

2018

Výroční
zpráva



Název společnosti:

Slévárny Třinec, a.s.

Sídlo:

Průmyslová 1001, Staré Město, 739 61 Třinec
Česká republika

Právní forma:

akciová společnost

IČ:

258 30 716

e-mail: foundry@trz.cz

www.slevarny.trz.cz

Obsah

01. Úvodní slovo ředitele	05	06. Účetní závěrka za rok 2018	19
02. Obecné údaje	08	07. Příloha k účetní závěrce za rok 2018	27
03. Orgány společnosti	09	08. Zpráva o vztazích	48
04. Zpráva představenstva	10	09. Výrok auditora	63
05. Zpráva dozorčí rady	17		



Úvodní
část

01

Úvodní slovo ředitele

Vážení přátelé,
tato výroční zpráva Vás informuje o výsledcích naší společnosti za rok 2018.

Rok 2018 se vyznačoval dobrou výrobní náplní především ve Slévárně šedé litiny I, kde došlo meziročně k nárůstu výroby o 7%. Ve Slévárně oceli se oproti předcházejícímu období vyráběl pracnější sortiment s vyšší průměrnou kilogramovou cenou, takže i přes mírný pokles lití došlo k navýšení výkonů o téměř 8%. Obdobný trend zaznamenala i Slévárna šedé litiny II, kde podíl odlitků z tvárné litiny dosáhl téměř 45% a růst výkonů byl obdobný jako ve Slévárně oceli. Meziroční růst výkonů společnosti je o to cennější, že k němu došlo při citelném zpevnění kurzu CZK.

Aktualizovali jsme Podnikatelský program na léta 2019 až 2023 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 Třinecké 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)

Z níže uvedené tabulky je patrný vývoj základních ekonomických ukazatelů v letech 2014–2018.

UKAZATEL / ROK	2014	2015	2016	2017	2018
ROCE (v %)	4,17	5,63	2,49	2,26	3,57
ROS (v %)	2,09	2,74	1,55	1,34	1,95
Výkonová spotřeba/výkony (v %)	70,05	70,20	68,31	69,95	69,64
HV před zdaněním (tis. Kč)	23 511	33 055	16 543	15 262	24 271
Zadluženost (v %)	27,91	26,45	29,65	32,42	32,47
Investice (tis. Kč)	29 838	58 737	144 426	22 720	72 991
Produktivita z PH-ON (tis. Kč/zam.)*	110,36	128,88	101,25	107,98	123,80
Počet zaměstnanců	665	672	666	647	643

*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 Třinec, a.s. (dále jen SL) vychází ze Strategie společností 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 zpracovávaná 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 provozny. 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 a obráběcí stroje.

Rád bych na tomto místě vyslovil uznání za velmi dobrou spolupráci v roce 2018 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 25. 03. 2019

02

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. 2018 nemá pobočku nebo jinou část obchodního závodu v zahraničí.

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

03

Orgány společnosti

Základní řídicí orgány společnosti tvoří:

Valná hromada
Dozorčí rada
Představenstvo
Ředitel s managementem

Dozorčí rada:

Ing. Ivo Žižka
p. Marian Czyž
p. Ludvík Javorek

předseda
místopředseda
člen

Představenstvo:

Ing. Zdeněk Vladár
Ing. Josef Šigut
p. Miroslav Kajzar

předseda
místopředseda
člen

Řídicí management:

Ing. Zdeněk Vladár
Ing. Vladislav Szmek
Ing. Josef Šigut
Ing. Ervín Marko
p. Miroslav Kajzar

ředitel společnosti
ředitel pro ekonomiku a personalistiku
ředitel pro výrobu
ředitel pro technologii a jakost
ředitel pro obchod

04

Zpráva představenstva

Představenstvo společnosti Slévárny Třinec, a.s. se na svých pravidelných Zasedáních (celkem 24) v roce 2018 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 2018 včetně Plánu investic a Podnikatelský program na léta 2018 až 2022), a následné pravidelné projednávání dosahovaných výsledků pro zabezpečení splnění požadovaných hospodářských výsledků.

Dalšími důležitými projednávanými materiály byly především Výroční zpráva za rok 2017, Finanční plán na rok 2019 včetně Plánu investic a Podnikatelský program na léta 2019 až 2023, Dále byly sledovány, vyhodnocovány a řešeny další problémy udržení životaschopnosti firmy – především personální politika – zabezpečování dostatečného počtu pracovníků a další jako organizační struktura, kolektivní vyjednávání, pracovní prostředí, marketingové a obchodní strategie, výrobní 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 jedny z největších sléváren na slévárenském trhu v České republice.



Sortiment

V roce 2018 bylo naší společností Slévárny Třinec, a.s. vyrobeno 35,8 tis. tun odlitků pro široký okruh zákazníků ve 14-ti různých tržních segmentech. V tunách je to o 3,7% více, než v roce 2017, vyjádřeno v peněžních jednotkách je to o 7,25% více. Pro Slévárny Třinec to byl z pohledu zakázkové náplně velice dobrý rok. Z pohledu kapacitních požadavků zákazníků to byl rok náročný, kdy nadměrná poptávka po odlitcích nemohla být uspokojena převážně z kapacitních nedostatků pracovní síly. Objem odlité výroby byl u většiny provozů vyšší, než bylo v plánu. Výjimkou byl provoz slévárny oceli a středisko neželezných kovů. 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	%podíl
HU - Odlitky pro hutní průmysl	30,55
SR - Odlitky pro strojírenský průmysl	21,25
AT - Odlitky pro automobilový průmysl	15,18
PR - Odlitky protizávaží	10,97
KO - Odlitky pro kolejovou dopravu	8,48
TS - Díly pro těžbu a zpracování surovin	6,81
HV - Válce pro válcovny	4,71
ZE - Odlitky pro zemědělský průmysl	0,97
ST - Odlitky pro stavební průmysl	0,42
RA - Díly pro lisovací nástroje	0,27
EN - Odlitky pro energetický průmysl	0,17
OF - Odlitky pro offshore a ropný průmysl	0,13
AM - Armatury	0,09
RU - Reklamní a umělecké předměty	0,02

Naše společnost dodala v roce 2018 odlitky pro různá průmyslová odvětví mimo Českou republiku do 18-ti zemí světa.

Země	%podíl
ČR	25,13%
Německo	22,41%
Itálie	21,45%
Polsko	11,77%
Slovensko	8,25%
Belgie	3,78%
Maďarsko	3,34%
Norsko	1,89%
Slovinsko	0,77%
Švýcarsko	0,31%
Rakousko	0,27%
Švédsko	0,25%
Nizozemsko	0,18%
Portugalsko	0,08%
Francie	0,08%
Litva	0,01%
Estonsko	0,01%
Lucembursko	0,01%
Lotyšsko	0,003%



Obchodní politika

Marketingovou a obchodní strategii jsme v roce 2018 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 „pracovních“ 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. V první polovině roku 2018 jsme se prezentovali na mezinárodně uznávaném průmyslovém veletrhu Hannover Messe. Další aktivní účastí byl zcela nový slévárenský veletrh CastForge Stuttgart konaný pod částečnou záštitou Ministerstva průmyslu a obchodu ČR. Ve druhé polovině roku jsme se prezentovali v rámci společné expozice skupiny TŽ-MS železničního veletrhu Innotrans Berlín. Společně se Svazem sléváren jsme

se zúčastnili slévárenského veletrhu Fondex, jež byl součástí MSV v Brně. Posledním veletrhem, kde jsme zjišťovali nové možnosti uplatnění, byl hliníkářský veletrh Aluminium v německém Düsseldorfu. Veškeré veletrhy jsou navrhovány v souladu s naší obchodní strategií s cílem zajistit prosperitu SL.

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:

	2018	2017
Skupina TŽ	13,07%	14,80%
Tuzemsko ostatní	24,28%	26,82%
Export	62,64%	58,39%



Investiční aktivita

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

Výrobní – inovace odlitků pro železniční dopravu – výstavba mísiče ve slévárně oceli a žíhací pece s řízeným ochlazováním ve slévárně šedé litiny I, rekonstrukce elektro výbavy portálové frézky, obnova 2 ks závěsů pro převoz pánví, zpevněná plocha pro opravu transformátorů, výroba pomocných prostředků pro zabezpečení stávající výroby tzv. „hutní výměnné zařízení“,

Ekologická – sklad furanových pryskyřic pro 2x4 kubikony,

BOZP – rekonstrukce brzdy jeřábu č. 11 ve slévárně šedé litiny I, anti kolizní systém k mostovému jeřábu 8A ve slévárně oceli, bezpečnostní opatření na jeřábových drahách.

Personální politika ve Slévárnách Třinec, a.s. v roce 2018

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

Vývoj zaměstnanosti ve společnosti v roce 2018 byl ovlivněn zakázkovou náplní a cel-

kovou hospodářskou situaci ve Slévárnách Třinec, a.s.

Během roku 2018 nastoupilo do Sléváren Třinec, a.s. celkem 41 zaměstnanců. Z toho přímo do stavu sléváren nastoupilo 5 z jiných firem mimo skupinu TŽ-MS, převedených z agentur bylo celkem 36 zaměstnanců.

Pracovní poměr ukončilo během roku 2018 celkem 39 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 2018 představoval 23,5 %.

V rámci pomoci žákům, kteří končí základní školní docházku se zúčastňujeme setkání zaměstnavatelů a výchovných poradců základních škol ve spolupráci se Střední odbornou školou Třineckých železáren. Ve spolupráci s Úřadem práce se pravidelně zúčastňujeme závěrem roku akce „Trh vzdělávání“, kde

prezentujeme potřeby absolventů hlavně v oborech „slévač“, „tavič“ a možnosti, které mohou absolventi získat.

Zájemcům o učební obor „slévač“ v případě studia na SOŠ TŽ, a.s. nabízíme náborový příspěvek a příspěvek za prospěch.

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

V rámci získání absolventů středních odborných škol jsme se zúčastnili akce „Den otevřených dveří“ na střední průmyslové škole ve Frýdku-Místku.

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 2018 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, Žilinskou univerzitou 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 deficit se odstraňuje formou interních i externích školení. Byl zřízen referát procesního inženýrství, který se spolupodílí na zvyšování efektivity 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 Třinec, 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 Třinec, 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 Třinec, 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 2018 potvrzeny prodlužovacími audity. Systém bezpečné práce byl zaveden dle normy OH-SAS 18 001, prověřen vnitřním auditem v roce 2018 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 IATF 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

Rok 2018 byl oproti předcházejícímu roku díky celoročně vysoké poptávce po odlitcích charakteristický nárůstem ukazatelů výroby i výkonů a hlavně zisku o 59% a to při významném růstu průměrného výdělku. Hospodářský výsledek se v průběhu roku vyvíjel téměř podle plánu. Dobrý vliv na tuto skutečnost měla optimalizace řízení výkonové spotřeby a také relativně stabilní úroveň cen surovin a materiálu. Rostoucí trend oproti plánu byl pak zaznamenán u ceny elektrické energie a také u nakupovaných služeb. I přes tyto skutečnosti bylo dosaženo meziročního růstu produktivity práce z přidané hodnoty o 10,5 %.

Hodnota aktiv společnosti od počátku roku 2018 se zvýšila v netto vyjádření o 34 941 tis. Kč na 948 987 tis. Kč. K nárůstu došlo přede-



vším u dlouhodobého majetku a to o 22 412 tis. Kč v souvislosti s modernizací provozu Slévárny oceli.

V průběhu celého roku byl vývoj oběžných prostředků řízen s cílem optimalizovat jejich výši s ohledem na investiční úvěr, který je splácen už druhým rokem.

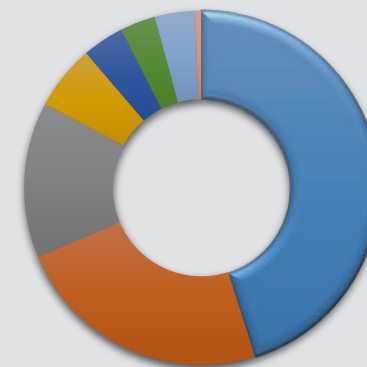
Celkové výdaje společnosti na vědu a výzkum za rok 2018 činily 1 825 tis. Kč.

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

V Třinci dne 25. 03. 2019

Ing. Zdeněk Vladár
předseda Představenstva

Skladba nákladů (v %)



- 45,1% Materiálové náklady
- 23,5% Osobní náklady
- 14,2% Služby
- 5,9% Energie
- 3,8% Ostatní náklady
- 3,2% Náklady na opravy
- 3,7% Odpisy
- 0,5% Finanční náklady

05

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 2018 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 zasedáních 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 06. 03. 2019 přezkoumala písemné materiály:

- Účetní závěrku za rok 2018,

- Návrh na rozdělení zisku vykázaného v účetním období roku 2018 a
- Zprávu o vztazích mezi propojenými osobami za účetní období roku 2018 předložené Představenstvem společnosti.

Na základě provedeného přezkoumání těchto dokumentů přijala dozorčí rada na svém zasedání konaném dne 06. 03. 2019, usnesení, kterým se konstatuje, že:

1. Účetní závěrka věrně a nezkresleně zachycuje stav hospodaření společnosti v průběhu účetního období roku 2018,
2. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami popisuje skutečné vztahy mezi společností a propojenými osobami, jejichž okruh byl spolehlivě zjištěn, v účetním období roku 2018,
3. Návrh Představenstva Sléváren Třinec, a.s. na rozdělení zisku, vykázaného v průběhu účetního období roku 2018, je v souladu s bodem C.III. stanov společnosti.

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

V Třinci dne 25. 03. 2019



Ing. Ivo Žižka
předseda Dozorčí rady



Finanční
část

06

Účetní závěrka
za rok 2018

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. PROSINCI 2018

NÁZEV SPOLEČNOSTI:	Slévárny Třinec, a.s.
SÍDLO:	Průmyslová 1000, 739 61 Třinec - Staré Město
PRÁVNÍ FORMA:	akciová společnost
IČ:	258 30 716

Součásti účetní závěrky:

Rozvaha



Výkaz zisku a ztráty

Přehled o změnách vlastního kapitálu

Přehled o peněžních tocích

Příloha

Účetní závěrka byla sestavena dne 25. března 2019.

STATUTÁRNÍ ORGÁN ÚČETNÍ JEDNOTKY:	PODPIS
Ing. Zdeněk Vladár předseda představenstva	
Ing. Ivo Žížka předseda dozorčí rady	

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU K DATU 31. 12. 2018 – AKTIVA

(V TISÍCÍCH KČ)

	31. 12. 2018		31. 12. 2017	
	Brutto	Korekce	Netto	Netto
AKTIVA CELKEM	1 646 117	697 130	948 987	914 046
B. Stálá aktiva	1 193 572	691 470	502 102	478 505
<i>B.I. Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	<i>7 678</i>	<i>6 142</i>	<i>1 536</i>	<i>353</i>
B.I.2. <i>Ocenitelná práva</i>	<i>6 142</i>	<i>6 142</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
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	1 536		1 536	353
<i>B.II. Dlouhodobý hmotný majetek</i>	<i>1 185 894</i>	<i>685 328</i>	<i>500 566</i>	<i>478 152</i>
B.II.1. <i>Pozemky a stavby</i>	<i>305 285</i>	<i>154 659</i>	<i>150 626</i>	<i>147 925</i>
B.II.1.2. Stavby	305 285	154 659	150 626	147 925
B.II.2. Hmotné movité věci a jejich soubory	787 268	516 470	270 798	260 322
B.II.3. Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	14 199	14 199	0	
B.II.5. <i>Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek</i>	<i>79 142</i>	<i>0</i>	<i>79 142</i>	<i>69 905</i>
B.II.5.1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek			0	548
B.II.5.2. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	79 142		79 142	69 357

POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ 

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU K DATU 31. 12. 2018 – AKTIVA

(v tisících Kč)

	31. 12. 2018		31. 12. 2017	
	Brutto	Korekce	Netto	Netto
C. Oběžná aktiva	452 545	5 660	446 885	435 541
<i>C.I. Zásoby</i>	212 144	801	211 343	203 934
C.I.1. Materiál	75 187	483	74 704	84 549
C.I.2. Nedokončená výroba a polotovary	136 957	318	136 639	119 385
<i>C.II. Pohledávky</i>	229 024	4 859	224 165	218 059
<i>C.II.1. Dlouhodobé pohledávky</i>	108	0	108	102
C.II.1.5. <i>Pohledávky – ostatní</i>	108	0	108	102
C.II.1.5.4. Jiné pohledávky	108		108	102
<i>C.II.2. Krátkodobé pohledávky</i>	228 150	4 859	223 291	217 657
C.II.2.1. Pohledávky z obchodních vztahů	222 062	4 859	217 203	212 909
C.II.2.4. <i>Pohledávky – ostatní</i>	6 088	0	6 088	4 748
C.II.2.4.3. Stát – daňové pohledávky	5 899		5 899	4 609
C.II.2.4.4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	178		178	138
C.II.2.4.6. Jiné pohledávky	11		11	1
<i>C.II.3. Časové rozlišení aktiv</i>	766	0	766	300
C.II.3.1. Náklady příštích období	571		571	300
C.II.3.3. Příjmy příštích období	195		195	
<i>C.IV. Peněžní prostředky</i>	11 377	0	11 377	13 548
C.IV.1. Peněžní prostředky v pokladně	299		299	237
C.IV.2. Peněžní prostředky na účtech	11 078		11 078	13 311

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU K DATU 31. 12. 2018 – PASIVA

(V TISÍCÍCH KČ)

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
PASIVA CELKEM	948 987	914 046
A. Vlastní kapitál	640 828	617 692
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.IV. Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	67 262	53 133
A.IV.1. Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	67 262	53 133
A.V. Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	23 136	14 129
B.+C. Cizí zdroje	308 159	296 354
B. Rezervy	13 554	12 483
B.IV. Ostatní rezervy	13 554	12 483
C. Závazky	294 605	283 871
C.I. Dlouhodobé závazky	72 629	87 162
C.I.2. Závazky k úvěrovým institucím	57 000	72 200
C.I.8. Odložený daňový závazek	15 629	14 962
C.II. Krátkodobé závazky	221 699	196 559
C.II.2. Závazky k úvěrovým institucím	15 200	15 200
C.II.3. Krátkodobé přijaté zálohy	4 589	16 081
C.II.4. Závazky z obchodních vztahů	174 495	139 749
C.II.8. Závazky ostatní	27 415	25 529
C.II.8.3. Závazky k zaměstnancům	12 378	11 856
C.II.8.4. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	8 119	7 819
C.II.8.5. Stát – daňové závazky a dotace	3 527	2 150
C.II.8.6. Dohadné účty pasivní	2 253	2 496
C.II.8.7. Jiné závazky	1 138	1 208
C.III. Časové rozlišení pasiv	277	150
C.III.1. Výdaje příštích období	277	150

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V DRUHOVÉM ČLENĚNÍ – OBDOBÍ KONČÍCÍ K 31. 12. 2018

(V TISÍCÍCH KČ)

	Období do 31. 12. 2018	Období do 31. 12. 2017
I. Tržby z prodeje výrobků a služeb	1 198 033	1 117 241
A. Výkonová spotřeba	863 452	797 693
A.2. Spotřeba materiálu a energie	660 404	615 348
A.3. Služby	203 048	182 345
B. Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	-15 436	-1 699
C. Aktivace (-)	-26 340	-21 449
D. Osobní náklady	296 795	272 865
D.1. Mzdové náklady	209 094	190 190
D.2. Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	87 701	82 675
D.2.1. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	76 894	70 279
D.2.2. Ostatní náklady	10 807	12 396
E. Úpravy hodnot v provozní oblasti	44 004	41 639
E.1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	46 496	42 631
E.1.1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	46 496	42 631
E.2. Úpravy hodnot zásob	-1 837	-267
E.3. Úpravy hodnot pohledávek	-655	-725
III. Ostatní provozní výnosy	41 173	32 834
III.2. Tržby z prodaného materiálu	38 190	29 405
III.3. Jiné provozní výnosy	2 983	3 429

POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ 

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V DRUHOVÉM ČLENĚNÍ – OBDOBÍ KONČÍCÍ K 31. 12. 2018

(v tisících Kč)

	Období do 31. 12. 2018	Období do 31. 12. 2017
F. Ostatní provozní náklady	50 548	36 778
F.2. Prodaný materiál	37 532	28 775
F.3. Daně a poplatky	1 066	1 060
F.4. Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	1 071	-2 069
F.5. Jiné provozní náklady	10 879	9 012
* Provozní výsledek hospodaření (+/-)	26 183	24 248
VI. Výnosové úroky a podobné výnosy	4	3
VI.2. Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	4	3
J. Nákladové úroky a podobné náklady	1 204	704
J.2. Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	1 204	704
VII. Ostatní finanční výnosy	5 017	2 884
K. Ostatní finanční náklady	5 729	11 169
* Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-1 912	-8 986
** Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	24 271	15 262
L. Daň z příjmů	1 135	1 133
L.1. Daň z příjmů splatná	468	447
L.2. Daň z příjmů odložená (+/-)	667	686
** Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	23 136	14 129
*** Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	23 136	14 129
* Čistý obrat za účetní období	1 244 227	1 152 962

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU K DATU 31. 12. 2018

(V TISÍCÍCH KČ)

	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Fondy ze zisku, rezervní fond	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 31. 12. 2016	550 000	0	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	0	430	53 133	14 129	617 692
Rozdělení výsledku hospodaření				14 129	-14 129	0
Výsledek hospodaření za běžné období					23 136	23 136
Stav k 31. 12. 2018	550 000	0	430	67 262	23 136	640 828

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW) – OBDOBÍ KONČÍCÍ K 31. 12. 2018

(V TISÍCÍCH KČ)

	Období do 31. 12. 2018	Období do 31. 12. 2017
P. Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	13 548	13 850
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z. Výsledek hospodaření před zdaněním	24 271	15 262
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	47 106	41 261
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	46 496	42 631
A.1.2. Změna stavu opravných položek a rezerv	-1 421	-3 060
A.1.5. Nákladové a výnosové úroky	1 200	701
A.1.6. Opravy o ostatní nepeněžní operace	831	989
A.* Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu	71 377	56 523
A.2. Změna stavu pracovního kapitálu	16 214	-55 060
A.2.1. Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	-6 284	-54 792
A.2.2. Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	28 070	9 457
A.2.3. Změna stavu zásob	-5 572	-9 725
A.** Čistý provozní peněžní tok před zdaněním	87 591	1 463
A.3. Vyplacené úroky	-1 204	-704
A.4. Přijaté úroky	4	3
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	-371	-745
A.*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	86 020	17
Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1. Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-72 991	-22 720
B.*** Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-72 991	-22 720
Peněžní toky z finančních činností		
C.1. Změna stavu závazků z financování	-15 200	22 400
C.*** Čistý peněžní tok z finanční činnosti	-15 200	22 400
F. Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-2 171	-303
R. Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	11 377	13 548

07

Příloha k účetní
závěrce za rok
2018

Název obchodní společnosti:

Slévárny Třinec, a.s.

Sídlo:

Průmyslová 1001, 739 61 Třinec - Staré město

Právní forma:

akciová společnost

IČ:

258 30 716

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

OBSAH PŘÍLOHY K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 2018

1.	OBECNÉ ÚDAJE	29			
1.1.	Založení a charakteristika obchodní společnosti	29			
1.2.	Změny a dodatky v obchodním rejstříku	29			
1.3.	Organizační struktura společnosti	29			
1.4.	Identifikace skupiny	30			
1.5.	Představenstvo a dozorčí rada ke 31. 12. 2018	30			
2.	ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY	30			
2.1.	Účetní období	30			
3.	PŘEHLED VÝZNAMNÝCH ÚČETNÍCH PRAVIDEL A POSTUPŮ	31			
3.1.	Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	31			
3.2.	Peněžní prostředky	33			
3.3.	Zásoby	33			
3.4.	Pohledávky	34			
3.5.	Závazky	34			
3.6.	Úvěry	34			
3.7.	Rezervy	34			
3.8.	Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu	35			
3.9.	Daně	35			
3.9.1.	<i>Daňové odpisy dlouhodobého majetku</i>	35			
3.9.2.	<i>Splatná daň</i>	35			
3.9.3.	<i>Odložená daň</i>	35			
3.9.4.	<i>Investiční pobídky</i>	36			
3.10.	Dotace	36			
3.11.	Náklady spojené s agenturními zaměstnanci	36			
3.12.	Výnosy	36			
3.13.	Použití odhadů	37			
3.14.	Přehled o peněžních tocích (cash flow)	37			
3.15.	Změny postupů účtování oproti předcházejícímu účetnímu období	37			
3.16.	Změny v uspořádání položek účetních výkazů	37			
4.	DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY	38			
4.1.	Dlouhodobý majetek	38			
4.1.1.	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	38			
4.1.2.	<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	39			
4.1.3.	<i>Majetek najatý formou finančního a operativního leasingu</i>	41			
4.1.4.	<i>Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem</i>	41			
4.2.	Pohledávky	41			
4.2.1.	<i>Krátkodobé pohledávky</i>	41			
4.3.	Vlastní kapitál	42			
4.4.	Rezervy	42			
4.5.	Závazky	42			
4.5.1.	<i>Dlouhodobé závazky</i>	42			
4.5.2.	<i>Krátkodobé závazky</i>	42			
4.6.	Bankovní úvěry	43			
4.7.	Odložená daň	43			
4.8.	Daň z příjmů za běžnou činnost	44			
4.9.	Výnosy z běžné činnosti	44			
4.10.	Transakce s osobami ve skupině	45			
4.11.	Ostatní náklady a výnosy	46			
4.12.	Celkové výdaje vynaložené na výzkum a vývoj	46			
5.	ZAMĚŠTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY	46			
5.1.	Osobní náklady a počet zaměstnanců	46			
5.2.	Poskytnuté zápůjčky, úvěry či ostatní plnění	47			
6.	ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ	47			
7.	UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY	47			

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. 2018.

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, IČ: 180 50 646	100 %

1.2. ZMĚNY A DODATKY V OBCHODNÍM REJSTŘÍKU

V průběhu roku 2018 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 2018 nedošlo k žádným organizačním změnám.

1.4. IDENTIFIKACE SKUPINY

Účetní jednotka je 100% dceřinou společností společnosti TŘINECKÉ 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. 2018

	Funkce	Jméno
Představenstvo	Předseda	Ing. Zdeněk Vladár
	Místopředseda	Ing. Josef Šigut
	Člen	Miroslav Kajzar
Dozorčí rada	Předseda	Ing. Ivo Žížka
	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 2018 a 2017. 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 HNOTNÝ A NEHNOTNÝ 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 vykazuje 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. ZÁSoby

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. Záonné 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.

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.

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 2018 čerpala investiční pobídku ve výši cca 3 313 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 vykazovány 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. 2018	Stav k 31. 12. 2017
Pokladní hotovost a peníze na cestě	299	237
Účty v bankách, termínovaná depozita	11 078	13 311
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	11 377	13 548

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 2018 nedošlo k žádným změnám ve způsobu účtování oproti předcházejícímu účetnímu období.

3.16. ZMĚNY V USPOŘÁDÁNÍ POLOŽEK ÚČETNÍCH VÝKAZŮ

Společnost počínaje rokem 2018 vykazuje časové rozlišení aktiv a pasiv jako součást pohledávek a závazků (položka C.II.3 a C III). Změny způsobu vykazování byly provedeny i ve srovnatelném 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. 2016	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2017	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2018
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	214	1 460	1 321	353	2 901	1 718	1 536
Celkem	6 356	1 460	1 321	6 495	2 901	1 718	7 678

Oprávky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31. 12. 2016	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2017	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2018
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. 2017	Stav k 31. 12. 2018
Software	0	0
Ostatní ocenitelná práva	0	0
Ostatní DNM	353	1 536
Celkem	353	1 536

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku zaúčtované do nákladů

K 31. 12. 2018 i k 31. 12. 2017 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 55 tis. Kč k 31. 12. 2018 (79 tis. Kč k 31. 12. 2017).

4.1.2. Dlouhodobý hmotný majetekPořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31. 12. 2016	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2017	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2018
Stavby	280 351	14 984	20	295 315	10 030	60	305 285
Hmotné movité věci	645 850	99 103	3 207	741 746	49 643	4 121	787 268
Nedokončený DHM	149 638	33 839	114 119	69 357	69 459	59 674	79 142
Zálohy na DHM	0	548	0	548	0	548	0
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	14 199	0	0	14 199	0	0	14 199
Celkem	1 090 038	148 474	117 347	1 121 165	129 132	64 403	1 185 894

Oprávký a opravné položky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31. 12. 2016	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2017	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2018
Stavby	140 429	6 981	20	147 390	7 306	37	154 659
Hmotné movité věci	448 983	35 539	3 098	481 424	39 064	4 018	516 470
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	14 199	0	0	14 199	0	0	14 199
Celkem	603 611	42 520	3 118	643 013	46 370	4 055	685 328

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31. 12. 2017	Stav k 31. 12. 2018
Stavby	147 925	150 626
Hmotné movité věci	260 322	270 798
Nedokončený DHM	69 357	79 142
Zálohy na DHM	548	0
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	0	0
Celkem	478 152	500 566

Mezi nejvýznamnější položky nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku v roce 2018 patří:

Inovace výroby ocel. odlitků z ruční form. v celkové výši 26 255 tis. Kč, dále pak Inovace odlitků pro železniční dopravu-žíhací pec v celkové výši 26 197 tis. Kč.

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 přírůstky majetku v roce 2018 patří:

(údaje v tis. Kč)

Brousící stroj „Andromat“ včetně hydr.agregátu	10 613
Automat brousící SAM 600, v.č.70085	7 185
HALA VYROBNI SL.S.LIT2	5 910
Jeřáb mostový č. 10	5 756

Mezi nejvýznamnější přírůstky majetku v roce 2017 patří:

(údaje v tis. Kč)

Mísíč 2 vč. zásobníku, pseudopr. a pás. dopr. 3 723	20 451
Mísíč 1 vč. zásobníku, pseudopr. a pás. dopr. 3	14 016
BUDOVA PROVOZNI SVsl	10 672
Modifikační stanice, v.č. TRF/181	9 420

Společnost v roce 1999 odkoupila, na základě Smlouvy o prodeji části podniku od TŘINECKÝCH 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. 2018 částku 46 370 tis. Kč (42 520 tis. Kč k 31. 12. 2017).

Souhrnná výše drobného hmotného majetku neuvedeného v rozvaze

Souhrnná výše pořizovacích cen drobného dlouhodobého hmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila k 31. 12. 2018 částku 11 842 tis. Kč (13 221 tis. Kč k 31. 12. 2017).

4.1.3. Majetek najatý formou finančního a operativního leasingu

Společnost k 31. 12. 2018 nemá majetek najatý formou finančního nebo operativního leasingu.

4.1.4. Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem

Společnost má k 31. 12. 2018 zastavený dlouhodobý hmotný majetek, jehož zůstatková hodnota činila 98 742 tis. Kč (k 31. 12. 2017 119 298 tis. Kč).

4.2. POHLEDÁVKY

4.2.1. Krátkodobé pohledávky

Společnost eviduje k 31. 12. 2018 krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti ve výši 53 800 tis. Kč, k 31. 12. 2017 ve výši 51 594 tis. Kč.

Průměrná doba splatnosti pohledávek je 50 dnů.

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

Ostatní krátkodobé pohledávky

Stát – daňové pohledávky v roce 2018 představují pohledávky z titulu DPH.

Krátkodobé poskytnuté zálohy v roce 2018 představují zejména zálohy na ubytování na veletrzích.

Dohadné položky aktivní v roce 2018 společnost nevykazuje.

4.3. VLASTNÍ KAPITÁL

Základní kapitál společnosti k 31. 12. 2018 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 2018 čistý zisk po zdanění ve výši 23 136 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 11 178 tis. Kč k 31. 12. 2018, k 31. 12. 2017 to bylo 9 943 tis. Kč, dále rezervu na zaměstnanecká jubilea, která činí 2 376 tis. Kč k 31. 12. 2018 a k 31. 12. 2017 činila 2 539 tis. Kč.

4.5. ZÁVAZKY

4.5.1. Dlouhodobé závazky

Společnost vykazuje k 31. 12. 2018 dlouhodobý závazek z titulu odložené daně v částce 15 629 tis. Kč (14 962 tis. Kč k 31. 12. 2017).

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

4.5.2. Krátkodobé závazky

Společnost eviduje k 31. 12. 2018 krátkodobé závazky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti ve výši 27 788 tis. Kč, k 31. 12. 2017 ve výši 2 030 tis. Kč.

Průměrná doba splatnosti závazků činí 45 dnů.

Ostatní závazky

Výše dluhů z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti k 31. 12. 2018 činila 5 281 tis. Kč (5 152 tis. Kč k 31. 12. 2017), výše dluhů veřejného zdravotního pojištění k 31. 12. 2018 činila 2 363 tis. Kč (2 286 tis. Kč k 31. 12. 2017). Výše dluhů z penzijního připojištění činila 475 tis. Kč k 31. 12. 2018 (382 tis. Kč k 31. 12. 2017). 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 splácí investiční úvěr, jehož nominální hodnota 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. 2018 (15 200 tis. Kč k 31. 12. 2017).

4.7. ODLOŽENÁ DAŇ

Odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

	Stav k 31. 12. 2018	Stav k 31. 12. 2017
Oprávký dlouhodobého majetku	-18 955	-18 659
Zásoby	152	501
Pohledávky	224	465
Rezervy	2 575	2 372
Dohadná položka na nevyčerpanou dovolenou a nevyplacené prémie	375	359
Celkem odložený daňový závazek	-15 629	-14 962

(údaje v tis. Kč)

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. 2018	Stav k 31. 12. 2017
Zisk před zdaněním	24 271	15 262
Sazba daně z příjmu	19 %	19 %
Daň při lokální sazbě daně z příjmu	4 611	2 900
Daňový dopad uplatnění daňových ztrát	0	0
Využití investiční pobídky	-3 313	-2 037
Daňový dopad nákladů/výnosů, které nejsou daňově uznatelné	-830	-416
Celkem daň z příjmů za běžnou činnost splatná	468	447
Dopad odložené daně	667	686
Celkem daň z příjmů za běžnou činnost	1 135	1 133

4.9. VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI

(údaje v tis. Kč)

	rok 2018	rok 2017
Tržby za prodej zboží	0	0
Tržby z prodeje výrobků a služeb:	1 198 033	1 117 241
– výrobky	1 188 704	1 109 205
– služby	9 329	8 036
Tržby za prodej zboží, výrobků a služeb celkem	1 198 033	1 117 241

4.10. TRANSAKCE S OSOBAMI VE SKUPINĚ

Závazky k osobám ve skupině

(údaje v tis. Kč)

Název osoby	Stav k 31. 12. 2018	Stav k 31. 12. 2017
Krátkodobé závazky		
– Z obchodních vztahů		
Třinecké železářny, a. s.	61 254	42 085
Energetika Třinec, a. s.	16 813	15 081
Strojírny a stavby Třinec, a.s.	1 715	1 676
MORAVIA STEEL a.s.	45 508	31 474
Doprava TŽ, a.s.	660	543
Třinecké gastroslužby, s.r.o.	420	436
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s.	0	483
TRIALFA, s.r.o.	23	47
Moravia Security, a.s.	12	7
Moravskoslezský kovošrot, a.s.	10 327	7 730
HRAT, s.r.o.	1	1
Celkem krátkodobé závazky k podnikům ve skupině	136 733	99 563
Závazky mimo skupinu	37 762	40 186
Celkem krátkodobé závazky z obchodních vztahů	174 495	139 749

Pohledávky za osobami ve skupině v roce 2018 činily 2 940 tis. Kč, v roce 2017 to byla částka 7 850 tis. Kč.

Výnosy realizované s osobami ve skupině v roce 2018 činily 191 500 tis. Kč, v roce 2017 to bylo 191 406 tis. Kč.

Nákupy od osob ve skupině tvořily v roce 2018 částku 658 692 tis. Kč a v roce 2017 částku 619 794 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 2018 činí 1 070 tis. Kč (1 397 tis. Kč k 31. 12. 2017).

Z jiných provozních výnosů v roce 2018 představuje podstatnou část náhrada škody za dodávku nekvalitních surovin, a to ve výši 523 tis. Kč (1 333 tis. Kč k 31. 12. 2017).

Jiné finanční výnosy představují kurzové zisky. V roce 2018 činila jejich hodnota 4 993 tis. Kč (1 368 tis. Kč k 31. 12. 2017).

V ostatních provozních nákladech v roce 2018 společnost vykazuje především náklady na pojištění ve výši 4 092 tis. Kč (4 014 tis. Kč k 31. 12. 2017) a náhradu škod k nejakostní výrobě ve výši 3 850 tis. Kč (2 671 tis. Kč k 31. 12. 2017).

Ostatní finanční náklady obsahují zejména kurzové ztráty, a to ve výši 4 701 tis. Kč (10 517 tis. Kč k 31. 12. 2017).

4.12. CELKOVÉ VÝDAJE VYNALOŽENÉ NA VÝZKUM A VÝVOJ

(údaje v tis. Kč)

	2018	2017
Výdaje na výzkum a vývoj	1 825	1 928

5. ZAMĚŠTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY**5.1. OSOBNÍ NÁKLADY A POČET ZAMĚŠTNANCŮ**

Průměrný počet zaměstnanců k 31. 12. 2018 činí 642, členů řídicích orgánů 5, k 31. 12. 2017 činil 646, členů řídicích orgánů 5.

Výše osobních nákladů, které byly vynaloženy na zaměstnance za rok 2018 činí 285 008 tis. Kč, na členy řídicích orgánů činí 11 788 tis. Kč. Za rok 2017 činily 262 319 tis. Kč, na členy řídicích orgánů činí 10 546 tis. Kč. Z toho odměny členům představenstva za rok 2018 činí 5 635 tis. Kč, za rok 2017 činily 5 122 tis. Kč, odměny členům dozorčí rady za rok 2018 činí 324 tis. Kč, za rok 2017 činily 324 tis. Kč.

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

5.2. POSKYTNUTÉ ZÁPŮJČKY, ÚVĚRY ČI OSTATNÍ PLNĚNÍ

V roce 2018 a 2017 obdrželi členové vedení společnosti a dozorčí rady zápůjčky a odměny nad rámec základního platu:

2018

(údaje v tis. Kč)

	Představenstvo	Dozorčí rada	Vedení společnosti
Příspěvky na životní a důchodové pojištění	36	12	24
Odměny	5 635	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

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

6. ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ

K 31. 12. 2018 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.

08

Zpráva o vztazích

Název obchodní společnosti:

Slévárny Třinec, a.s.

Sídlo:

Průmyslová 1001, 739 61 Třinec - Staré město

Právní forma:

akciová společnost

IČ:

258 30 716

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 2018 (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

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, 20145 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

Kovárna VIVA a.s. se sídlem Vavrečkova 5333, 760 01 Zlín,
IČO 46978496

– Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ve vztahu ke Společnosti Slévárny Třinec, a.s. osobou ovládanou stejnou ovládající osobou ode dne 26.4.2018.

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 27844919

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

ALPER a.s. se sídlem Vrahovická 4530, 796 01 Prostějov,
IČO 27126226

– Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ve vztahu ke Společnosti Slévárny Třinec, a.s. osobou ovládanou stejnou ovládající osobou ode dne 26.4.2018.

SwissCentrum Engineering, s.r.o. se sídlem Vrahovická 4643, 796 01 Prostějov,
IČO 63494957

– Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ve vztahu ke Společnosti Slévárny Třinec, a.s. osobou ovládanou stejnou ovládající osobou ode dne 26.4.2018.

ENERGETIKA TŘINEC, a.s., se sídlem Průmyslová 1024, Staré Město, 739 61 Třinec,
IČO 47675896

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

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

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

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

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

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, Konská, 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, Kinská, 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 Pohraniční 693/31, Vítkovice, 703 00 Ostrava, dříve v uplynulém účetním období 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

BOHEMIA RINGS s.r.o. se sídlem č.p. 10, 565 43 Zámorsk,
IČO 49685643

– Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ve vztahu ke Společnosti Slévárny Třinec, a.s. osobou ovládanou stejnou ovládající osobou ode dne 29.3.2018.

Adresy sídel obchodních společností podle této kapitoly I. jsou uváděny dle stavu ke dni 31.12.2018.

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 2017 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.: TRISIA, a.s.
 - Příloha č. 13.: AHP HYDRAULIKA, a. s.
 - Příloha č. 14.: Moravskoslezský kovošrot, a. s.
 - Příloha č. 15.: BOHEMIA RINGS s.r.o.
- 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.

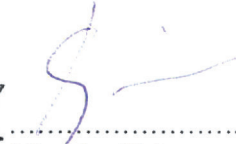
Společnost Slévárny Třinec, a.s. považuje vztahy s ovládajícími osobami a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou za výhodné a Společnosti Slévárny Třinec, a.s. z nich neplynou rizika jiná než obvyklá tržní rizika vyplývající z podnikání v příslušných odvětvích.

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 25. března 2019


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

 **SLÉVÁRNY
TŘINEC, a.s.**
Průmyslová 1001, Staré Město
739 61 Třinec


.....
Miroslav Kajzar
*Člen 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. Rámcová smlouva o nákladní přepravě zboží platná od 1.5.2016.
4. Objednávka č. 4501004391 služeb spojených s veletřhem Innotrans Berlín 2018 ze dne 31.5.2018.

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 10.1.2017 do 21.12.2017 počet smluv 18, za období od 3.1.2018 do 26.11.2018 počet smluv 98.
2. Smlouvy o prodeji šrotů: za období od 11.1.2018 do 21.12.2018 počet smluv 27.
3. Smlouvy o žhání svařenců: za období od 22.1.2018 do 13.11.2018 počet smluv 6.
4. 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 2.1.2018 do 4.12.2018 počet objednávek 28.
3. Objednávky na poskytování služeb: za období od 18.1.2017 do 24.9.2018 počet objednávek 33.

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 nebo služeb Společností Slévárny Třinec, a.s. ve prospěch obchodní společnosti ENERGETIKA TŘINEC, a.s.

1. Smlouvy o dodávkách odlitků ze dne 21.3.2018, 17.5.2018, 27.9.2018 (3 smlouvy).
2. Smlouvy o dodávkách slévárenského a křemičitého písků od 27.9.2017 do 10.7.2018 (3 smlouvy).
3. Smlouvy o pronájmu nebytových prostor ze dne 31.7.2003, 30.6.2005 (2 smlouvy).

2. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí nebo 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, 19.12.2016: (4 smlouvy).
2. Smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 31.3.2009
3. Příkazní smlouva na výběr dodavatelé elektřiny a zemního plynu ze dne 22.1.2015
4. Objednávky na nákup materiálů ze dne 30.11.2017, 13.12.2017 (2 objednávky).
5. Objednávka na opravu rozvodu topného systému ze dne 6.4.2018

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 nebo 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 3.10.2017 do 22.12.2017 počet objednávek 29, za období od 8.1.2018 do 16.11.2018 počet objednávek 124.
2. Objednávky na poskytování tepelného zpracování za období od 23.3.2018 do 15.11.2018, počet objednávek 7.

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

1. Objednávky na opracování odlitků za období od 11.9.2017 do 8.11.2018 počet objednávek 55.
2. Rámcové smlouvy o dílo jejichž předmětem jsou úpravy, renovace, zámečnické práce, opravy, stavební práce a ostatní služby.
Za období od 21.11.2017 do 19.10.2018 to je 35 objednávek.
3. Rámcová kupní smlouva na nákup materiálů, náhradních dílů a litinových odpadů. Za období od 27.11.2017 do 22.11.2018 to je 32 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 nebo služeb Společností Slévárny Třinec, a.s. ve prospěch obchodní společnosti REFRASIL, s.r.o.

1. Objednávky (7) na prodej odlitků od 6.10.2017 do 5.11.2018.

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 nebo 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. 4501038693 ze dne 14.11.2018 – prodej strusky konventorové.

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 nebo 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 10
2. Smlouva ze dne 11.7.2018 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. Smlouvy o prodeji válců: od 2.8.2017 do 29.8.2018 počet smluv 6.

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 práce – studie ze dne 8.9.2016
2. Objednávka na práce ved. tech. dokumentace a zkušebnictví ze dne 26.2.2018.

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 odlitků: za období od 17.1.2018 do 30.10.2018 počet objednávek 10.

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 13.12.2017 do 7.9.2018 počet objednávek 7.
2. Objednávka na práce strojně-zámečnické ze dne 11.12.2017.
3. Objednávka na poskytnutí zaměstnaneckých benefitů ze dne 1.2.2018.

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 26.1.2018 do 24.5.2018, počet objednávek 3.

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. Objednávka na práce – servis a revize ze dne 30.1.2018
2. Objednávka na služby obchodní a zprostředkovatelské ze dne 30.1. 2018
3. Smlouva o poskytování bezpečnostních služeb ze dne 26.1.2018

PŘÍLOHA Č. 12

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 5.1.2018 do 10.5.2018 počet objednávek 3.
2. Objednávka na poskytnutí zaměstnaneckých benefitů ze dne 11.7.2018.

PŘÍLOHA Č. 13

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. Smlouva o prodeji odlitků ze dne 8.1.2018

PŘÍLOHA Č. 14

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 3.1.2018 do 11.12.2018 počet objednávek 37.

PŘÍLOHA Č. 15

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

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

1. Objednávky na opracování odlitků ze dne 23.4.2018 a 20.7.2018 počet objednávek 2.

09

Výrok auditora

Deloitte.

Deloitte Audit s.r.o.
Churchill 1
Italská 2581/67
120 00 Praha 2 - Vinohrady
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 2018, 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 2018 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.

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

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady společnosti za účetní závěrku

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

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

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 auditorские 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 auditorские 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 25. března 2019

Auditorská společnost:

Deloitte Audit s.r.o.
evidenční číslo 079



Statutární auditor:

Václav Loubek
evidenční číslo 2037



