

Dohadné položky pasivní obsahují zejména nevyčerpané osobní náklady a nevyfakturované dodávky.

Jiné závazky představují především srážky zaměstnancům (stravné, spoření).

4.6. BANKOVNÍ ÚVĚRY

Společnost v roce 2016 načerpala investiční úvěr ve výši 65 000 tis. Kč. Nominální hodnota úvěrového rámce činí 95 000 tis. Kč. Poslední splátka úvěru bude k 31.7.2023. Krátkodobá část tohoto dlouhodobého úvěru činí 15 200 tis. Kč k 31.12.2017 (7 600 tis. Kč k 31.12.2016).

4.7. ODLOŽENÁ DAŇ

Odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Oprávký dlouhodobého majetku	-18 659	-18 638
Zásoby	501	552
Pohledávky	465	624
Rezervy	2 372	2 764
Dohadná položka na nevyčerpanou dovolenou a nevyplacené prémie	359	422
Celkem odložený daňový závazek	- 14 962	-14 276

4.8. DAŇ Z PŘÍJMŮ ZA BĚŽNOU ČINNOST

Výše daně za rok může být porovnána se ziskem dle výkazu zisku a ztrát následovně:

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Zisk před zdaněním	15 262	16 543
Sazba daně z příjmu	19%	19%
Daň při lokální sazbě daně z příjmu	2 900	3 143
Daňový dopad uplatnění daňových ztrát	0	0
Využití investiční pobídky	-2 037	-4 400
Daňový dopad nákladů/výnosů, které nejsou daňově uznatelné	-416	1 499
Celkem daň z příjmů za běžnou činnost splatná	447	242
Dopad odložené daně	686	-1 651
Celkem daň z příjmů za běžnou činnost	1 133	-1 409

4.9. VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI

	(údaje v tis. Kč)	
	rok 2017	rok 2016
Tržby za prodej zboží	0	0
Tržby z prodeje výrobků a služeb:	1 117 241	1 058 398
-výrobky	1 109 205	1 051 957
-služby	8 036	6 441
Tržby za prodej zboží, výrobků a služeb celkem	1 117 241	1 058 398

4.10. TRANSAKCE S OSOBAMI VE SKUPINĚ

Závazky k osobám ve skupině

Název osoby	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Krátkodobé závazky		
Z obchodních vztahů		
Třinecké železářny, a. s.	42 085	35 596
Energetika Trinec, a. s.	15 081	15 337
Strojírny a stavby Trinec, a.s.	1 676	4 222
MORAVIA STEEL a.s.	31 474	27 349
Doprava TŽ, a.s.	543	507
Třinecké gastroslužby, s.r.o.	436	435
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s.	483	0
TRIALFA, s.r.o.	47	31
Moravia Security, a.s.	7	7
Moravskoslezský kovošrot, a.s.	7 730	7 538
HRAT, s.r.o.	1	0
Celkem krátkodobé závazky k podnikům ve skupině	99 563	91 022
Závazky mimo skupinu	40 186	29 410
Celkem krátkodobé závazky z obchodních vztahů	139 749	120 432

Pohledávky za osobami ve skupině v roce 2017 činily 7 850 tis. Kč, v roce 2016 to byla částka 7 009 tis. Kč.
Výnosy realizované s osobami ve skupině v roce 2017 činily 191 406 tis. Kč, v roce 2016 to bylo 205 216 tis. Kč.

Nákupy od osob ve skupině tvořily v roce 2017 částku 619 794 tis. Kč a v roce 2016 částku 523 930 tis. Kč.
Veškeré transakce s osobami ve skupině proběhly za běžných tržních podmínek.

4.11. OSTATNÍ NÁKLADY A VÝNOSY

Náklady na poradenskou, konzultační a auditní činnost v roce 2017 činí 1 397 tis. Kč (1 533 tis. Kč k 31.12.2016).

Z jiných provozních výnosů v roce 2017 představuje podstatnou část náhrada škody za dodávku nekvalitních surovin, a to ve výši 1 333 tis. Kč (1 266 tis. Kč k 31.12.2016).

Jiné finanční výnosy představují kurzové zisky. V roce 2017 činila jejich hodnota 1 368 tis. Kč (1 011 tis. Kč k 31.12.2016).

V ostatních provozních nákladech v roce 2017 společnost vykazuje především náklady na pojištění ve výši 4 014 tis. Kč (3 469 tis. Kč k 31.12.2016) a náhradu škod k nejakostní výrobě ve výši 2 671 tis. Kč (2 320 tis. Kč k 31.12.2016).

Ostatní finanční náklady obsahují zejména kurzové ztráty, a to ve výši 10 517 tis. Kč (1 666 tis. Kč k 31.12.2016).

4.12. CELKOVÉ VÝDAJE VYNALOŽENÉ NA VÝZKUM A VÝVOJ

	(údaje v tis. Kč)	
	2017	2016
Výdaje na výzkum a vývoj	1 928	1 933

5. ZAMĚŠTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY

5.1. OSOBNÍ NÁKLADY A POČET ZAMĚŠTNANCŮ

Průměrný počet zaměstnanců k 31.12.2017 činí 645, členů řídicích orgánů 5, k 31.12.2016 činil 664, členů řídicích orgánů 5.

Výše osobních nákladů, které byly vynaloženy na zaměstnance za rok 2017 činí 262 319 tis. Kč, na členy řídicích orgánů činí 10 546 tis. Kč. Za rok 2016 činily 262 306 tis. Kč, na členy řídicích orgánů činí 8 369 tis. Kč. Z toho odměny členům představenstva za rok 2017 činí 5 122 tis. Kč, za rok 2016 činily 4 011 tis. Kč, odměny členům dozorčí rady za rok 2017 činí 324 tis. Kč, za rok 2016 činily 333 tis. Kč.

Počet zaměstnanců vychází z průměrného přepočteného stavu zaměstnanců. Pod pojmem vedení společnosti se rozumí ředitel společnosti a odborní ředitelé.

5.2. POSKYTNUTÉ ZÁPŮJČKY, ÚVĚRY ČI OSTATNÍ PLNĚNÍ

V roce 2017 a 2016 obdrželi členové vedení společnosti a dozorčí rady zápůjčky a odměny nad rámec základního platu:

2017

	(údaje v tis. Kč)		
	Představenstvo	Dozorčí rada	Vedení společnosti
Příspěvky na životní a důchodové pojištění	36	12	24
Odměny	5 122	324	0
Osobní vozy/jiné movité a nemovité věci s možností využití pro soukromé účely (údaj představuje částku, o kterou se zvyšuje daňový základ pracovníků)	292	0	166

2016

	(údaje v tis. Kč)		
	Představenstvo	Dozorčí rada	Vedení společnosti
Příspěvky na životní a důchodové pojištění	36	12	24
Odměny	4 011	333	0
Osobní vozy/jiné movité a nemovité věci s možností využití pro soukromé účely (údaj představuje částku, o kterou se zvyšuje daňový základ pracovníků)	292	0	166

6. ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ

K 31.12.2017 se společnost neúčastnila žádného soudního sporu, jehož rozhodnutí by mělo podstatný dopad na společnost.

Ekologické závazky

Vedení společnosti nepředpokládá žádné budoucí závazky související se škodami způsobenými minulou činností ani závazky související s prevencí možných škod budoucích.

Společnost neposkytlá žádné ručení třetím osobám.

7. UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Po datu účetní závěrky nenastaly žádné významné události, které by vyžadovaly úpravu účetní závěrky nebo zveřejnění v této účetní závěrce.

VIII

ZPRÁVA O VZTAZÍCH 2017

Název obchodní

společnosti:	Slévárny Třinec, a.s.
Sídlo:	Průmyslová 1001, Staré Město, 739 61 Třinec
Právní forma:	akciová společnost
IČO:	25830716

zapsaná ve vložce 2093 oddílu B, obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Ostravě

Tato zpráva o vztazích mezi obchodní společností Slévárny Třinec, a.s., se sídlem Průmyslová 1001, Staré Město, 739 61 Třinec, IČO 25830716, zapsanou v oddílu B, vložce 2093, obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Ostravě (dále jen „Společnost Slévárny Třinec, a.s.“), a ovládajícími osobami a mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou je vypracována v souladu s ustanovením § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (dále jen „zákon o obchodních korporacích“), za účetní období 2017 (dále jen „uplynulé účetní období“).

I. VYMEZENÍ OVLÁDAJÍCÍCH A OVLÁDANÝCH OSOB A STRUKTURA JEJICH VZTAHŮ

A. OVLÁDAJÍCÍ OSOBY

TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., se sídlem Průmyslová 1000, Staré Město, 739 61 Třinec, IČO 18050646

Vztah: Obchodní společnost TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., byla v uplynulém účetním období v postavení ovládající osoby vůči Společnosti Slévárny Třinec, a.s.

MORAVIA STEEL a.s. se sídlem Průmyslová 1000, Staré Město, 739 61 Třinec, IČO 63474808

Vztah: Obchodní společnost MORAVIA STEEL a.s. byla v uplynulém účetním období v postavení ovládající osoby vůči obchodní společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s.

FINITRADING, a.s., se sídlem nám. Svobody 526, Lyžbice, 739 61 Třinec,
IČO 61974692

Vztah: Obchodní společnost FINITRADING, a.s. byla v uplynulém účetním období v postavení ovládající osoby vůči obchodní společnosti MORAVIA STEEL a.s.

B. OSOBY OVLÁDANÉ STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU

R.F.G., a.s. „v likvidaci“, se sídlem Třinec, nám. Svobody 526, PSČ 73961,
IČO 63079658

- Obchodní společnost vstoupila do likvidace dne 1.1.2016 a zanikla dne 11.1.2017 výmazem s obchodního rejstříku.

Moravskoslezský kovošrot, a.s., se sídlem Božkova 936/73, Přívoz, 702 00 Ostrava,
IČO 26855097

M Steel Projects a.s. se sídlem Průmyslová 1000, Staré Město, 739 61 Třinec,
IČO 28602331

Barrandov Studio a.s. se sídlem Praha 5 - Hlubočepy, Kříženeckého nám. 322/5, PSČ 15200,
IČO 28172469

Beskydská golfová, a.s., se sídlem č.p. 415, 739 61 Ropice,
IČO 25352920

MS – Slovensko s.r.o. se sídlem Námestie Ľudovíta Štúra 2, Bratislava 811 02, Slovenská republika, IČO 35900601

MORAVIA STEEL IBÉRIA, S.A., se sídlem Campo Grande, 35 – 9. A, P-1700 Lisboa, Portugalsko

MORAVIA STEEL ITALIA s.r.l. se sídlem Corso Sempione 39, 20154 Milano, Itálie

MORAVIA STEEL SLOVENIJA d.o.o. se sídlem Valvazorjeva 14, 3000 Celje, Slovinsko

Moravia Steel Deutschland GmbH se sídlem Cliev 19, 51515 Kürten-Herweg, Německo

MORAVIA STEEL UK LIMITED se sídlem 5 Bradwall Court, Bradwall Road, Sandbach, Cheshire, CW11 1 GE, Anglie

MORAVIA STEEL ISRAEL Ltd. se sídlem 23 Efal St., Petach Tikva 49 511, P.O.B. 3286 Israel

Moravia Steel Middle East FZCO se sídlem Jebel Ali Free Zone, Jafza 17, office # 325, P.O. Box: 263224, Dubai, U.A.E

„NEOMET“ SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, se sídlem ŚWIĘTEJ ROZALII 10/12, 97-500 Radomsko, Polská republika

MORAVIA MINING PLC se sídlem Addis Ababa, Bole 03, 5/001 – 405 A, Ethiopia

M Steel Projects, s.r.o., se sídlem Vojtecha Tvrdého 793/21, Žilina 010 01, Slovenská republika, IČO 46685570

AHP HYDRAULIKA, a. s., se sídlem Vojtecha Tvrdého 793/21, Žilina 010 01, Slovenská republika, IČO 31563104

MSPProjects International s.r.o. se sídlem nám. Svobody 526, Lyžbice, 739 61 Třinec, IČO 03587649

Barrandov Productions s.r.o. se sídlem Kříženeckého náměstí 322/5, Hlubočepy, 152 00 Praha 5, IČO 25621025

FILMOVÁ NADACE, se sídlem Kříženeckého náměstí 322/5, Hlubočepy, 152 00, Praha 5,
IČO 27437213

Barrandov Studios Productions s.r.o. se sídlem Kříženeckého náměstí 322/5, Hlubočepy, 152 00 Praha 5,
IČO 03160378

MSK Polska Sp.z o.o. „v likvidaci“ se sídlem BATALIONÓW CHŁOPSKICH 2, 42-680 TARNOWSKIE GÓRY, Polská republika

Hotel Golf Ropice a.s. se sídlem č.p. 415, 739 61 Ropice,
IČO 278 44 919

Moravia Steel Nepremičnine d.o.o. se sídlem Ljubljanska cesta 3A, 3000 Celje, Slovinsko

ENERGETIKA TRINEC, a.s., se sídlem Průmyslová 1024, Staré Město, 739 61 Trinec,
IČO 47675896

Třinecké gastroslužby, s.r.o., se sídlem Průmyslová 1035, Staré Město, 739 61 Trinec,
IČO 25838148

Doprava TŽ, a.s., se sídlem Trinec-Staré Město, Průmyslová 1008, PSČ 73965,
IČO 25398083

TRIALFA, s.r.o., se sídlem Trinec - Kanada, ul. Míru 272, PSČ 73965,
IČO 25839888

Řetězárna a.s. se sídlem Polská 48, 790 81 Česká Ves,
IČO 47672081

Retáže Slovakia, s.r.o., se sídlem Nádražná 30, Skalica 909 01,
IČO 34143483, Slovensko

JuBo Jeseník s. r. o. se sídlem U Jatek 600/2, 790 01 Jeseník,
IČO 48391514

Řetězárna servis s.r.o. se sídlem U Jatek 600/2, 790 01 Jeseník,
IČO 05644267

TRISIA, a.s., se sídlem nám. Svobody 526, Lyžbice, 739 61 Třinec,
IČO 64610152

REFRASIL, s.r.o., se sídlem Průmyslová 720, Kanská, 739 61 Třinec,
IČO 48395862

VÚHŽ a.s. se sídlem č.p. 240, 739 51 Dobrá,
IČO 27768953

MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM s.r.o. se sídlem Pohraniční 693/31, Vítkovice, 703 00 Ostrava,
IČO 25870807

Šroubárna Kyjov, spol. s r.o., se sídlem Jiráskova 987/50, 697 01 Kyjov,
IČO 42293588

Moravia Security, a.s., se sídlem Průmyslová 725, Kanská, 739 61 Třinec,
IČO 27835481

Security Morava, s.r.o., se sídlem Jiráskova 987/50, 697 01 Kyjov,
IČO 28346262

Strojírny a stavby Třinec, a.s., se sídlem Průmyslová 1038, Staré Město, 739 61 Třinec,
IČO 47674539

„**METALURGIA**“ Spółka Akcyjna se sídlem ulica ŚWIĘTEJ ROZALII nr 10, lok. 12, 97-500 Radomsko, Polská republika

„**ZAMECZEK BŁOGOCICE**“ SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ se sídlem ul. STEFANA ŻEROMSKIEGO 1, 43-400 Cieszyn, Polská republika

„**D&D**” Drótáru Ipari és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság se sídlem 3527 Miskolc, Sajószigeti utca 4., Maďarsko

TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s., se sídlem Míru 274, Kanada, 739 61 Třinec,
IČO 47677741

ŽDB DRÁTOVNA a.s. se sídlem Jeremenkova 66, Pudlov, 735 51 Bohumín,
IČO 29400066

DALSELV DESIGN a.s. se sídlem Slévárenská 403/11, Mariánské Hory, 709 00 Ostrava,
IČO 28262913

HŽP a.s. se sídlem Dolní 3137/100, 796 01 Prostějov,
IČO 26955342

SV servisní, s.r.o., se sídlem Dolní 3137/100, 796 01 Prostějov,
IČO 60725974

IMOPRA s.r.o., se sídlem U Dvora 217, 687 51 Nivnice,
IČO 26277697

Adresy sídel obchodních společností podle této části I. jsou uváděny dle stavu ke dni 31.12.2017.

II. ÚLOHA SPOLEČNOSTI SLÉVÁRNY TŘINEC, A.S. A ZPŮSOB A PROSTŘEDKY OVLÁDÁNÍ

Společnost Slévárny Třinec, a.s. působí ve vztazích s osobami podle části I. této zprávy o vztazích jako výrobní společnost, jejíž hlavní činností je výroba odlitků.

Společnost Slévárny Třinec, a.s. je přímo ovládaná obchodní společností TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s. (dále jen „Společnost TŽ“).

Společnost TŽ v uplynulém účetním období uplatňovala rozhodující vliv ve Společnosti Slévárny Třinec, a.s. jako její jediný společník při výkonu působnosti valné hromady Společnosti Slévárny Třinec, a.s.

III. PŘEHLED JEDNÁNÍ A SMLUV

Přehled jednání a vzájemných smluv mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a ovládajícími osobami a mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou:

- a) Společnost Slévárny Třinec, a.s. v uplynulém účetním období neučinila žádné jednání na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, které se týkalo majetku přesahujícího 10 % vlastního kapitálu Společnosti Slévárny Třinec, a.s. zjištěného podle účetní závěrky za účetní období 2016 ve smyslu § 82 odst. 2 písm. d) zákona o obchodních korporacích.
- b) Přehled smluv za uplynulé účetní období mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a ovládajícími osobami a mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou ve smyslu § 82 odst. 2 písm. e) zákona o obchodních korporacích je uveden v následujících přílohách ke zprávě o vztazích:
- Příloha č. 1.: MORAVIA STEEL a.s.
 - Příloha č. 2.: TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s.
 - Příloha č. 3.: ENERGETIKA TŘINEC, a.s.
 - Příloha č. 4.: Strojírny a stavby Třinec, a.s.
 - Příloha č. 5.: REFRASIL, s.r.o.
 - Příloha č. 6.: Doprava TŽ, a.s.
 - Příloha č. 7.: Třinecké gastroslužby, s.r.o.
 - Příloha č. 8.: VÚHŽ a.s.
 - Příloha č. 9.: TRIALFA, s.r.o.
 - Příloha č. 10.: Řetězárna a.s.
 - Příloha č. 11.: Moravia Security, a.s.
 - Příloha č. 12.: TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s.
 - Příloha č. 13.: TRISIA, a.s.
 - Příloha č. 14.: AHP HYDRAULIKA, a. s.
 - Příloha č. 15.: Moravskoslezský kovošrot, a. s.
 - Příloha č. 16.: ŽDB DRÁTOVNA a.s.
- c) Mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a ovládajícími osobami a mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou, jinými než jsou osoby uvedené pod písm. b) výše, nebyly v uplynulém účetním období smlouvy ve smyslu § 82 odst. 2 písm. e) zákona o obchodních korporacích.

IV. ZHODNOCENÍ VZTAHŮ

V této zprávě o vztazích jsou uváděny všechny významné skutečnosti, které jsou ve smyslu § 82 zákona o obchodních korporacích náležitosti zprávy o vztazích, týkající se vztahů mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a osobami, které ji ovládají, a mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou.

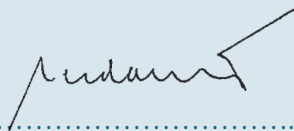
Plnění a protiplnění přijatá a poskytnutá Společností Slévárny Třinec, a.s. na základě smluv, které jsou uvedeny v přílohách k této zprávě o vztazích, byla poskytnuta za obvyklých obchodních podmínek.

Ceny sjednané mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a ovládajícími osobami a mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou se neliší od cen, které by sjednaly nezávislé osoby; úroveň obchodního rozpětí mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a ovládajícími osobami a mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou je v souladu s principem tržního odstupu.

Společnost Slévárny Třinec, a.s. považuje vztahy s ovládajícími osobami a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou za výhodné a Společnosti Slévárny Třinec, a.s. z nich neplynou rizika jiná než obvyklá tržní rizika vyplývající z podnikání v příslušných odvětvích.

Společnosti Slévárny Třinec, a.s. ze vztahů s ovládajícími osobami a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou nevznikla v uplynulém účetním období žádná újma.

V Třinci dne 23.3. 2018



Ing. Zdeněk Vladár
Předseda představenstva
Slévárny Třinec, a.s.



Ing. Josef Šigut
Místopředseda představenstva
Slévárny Třinec, a.s.

PŘÍLOHA Č. 1

Přehled smluv mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

2. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb obchodní společností MORAVIA STEEL a.s. ve prospěch Společnosti Slévárny Třinec, a.s.

1. Rámcová smlouva na dodávky surovin a materiálů platná od 1.4.2016
2. Smlouva příkazní na nákup prací a služeb, na nákup technického a režijního materiálu a náhradních dílů platná od 1.3.2016
3. Smlouva příkazní na nákup pohonných hmot (motorové nafty a benzínu) platná od 1.3.2016
4. Rámcová smlouva o nákladní přepravě zboží platná od 1.5.2016
5. Objednávky na poskytování ostatních služeb, za období od 1.2.2017 do 20.4.2017, počet objednávek 4.

PŘÍLOHA Č. 2

Přehled smluv mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a obchodní společností TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s.

1. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb Společností Slévárny Třinec, a.s. ve prospěch obchodní společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s.

1. Smlouvy o prodeji odlitků a materiálů: za období od 7.3.2016 do 23.12.2016 počet smluv 22, za období od 5.1.2017 do 7.12.2017 počet smluv 118.
2. Smlouvy o prodeji šrotů: za období od 26.1.2017 do 19.12.2017 počet smluv 23.
3. Smlouva o nájmu nebytových prostor PJVIII 1/20-Cu.

2. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb obchodní společností TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s. ve prospěch Společnosti Slévárny Třinec, a.s.

1. Rámcová smlouva o dodávkách surovin ze dne 1. 4. 1999. Předmětem této smlouvy je nákup pevného a tekutého železa a tekuté oceli.
2. Objednávky na nákup šrotů, materiálů a ostatních surovin: za období od 3.12.2015 do 2.11.2017 počet objednávek 34.
3. Objednávky na poskytování služeb: za období od 12.10.2016 do 13.12.2017 počet objednávek 34.

PŘÍLOHA Č. 3

Přehled smluv mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a obchodní společností ENERGETIKA TŘINEC, a.s.

1. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb Společností Slévárny Třinec, a.s. ve prospěch obchodní společnosti ENERGETIKA TŘINEC, a.s.

1. Smlouvy o dodávkách odlitků ze dne 16.1.2017, 20.1.2017, 27.2.2017 (3 smlouvy).
2. Smlouvy o pronájmu nebytových prostor ze dne 31.7.2003, 30.6.2005 (2 smlouvy).

2. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb obchodní společností ENERGETIKA TŘINEC, a.s. ve prospěch Společnosti Slévárny Třinec, a.s.

1. Smlouvy o dodávkách energií ze dne 30.1.2015, 12.2.2015, 3.3.2015, 28.2.2017: (4 smlouvy).
2. Smlouva o pronájmu skladu modelů ze dne 31.3.2009
3. Objednávky na nákup materiálů ze dne 5.1.2017, 11.1.2017 (2 objednávky).

PŘÍLOHA Č. 4

Přehled smluv mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a obchodní společností Strojírny a stavby Třinec, a.s.

1. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb Společností Slévárny Třinec, a.s. ve prospěch obchodní společnosti Strojírny a stavby Třinec, a.s.

1. Objednávky na zhotovení a prodej odlitků za období od 15.2.2016 do 22.12.2016 počet objednávek 35, za období od 5.1.2017 do 14.12.2017 počet objednávek 172.
2. Objednávky na poskytování tepelného zpracování za období od 17.1.2017 do 29.6.2017, počet objednávek 7.

2. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb obchodní společností Strojírny a stavby Třinec, a.s. ve prospěch Společnosti Slévárny Třinec, a.s.

1. Objednávky na opracování odlitků za období od 6.10.2016 do 26.10.2017 počet objednávek 43.
2. Rámcové smlouvy o dílo jejichž předmětem jsou úpravy, renovace, zámečnické práce, opravy, stavební práce a ostatní služby. Za období od 11.1.2017 do 31.10.2017 to je 45 objednávek.
3. Rámcová kupní smlouva na nákup materiálů, náhradních dílů a litinových odpadů. Za období od 23.11.2016 do 24.11.2017 to je 36 objednávek.

PŘÍLOHA Č. 5

Přehled smluv mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a obchodní společností REFRASIL, s.r.o.

1. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb Společností Slévárny Třinec, a.s. ve prospěch obchodní společnosti REFRASIL, s.r.o.

1. Objednávky (3) na prodej odlitků ze dne 16.1.2017, 30.3.2017 a 12.6.2017 .

PŘÍLOHA Č. 6

Přehled smluv mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a obchodní společností Doprava TŽ, a.s.

2. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb obchodní společností Doprava TŽ, a.s. ve prospěch Společnosti Slévárny Třinec, a.s.

1. Smlouva o přepravě věcí č. 01/005/2006 ze dne 30.12.2005.
2. Smlouva č. 4500934908 ze dne 18.7.2017 – prodej kameniva um. hutní vč. přepravy.

PŘÍLOHA Č. 7

Přehled smluv mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a obchodní společností Třinecké gastroslužby, s.r.o.

2. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb obchodní společností Třinecké gastroslužby, s.r.o. ve prospěch Společnosti Slévárny Třinec, a.s.

1. Smlouva ze dne 1.11.1999 o poskytování stravovacích služeb, počet objednávek 8
2. Smlouva ze dne 1.7.2007 o poskytování nepeněžních plnění zaměstnancům Sléváren Třinec, a.s.(benefity).

PŘÍLOHA Č. 8

Přehled smluv mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a obchodní společností VÚHŽ a.s.

1. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb Společností Slévárny Třinec, a.s. ve prospěch obchodní společnosti VÚHŽ a.s.

1. Smlouva o prodeji válce: ze dne 26.5.2017.

2 Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb obchodní společností VÚHŽ a.s. ve prospěch Společnosti Slévárny Třinec, a.s.

1. Objednávka na nákup materiálů ze dne 24.10.2016.
2. Objednávka na skenování a rozměrové kontroly odlitků ze dne 25.4.2017.

PŘÍLOHA Č. 9

Přehled smluv mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a obchodní společností TRIALFA, s.r.o.

1 Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb Společností Slévárny Třinec, a.s. ve prospěch obchodní společnosti TRIALFA, s.r.o.

1. Smlouvy o prodeji odlišků: za období od 5.1.2017 do 18.10.2017 počet objednávek 8.

2. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb obchodní společností TRIALFA, s.r.o. ve prospěch Společnosti Slévárny Třinec, a.s.

1. Objednávky na nákup materiálů: za období od 9.12.2016 do 10.11.2017 počet objednávek 7.

2. Objednávka na práce strojně-zámečnické ze dne 30.1.2017.

3. Objednávka na poskytnutí zaměstnaneckých benefitů ze dne 13.2.2017.

PŘÍLOHA Č. 10

Přehled smluv mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a obchodní společností Řetězárna, a.s.

1. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb Společností Slévárny Třinec, a.s. ve prospěch obchodní společnosti Řetězárna, a.s.

1. Smlouvy o prodeji odlišků ze dne od 6.1.2017 do 11.6.2017, počet objednávek 4.

2. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb obchodní společností Řetězárna, a.s. ve prospěch Společnosti Slévárny Třinec, a.s.

1. Objednávky na nákup materiálů ze dne 13.7.2017, počet objednávek 2.

PŘÍLOHA Č. 11

Přehled smluv mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a obchodní společností Moravia Security, a.s.

2. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb obchodní společností Moravia Security, a.s. ve prospěch Společnosti Slévárny Třinec, a.s.

1. Objednávky na poskytování služeb za období od 6.1.2017 do 15.6.2017 (4 objednávky).

PŘÍLOHA Č. 12

Přehled smluv mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a obchodní společností TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s.

2. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb obchodní společností TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s. ve prospěch Společnosti Slévárny Třinec, a.s.

1. Smlouvy o poskytování služeb – projektová dokumentace, za období od 23.2.2017 do 6.9.2017 počet objednávek 4.

PŘÍLOHA Č. 13

Přehled smluv mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a obchodní společností TRISIA, a.s.

2. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb obchodní společností TRISIA, a.s. ve prospěch Společnosti Slévárny Třinec, a.s.

1. Objednávky na poskytování služeb v období od 21.2.2017 do 12.5.2017 počet objednávek 4.
2. Objednávka na poskytnutí zaměstnaneckých benefitů ze dne 13.7.2017.

PŘÍLOHA Č. 14

Přehled smluv mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a obchodní společností AHP HYDRAULIKA, a. s.

1. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb Společností Slévárny Třinec, a.s ve prospěch obchodní společnosti AHP HYDRAULIKA, a. s.

1. Smlouvy o prodeji odlitků ze dne 16.4.2013, 25.8.2016, 14.2.2017, 30.3.2017 a 16.10.2017.

PŘÍLOHA Č. 15

Přehled smluv mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a obchodní společností Moravskoslezský kovošrot, a.s.

2. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb obchodní společností Moravskoslezský kovošrot, a.s. ve prospěch Společnosti Slévárny Třinec, a.s.

1. Objednávky na nákup šrotů: za období od 11.1.2017 do 19.12.2017 počet objednávek 42.

PŘÍLOHA Č. 16

Přehled smluv mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a obchodní společností ŽDB DRÁTOVNA a.s.

1. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb Společností Slévárny Třinec, a.s ve prospěch obchodní společnosti ŽDB DRÁTOVNA a. s.

1. Smlouva o prodeji odlitků ze dne 20.9.2017.

IX

VÝROK
AUDITORA

Deloitte.

Deloitte Audit s.r.o.
Nile House
Karolinská 654/2
186 00 Praha 8 - Karlín
Česká republika

Tel: +420 246 042 500
Fax: +420 246 042 555
DeloitteCZ@deloitteCE.com
www.deloitte.cz

zapsána Městským soudem
v Praze, oddíl C, vložka 24349
IČO: 49620592
DIČ: CZ49620592

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA Pro akcionáře společnosti Slévárny Třinec, a.s.

Se sídlem: Průmyslová 1001, Staré Město, 739 61 Třinec

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Slévárny Třinec, a.s. (dále také „společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2017, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící k tomuto datu a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice společnosti Slévárny Třinec, a.s. k 31. prosinci 2017 a její finanční výkonnosti a peněžních toků za rok končící k tomuto datu v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

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

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

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

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

Na základě provedených postupů, do míry, jež dokážeme posoudit, uvádíme, že:

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

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

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady společnosti za účetní závěrku

Představenstvo společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

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

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve společnosti odpovídá dozorčí rada.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

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

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

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

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

V Praze dne 15. března 2018

Auditorská společnost:

Deloitte Audit s.r.o.
evidenční číslo 079



Statutární auditor:

Václav Loubek
registráční no. 2037



