

VÝROČNÍ ZPRÁVA

2019



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
<https://slevarny.trz.cz/>

 **SLÉVÁRNY
TŘINEC, a.s.**

obsah

01. Úvodní slovo ředitele	05
02. Obecné údaje	08
03. Orgány společnosti	09
04. Zpráva představenstva	10
05. Zpráva dozorčí rady	17

06. Účetní závěrka za rok 2019	19
07. Příloha k účetní závěrce za rok 2019	27
08. Zpráva o vztazích	50
09. Výrok auditora	68

A silhouette of a worker wearing a hard hat is positioned on the left side of the frame, looking towards a large industrial facility. The facility is filled with molten metal, which is being poured from a large ladle on the right. The entire scene is bathed in a deep red light, creating a dramatic and intense atmosphere. The background shows the complex structure of the mill with various pipes, walkways, and structural elements.

úvodní část

I Úvodní slovo ředitele



Vážení přátelé, tato výroční zpráva Vás informuje o výsledcích naší společnosti za rok 2019.

Rok 2019 byl na svém úvodu rokem, v němž pokračovala vysoká poptávka po odlitcích, obdobně jako tomu bylo v roce 2018. Jenže v průběhu a hlavně v jeho závěru došlo na trhu k ochlazení a výraznému snížení potřeb našich významných zákazníků, což ve výsledku mělo značný vliv a negativním způsobem výrazně ovlivnilo celoroční výkony na všech výrobních provozech. Jako jediný provoz Slévárna šedé litiny I. splnil plánované úkoly, ale i tak došlo meziročně k poklesu

výroby o 8,7%. Ve Slévárně oceli se oproti předcházejícímu období vyráběl pracnější sortiment s vyšší průměrnou kilogramovou cenou, ale i tak tento provoz nesplnil plánované úkoly. Obdobný trend zaznamenala i Slévárna šedé litiny II. Ochlazení poptávky a výrazné snížení potřeb našich významných zákazníků se projeвило i v tlaku zákazníků na naše prodejní ceny. Opačně tomu však bylo v oblasti nákladů. Nejen ceny surovin, energií, ale i osobní náklady rostly v průběhu celého roku a téměř se nesnížily ani v závěru roku, kdy jsme již pociťovali výrazný nedostatek náplně. Tyto vlivy se významně podepsaly na celkovém výsledku hos-

podání naší firmy a k významnému nesplnění plánovaných úkolů.

Aktualizovali jsme Podnikatelský program na léta 2020 až 2024 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.

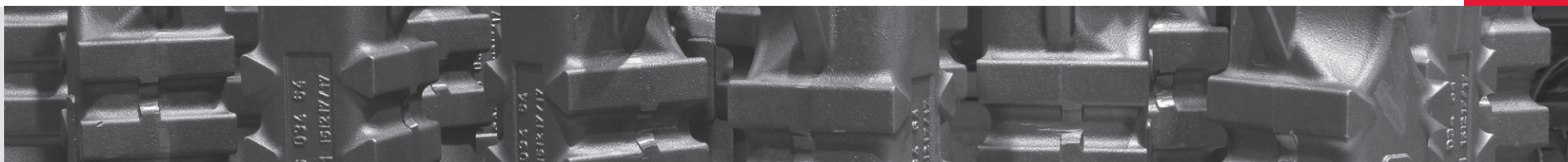
Naší činností stále naplňujeme smysl a podstatu vyčlenění naší společnosti, a to „Zhodnocování

materiálových vstupů prvovýroby TŽ mimo skupinu Třinecké železárny – 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 2015–2019.

UKAZATEL / ROK	2015	2016	2017	2018	2019
ROCE (v %)	5,63	2,49	2,26	3,57	-3,31
ROS (v %)	2,74	1,55	1,34	1,95	-2,05
Výkonová spotřeba/výkony (v %)	70,20	68,31	69,95	69,64	70,77
HV před zdaněním (tis. Kč)	33 055	16 543	15 262	24 271	-24 029
Zadluženost (v %)	26,45	29,65	32,42	32,47	26,58
Investice (tis. Kč)	58 737	144 426	22 720	72 991	22 896
Produktivita z PH-ON (tis. Kč/zam.)*	128,88	101,25	107,98	123,80	55,45
Počet zaměstnanců	672	666	647	643	638

*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 předpo-

kladů 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 provozy. Dokončili

jsme modernizaci procesu výroby forem provozu slévárny oceli a zahájili činnosti zlepšení podmínek pro vyšší finalizaci a kontrolu odlitků výstavbou prodloužení haly opracování. 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 2019 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 24. 02. 2020

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. 2019 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 Žížka
p. Marian Czyž
p. Ludvík Javorek (01.01 – 02.01.2019)
p. Stanislav Waszut (03.01. – 31.12.2019)

předseda
místopředseda
člen
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



IV

Zpráva Představenstva



Představenstvo společnosti Slévárny Třinec, a.s. se na svých pravidelných Zasedáních (celkem 22) v roce 2019 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 2019 včetně Plánu investic a Podnikatelský program na léta 2019 až 2023),

a následné pravidelné projednávání dosahovaných výsledků pro zabezpečení splnění požadovaných hospodářských výsledků.

Dalšími důležitými projednávanými materiály byly především Výroční zpráva za rok 2018, Finanční plán na rok 2020 včetně Plánu investic a Podnikatelský program na léta 2020 až 2024.

Dále byly sledovány, vyhodnocovány a řešeny další problémy udržení životaschopnosti firmy – především obchodní a personální politika – zabezpečování dostatečného počtu zakázkové náplně a řešení zaměstnanosti a další jako organizační struktura, kolektivní

vyjednávání, pracovní prostředí, marketingové a obchodní strategie, výrobkové a technologické inovace.

Výroba a postavení na trhu

Slévárny Třinec, a.s., dle dostupných statistických údajů stále patří se svým více jak 6-ti % podílem na výrobě odlitků z ocelí a téměř 13-ti % podílem odlitků z litiny mezi jedny z největších sléváren na slévárenském trhu v České republice.

Sortiment

V roce 2019 bylo naší společností Slévárny Třinec, a.s. vyrobeno 32,8 tis. tun odlitků pro široký okruh zákazníků ve 14-ti různých

tržních segmentech. V hmotnostních jednotkách je to o 8,4 % méně, než v roce 2018, vyjádřeno v peněžních jednotkách je to o 2,16 % méně. Oproti prvnímu pololetí roku 2019, které by se dalo hodnotit jako srovnatelné s rokem předchozím, došlo v pololetí druhém k výraznému poklesu. Porovnáme-li druhá pololetí roků 2018 a 2019, pak musíme konstatovat, že jsme v druhém pololetí roku 2019 vyrobili o 17 % odlitků méně, než v roce předcházejícím. Přesto se našla odvětví, u nichž objem výroby ve Slévárnách Třinec v letošním roce vzrostl. Jsou to převážně díly pro hutní průmysl, automobilový průmysl a strojírenství.

Podíly jednotlivých tržních segmentů dle tržeb v roce 2019 jsou v následující tabulce:

SEGMENTY TRHU	%PODÍL
HU - Odlitky pro hutní průmysl	33,58
AT - Odlitky pro automobilový průmysl	18,76
SR - Odlitky pro strojírenský průmysl	12,9
PR - Odlitky protizávaží	10,71
KO - Odlitky pro kolejovou dopravu	9,48
TS - Díly pro těžbu a zpracování surovin	6,56
HV - Válce pro válcovny	5,46
ZE - Odlitky pro zemědělský průmysl	0,71
ST - Odlitky pro stavební průmysl	0,44
EN - Odlitky pro energetický průmysl	0,44
AM - Armatury	0,28
RA - Díly pro lisovací nástroje	0,26
OF - Odlitky pro offshore a ropný průmysl	0,21
RU - Reklamní a umělecké předměty	0,01

Naše společnost dodala v roce 2019 odlitky pro různá průmyslová odvětví mimo Českou republiku do 17-ti zemí světa.

ZEMĚ	%PODÍL
ČR	25,61
Itálie	24,27
Německo	20,61
Polsko	11,85
Slovensko	8,26
Maďarsko	2,99
Belgie	2,48
Norsko	2,24
Slovinsko	0,71
Švédsko	0,35
Nizozemsko	0,23
Švýcarsko	0,17
Rakousko	0,12
Francie	0,07
Portugalsko	0,02
Estonsko	0,01
Lucembursko	0,01
Spojené království	0,01

Obchodní politika

Marketingovou a obchodní strategií jsme v roce 2019 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 2019 jsme se prezentovali prostřednictvím české agentury CZECHTRADE na subdodavatelském veletrhu MIDEST Lyon. Dále jsme se aktivně zúčastnili ocelářského veletrhu Made in Steel Milano, kde jsme vystavovali v rámci společné expozice skupiny TŽ-MS. Ke konci první poloviny roku jsme se prezentovali na světově uznávaném veletrhu GIFA, NEWCAST Düsseldorf pod částečnou záštitou Ministerstva prů-

myslu a obchodu ČR. Rail EXPO Kyjev byl posledním veletrhem v roce 2019, kde jsme aktivně vystavovali, jednalo se o železniční veletrh. 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:

	2019	2018
Skupina TŽ	12,55%	13,07%
Tuzemsko ostatní	24,72%	24,28%
Export	62,73%	62,64%



Investiční aktivita

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

Výrobní – obnova kotelny na dřevomodelárně, obnova svařovacích agregátů pro Slévárnu oceli (3souvary), 1ks závěs pro převoz licích pánví, pracoviště pro opravy a RTG diagnostiku srdcovek, prodloužení haly opracování odlitků, elektrický kladkostroj v provedení EX pro lakovnu, instalace dálkového ovládání na jeřáb č.19, dálkové ovládání jeřábu č. 68/15t, rekonstrukce osvětlení druhé lodi výrobní haly Slévárny šedé litiny II, přístupová lávka k vibračnímu dopravníku č.12, lokální ohřev odlitků – pomocí odporových dek.

Personální politika ve Slévárnách Třinec, a.s. v roce 2019

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

Vývoj zaměstnanosti ve společnosti v roce 2019 byl ovlivněn zakázkovou náplní a celkovou hospodářskou situací ve Slévárnách Třinec, a.s.

Během roku 2019 nastoupilo do Sléváren Třinec, a.s. celkem 49 zaměstnanců. Z toho přímo do stavu sléváren nastoupili 4 z jiných firem mimo skupinu TŽ-MS, převedených z agentur bylo celkem 45 zaměstnanců. Pracovní poměr ukončilo během roku 2019 celkem 45 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 2019 představoval 24,9 %.

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 řemeslnických her požádaných 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 rok 2019. 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 2019 splněny.

Společnost pokračovala v dalším rozvoji vzdělávání vlastních zaměstnanců formou školení, ze-

jména 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 ukazatele, mající vliv na produktivitu práce a její zvyšování.

Motivace zaměstnanců – pro vyšší motivaci byl zaveden nový 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 zákazníkům specifikovaných požadavků,
- využívání kvalifikovaných a periodicky školených zaměstnanců,
- vysokou úroveň užitečných 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 nevýrobní 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 2019 potvrzeny prodlužovacími audity. Systém bezpečné práce byl zaveden dle normy OHSAS 18 001, prověřen vnitřním auditem v roce 2019 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 opti-

malizaci spotřeby paliv a energií v procesu slévárenské výroby.

Komentář k finančním výsledkům

Vývoj výrobně ekonomických ukazatelů byl v roce 2019 do značné míry ovlivněn citelným poklesem poptávky v 2. pololetí roku, který platí obecně pro většinu výrobců odlitků. Pracnější sortiment než v roce předcházejícím měl příznivý dopad do oblasti tržeb, kterou naopak snižovala posilující koruna v posledním čtvrtletí roku.

Oblast nákladů byla řízena s cílem eliminovat nepříznivý dopad nižší výroby jak rovněž nárůst cen nakupovaného surového železa, služeb a energií.

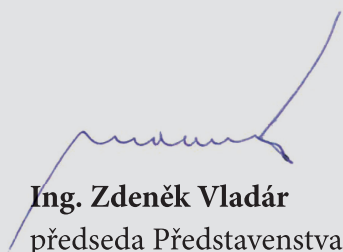
Hodnota aktiv společnosti se meziročně snížila o 104 245 tis. Kč hlavně v závěru roku v souvislosti s poklesem výrobní náplně.

Společnost splácí investiční úvěr. Celková výše splátek v roce 2019 činila 15 200 tis. Kč.

Celkové výdaje společnosti na vědu a výzkum za rok 2019 činily 1 851 tis. Kč.

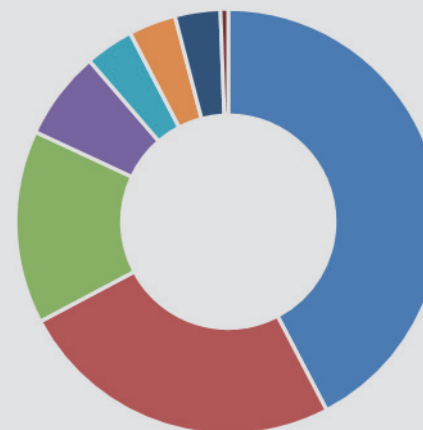
Po rozvahovém dni nenastaly žádné významné skutečnosti, které by vyžadovaly zveřejnění ve Výroční zprávě.

V Třinci dne 25. března 2020



Ing. Zdeněk Vladár
předseda Představenstva

Skladba nákladů (v %)



- 42,3% Materiálové náklady
- 24,9% Osobní náklady
- 14,7% Služby
- 6,7% Energie
- 3,7% Ostatní náklady
- 3,6% Odpisy
- 3,5% Náklady na opravy
- 0,6% Finanční náklady

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 2019 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 7 řádných 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 působ-

nosti Valné hromady. K datu 02. 01. 2019 ukončil činnost člena Dozorčí rady p. Ludvík Javorek a od 03. 01. 2019 byl zvolen členem Dozorčí rady p. Stanislav Waszut. 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 přizýváni 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 03. 03. 2020 přezkoumala písemné materiály:

- Účetní závěrku za rok 2019,
- Návrh na vypořádání ztráty vykázané v účetním období roku 2019 a
- Zprávu o vztazích mezi propojenými osobami za účetní období roku 2019

předložené Představenstvem společnosti.

Na základě provedení přezkoumání těchto dokumentů přijala dozorčí rada na svém zasedání konaném dne 03. 03. 2020, usnesení, kterým se konstatuje, že

1. Účetní závěrka věrně a nezkresleně zachycuje stav hospodaření společnosti v průběhu účetního období roku 2019,
2. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami popisuje skutečné

vztahy mezi společností a propojenými osobami, jejichž okruh byl spolehlivě zjištěn, v účetním období roku 2019,

3. Návrh Představenstva Sléváren Třinec, a.s. na vypořádání ztráty vykázané v průběhu účetního období roku 2019, 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. března 2020



Ing. Ivo Žižka
předseda Dozorčí rady

The image features a dark, monochromatic blue background with a blurred industrial scene. In the center, a white circle contains the text "finanční část" in a white, serif font. The background shows various industrial elements like pipes, scaffolding, and machinery, with a bright light source creating a lens flare effect in the lower-left quadrant.

finanční
část

VI

Účetní závěrka za rok 2019

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. PROSINCI 2019

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

Součástí účetní závěrky:

Rozvaha

Výkaz zisku a ztráty

Přehled o změnách vlastního kapitálu

Přehled o peněžních tocích

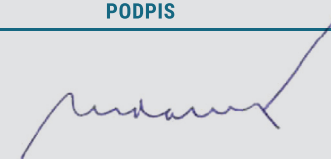
Příloha

Účetní závěrka byla sestavena dne 25. března 2020.

STATUTÁRNÍ ORGÁN ÚČETNÍ JEDNOTKY:

PODPIS

Ing. Zdeněk Vladár
předseda představenstva



Ing. Ivo Žižka
předseda dozorčí rady



ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU K DATU 31. 12. 2019 – AKTIVA

(V TISÍCÍCH KČ)

	31. 12. 2019		31. 12. 2018	
	Brutto	Korekce	Netto	Netto
AKTIVA CELKEM	1 583 453	738 711	844 742	948 987
B. Stálá aktiva	1 216 491	733 349	483 142	502 102
<i>B.I. Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	10 043	6 142	3 901	1 536
B.I.2. <i>Ocenitelná práva</i>	6 142	6 142	0	
B.I.2.1. Software	2 950	2 950	0	0
B.I.2.2. Ostatní ocenitelná práva	3 192	3 192	0	0
B.I.4. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	3 901		3 901	1 536
<i>B.II. Dlouhodobý hmotný majetek</i>	1 206 448	727 207	479 241	500 566
B.II.1. <i>Pozemky a stavby</i>	319 931	162 215	157 716	150 626
B.II.1.2. Stavby	319 931	162 215	157 716	150 626
B.II.2. Hmotné movité věci a jejich soubory	851 973	550 793	301 180	270 798
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>	20 345		20 345	79 142
B.II.5.2. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	20 345		20 345	79 142

POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ 

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU K DATU 31. 12. 2019 – AKTIVA

(V TISÍCÍCH KČ)

	31. 12. 2019			31. 12. 2018
	Brutto	Korekce	Netto	Netto
C. Oběžná aktiva	366 962	5 362	361 600	446 885
<i>C.I. Zásoby</i>	183 333	807	182 526	211 343
C.I.1. Materiál	66 023	487	65 536	74 704
C.I.2. Nedokončená výroba a polotovary	117 310	320	116 990	136 639
<i>C.II. Pohledávky</i>	170 760	4 555	166 205	224 165
<i>C.II.1. Dlouhodobé pohledávky</i>	233		233	108
C.II.1.5. <i>Pohledávky – ostatní</i>	233		233	108
C.II.1.5.4. Jiné pohledávky	233		233	108
<i>C.II.2. Krátkodobé pohledávky</i>	169 713	4 555	165 158	223 291
C.II.2.1. Pohledávky z obchodních vztahů	165 274	4 555	160 719	217 203
C.II.2.4. <i>Pohledávky – ostatní</i>	4 439		4 439	6 088
C.II.2.4.3. Stát – daňové pohledávky	4 334		4 334	5 899
C.II.2.4.4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	105		105	178
C.II.2.4.6. Jiné pohledávky				11
<i>C.II.3. Časové rozlišení aktiv</i>	814		814	766
C.II.3.1. Náklady příštích období	493		493	571
C.II.3.3. Příjmy příštích období	321		321	195
<i>C.IV. Peněžní prostředky</i>	12 869		12 869	11 377
C.IV.1. Peněžní prostředky v pokladně	354		354	299
C.IV.2. Peněžní prostředky na účtech	12 515		12 515	11 078

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU K DATU 31. 12. 2019 – PASIVA

(V TISÍCÍCH KČ)

	31. 12. 2019	31. 12. 2018
PASIVA CELKEM	844 742	948 987
A. Vlastní kapitál	620 191	640 828
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 (+/-)	90 398	67 262
A.IV.1. Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	90 398	67 262
A.V. Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	-20 637	23 136
B.+C. Cizí zdroje	224 551	308 159
B. Rezervy	14 698	13 554
B.IV. Ostatní rezervy	14 698	13 554
C. Závazky	209 853	294 605
C.I. Dlouhodobé závazky	53 687	72 629
C.I.2. Závazky k úvěrovým institucím	41 800	57 000
C.I.8. Odložený daňový závazek	11 887	15 629
C.II. Krátkodobé závazky	155 911	221 699
C.II.2. Závazky k úvěrovým institucím	15 265	15 200
C.II.3. Krátkodobé přijaté zálohy	6 534	4 589
C.II.4. Závazky z obchodních vztahů	101 455	174 495
C.II.8. Závazky ostatní	32 657	27 415
C.II.8.3. Závazky k zaměstnancům	13 785	12 378
C.II.8.4. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	8 846	8 119
C.II.8.5. Stát – daňové závazky a dotace	6 265	3 527
C.II.8.6. Dohadné účty pasivní	2 643	2 253
C.II.8.7. Jiné závazky	1 118	1 138
C.III. Časové rozlišení pasiv	255	277
C.III.1. Výdaje příštích období	255	277

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V DRUHOVÉM ČLENĚNÍ – OBDOBÍ KONČÍCÍ K 31. 12. 2019

(V TISÍCÍCH KČ)

	Období do 31. 12. 2019	Období do 31. 12. 2018
I. Tržby z prodeje výrobků a služeb	1 171 986	1 198 033
A. Výkonová spotřeba	828 275	863 452
A.2. Spotřeba materiálu a energie	621 437	660 404
A.3. Služby	206 838	203 048
B. Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	19 647	-15 436
C. Aktivace (-)	-18 065	-26 340
D. Osobní náklady	306 737	296 795
D.1. Mzdové náklady	215 774	209 094
D.2. Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	90 963	87 701
D.2.1. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	80 769	76 894
D.2.2. Ostatní náklady	10 194	10 807
E. Úpravy hodnot v provozní oblasti	43 884	44 004
E.1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	44 182	46 496
E.1.1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	44 182	46 496
E.2. Úpravy hodnot zásob	6	-1 837
E.3. Úpravy hodnot pohledávek	-304	-655
III. Ostatní provozní výnosy	35 179	41 173
III.2. Tržby z prodaného materiálu	29 755	38 190
III.3. Jiné provozní výnosy	5 424	2 983

POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ 

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V DRUHOVÉM ČLENĚNÍ – OBDOBÍ KONČÍCÍ K 31. 12. 2019

(V TISÍCÍCH KČ)

	Období do 31. 12. 2019	Období do 31. 12. 2018
F. Ostatní provozní náklady	45 853	50 548
F.2. Prodaný materiál	28 891	37 532
F.3. Daně a poplatky	1 056	1 066
F.4. Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	1 145	1 071
F.5. Jiné provozní náklady	14 761	10 879
* Provozní výsledek hospodaření (+/-)	-19 166	26 183
VI. Výnosové úroky a podobné výnosy	24	4
VI.2. Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	24	4
J. Nákladové úroky a podobné náklady	1 621	1 204
J.2. Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	1 621	1 204
VII. Ostatní finanční výnosy	2 387	5 017
K. Ostatní finanční náklady	5 654	5 729
* Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-4 864	-1 912
** Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	-24 030	24 271
L. Daň z příjmů	-3 393	1 135
L.1. Daň z příjmů splatná	349	468
L.2. Daň z příjmů odložená (+/-)	-3 742	667
** Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	-20 637	23 136
*** Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	-20 637	23 136
* Čistý obrat za účetní období	1 209 576	1 244 227

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU K DATU 31. 12. 2019

(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. 2017	550 000		430	53 133	14 129	617 692
Rozdělení výsledku hospodaření				14 129	-14 129	
Výsledek hospodaření za běžné období					23 136	23 136
Stav k 31. 12. 2018	550 000		430	67 262	23 136	640 828
Rozdělení výsledku hospodaření				23 136	-23 136	
Výsledek hospodaření za běžné období					-20 637	-20 637
Stav k 31. 12. 2019	550 000		430	90 398	-20 637	620 191

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW) – OBDOBÍ KONČÍCÍ K 31. 12. 2019

(V TISÍCÍCH KČ)

	Období do 31. 12. 2019	Období do 31. 12. 2018
P. Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	11 377	13 548
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z. Výsledek hospodaření před zdaněním	-24 030	24 271
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	47 786	47 106
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	44 182	46 496
A.1.2. Změna stavu opravných položek a rezerv	846	-1 421
A.1.5. Nákladové a výnosové úroky	1 597	1 200
A.1.6. Opravy o ostatní nepeněžní operace	1 161	831
A.* Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu	23 756	71 377
A.2. Změna stavu pracovního kapitálu	18 187	16 214
A.2.1. Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	57 124	-6 284
A.2.2. Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	-67 749	28 070
A.2.3. Změna stavu zásob	28 812	-5 572
A.** Čistý provozní peněžní tok před zdaněním	41 943	87 591
A.3. Vyplacené úroky	-1 621	-1 204
A.4. Přijaté úroky	24	4
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	-821	-371
A.*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	39 525	86 020
Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1. Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-22 896	-72 991
B.*** Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-22 896	-72 991
Peněžní toky z finančních činností		
C.1. Změna stavu závazků z financování	-15 137	-15 200
C.*** Čistý peněžní tok z finanční činnosti	-15 137	-15 200
F. Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	1 492	-2 171
R. Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	12 869	11 377

VII

Příloha k účetní závěrce za rok 2019

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 2019

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. 2019	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	35			
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>	36			
3.9.4.	<i>Investiční pobídky</i>	36			
3.10.	Dotace	37			
3.11.	Náklady spojené s agenturními zaměstnanci	37			
3.12.	Výnosy	37			
3.13.	Použití odhadů	37			
3.14.	Přehled o peněžních tocích (cash flow)	37			
3.15.	Změny postupů účtování oproti předcházejícímu účetnímu období	38			
3.16.	Změny v uspořádání položek účetních výkazů	38			
4.	DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY	39			
4.1.	Dlouhodobý majetek	39			
4.1.1.	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	39			
4.1.2.	<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	40			
4.1.3.	<i>Majetek najatý formou finančního a operativního leasingu</i>	42			
4.1.4.	<i>Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem</i>	42			
4.2.	Pohledávky	42			
4.2.1.	<i>Krátkodobé pohledávky</i>	42			
4.3.	Vlastní kapitál	43			
4.4.	Rezervy	43			
4.5.	Závazky	43			
4.5.1.	<i>Dlouhodobé závazky</i>	43			
4.5.2.	<i>Krátkodobé závazky</i>	44			
4.6.	Bankovní úvěry	44			
4.7.	Odložená daň	45			
4.8.	Daň z příjmů za běžnou činnost	45			
4.9.	Výnosy z běžné činnosti	46			
4.10.	Transakce s osobami ve skupině	46			
4.11.	Ostatní náklady a výnosy	47			
4.12.	Celkové výdaje vynaložené na výzkum a vývoj	47			
5.	ZAMĚŠTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY	48			
5.1.	Osobní náklady a počet zaměstnanců	48			
5.2.	Poskytnuté zápůjčky, úvěry či ostatní plnění	48			
6.	ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ	49			
7.	UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY	49			

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. 2019.

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 2019 došlo ke změně člena dozorčí rady. Místo pana Ludvíka Javorka byl jmenován pan Stanislav Waszut. Tato skutečnost byla v obchodním rejstříku zapsána 3. 1. 2019.

1.3. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI

Základní řídicí orgány společnosti tvoří:

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

V průběhu roku 2019 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. 2019

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

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 2019 a 2018. 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 snižuje 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. 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.

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. Poslední rok čerpání investiční pobídky byl rok 2018, kdy společnost 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 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:

	Stav k 31. 12. 2019	Stav k 31. 12. 2018
Pokladní hotovost a peníze na cestě	354	299
Účty v bankách, termínovaná depozita	12 515	11 078
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	12 869	11 377

(ÚDAJE V TIS. KČ)

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 2019 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

Požizovací cena

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	Stav k 31. 12. 2017	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2018	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2019
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	353	2 901	1 718	1 536	5 092	2 727	3 901
Celkem	6 495	2 901	1 718	7 678	5 092	2 727	10 043

Oprávký

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	Stav k 31. 12. 2017	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2018	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2019
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. 2018	Stav k 31. 12. 2019
Software	0	0
Ostatní ocenitelná práva	0	0
Ostatní DNM	1 536	3 901
Celkem	1 536	3 901

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku zaúčtované do nákladů

K 31. 12. 2019 i k 31. 12. 2018 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 151 tis. Kč k 31. 12. 2019 (55 tis. Kč k 31. 12. 2018).

4.1.2. Dlouhodobý hmotný majetekPořizovací cena

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	Stav k 31. 12. 2017	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2018	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2019
Stavby	295 315	10 030	60	305 285	14 646		319 931
Hmotné movité věci	741 746	49 643	4 121	787 268	67 007	2 302	851 973
Nedokončený DHM	69 357	69 459	59 674	79 142	22 996	81 793	20 345
Zálohy na DHM	548	0	548	0	0	0	0
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	14 199	0	0	14 199	0	0	14 199
Celkem	1 121 165	129 132	64 403	1 185 894	104 649	84 095	1 206 448

Oprávký a opravné položky

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	Stav k 31. 12. 2017	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2018	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2019
Stavby	147 390	7 306	37	154 659	7 556	0	162 215
Hmotné movité věci	481 424	39 064	4 018	516 470	36 589	2 266	550 793
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	14 199	0	0	14 199	0	0	14 199
Celkem	643 013	46 370	4 055	685 328	44 145	2 266	727 207

Zůstatková hodnota

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	Stav k 31. 12. 2018	Stav k 31. 12. 2019
Stavby	150 626	157 716
Hmotné movité věci	270 798	301 180
Nedokončený DHM	79 142	20 345
Zálohy na DHM	0	0
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	0	0
Celkem	500 566	479 241

Mezi nejvýznamnější položky nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku v roce 2019 patří:

Prodloužení haly opracování v celkové výši 8 811 tis. Kč, dále pak Rekonstrukce topného systému v celkové výši 2 441 tis. Kč.

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 přírůstky majetku v roce 2019 patří:

(ÚDAJE V TIS. KČ)

Pec žíhací č. 2	22 407
Mísič průběžný vířivý WÖHR	15 893
Frézka portálová	9 562

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

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. 2019 částku 44 146 tis. Kč (46 370 tis. Kč k 31. 12. 2018).

Souhrnná výše drobného hmotného majetku neuvedeného v rozvaze

Souhrnná výše pořizovacích cen drobného dlouhodobého hmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila k 31. 12. 2019 částku 9 832 tis. Kč (11 842 tis. Kč k 31. 12. 2018).

4.1.3. Majetek najatý formou finančního a operativního leasingu

Společnost k 31. 12. 2019 nemá majetek najatý formou finančního nebo operativního leasingu.

4.1.4. Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem

Společnost má k 31. 12. 2019 zastavený dlouhodobý hmotný majetek, jehož zůstatková hodnota činila 84 586 tis. Kč (98 742 tis. Kč k 31. 12. 2018).

4.2. POHLEDÁVKY

4.2.1. Krátkodobé pohledávky

Společnost eviduje k 31. 12. 2019 krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti ve výši 51 267 tis. Kč, k 31. 12. 2018 ve výši 53 800 tis. Kč.

Průměrná doba splatnosti pohledávek je 53 dnů.

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

Ostatní krátkodobé pohledávky

Stát – daňové pohledávky v roce 2019 představují pohledávky z titulu DPH.

Krátkodobé poskytnuté zálohy v roce 2019 představují zejména zálohy na opravy.

Dohadné položky aktivní v roce 2019 společnost nevykazuje.

4.3. VLASTNÍ KAPITÁL

Základní kapitál společnosti k 31. 12. 2019 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 2019 ztrátu ve výši -20 637 tis. Kč. Představenstvo společnosti navrhuje převést výsledek roku 2019 do nerozděleného zisku/neuhrazené ztráty minulých let.

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

4.4. REZERVY

Ostatní rezervy představují rezervu na reklamace ve výši 12 171 tis. Kč k 31. 12. 2019, k 31. 12. 2018 to bylo 11 178 tis. Kč, dále rezervu na zaměstnanecká jubilea, která činí 2 527 tis. Kč k 31. 12. 2019 a k 31. 12. 2018 činila 2 376 tis. Kč.

4.5. ZÁVAZKY

4.5.1. Dlouhodobé závazky

Společnost vykazuje k 31. 12. 2019 dlouhodobý závazek z titulu odložené daně v částce 11 887 tis. Kč (15 629 tis. Kč k 31. 12. 2018).

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

4.5.2. Krátkodobé závazky

Společnost eviduje k 31.12.2019 krátkodobé závazky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti ve výši 6 208 tis. Kč, k 31.12.2018 ve výši 27 788 tis. Kč.

Průměrná doba splatnosti závazků činí 44 dnů.

Ostatní závazky

Výše dluhů z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti k 31. 12. 2019 činila 5 767 tis. Kč (5 281 tis. Kč k 31. 12. 2018), výše dluhů veřejného zdravotního pojištění k 31. 12. 2019 činila 2 595 tis. Kč (2 363 tis. Kč k 31. 12. 2018). Výše dluhů z penzijního připojištění činila 483 tis. Kč k 31. 12. 2019 (475 tis. Kč k 31. 12. 2018). 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. 2019 (15 200 tis. Kč k 31. 12. 2018).

4.7. ODLOŽENÁ DAŇ

Odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

	(ÚDAJE V TIS. KČ)	
	Stav k 31. 12. 2019	Stav k 31. 12. 2018
Oprávky dlouhodobého majetku	-20 375	-18 955
Zásoby	153	152
Pohledávky	163	224
Rezervy	2 793	2 575
Dohadná položka na nevyčerpanou dovolenou a nevyplacené prémie	421	375
Daňové ztráty	4 958	0
Celkem odložený daňový závazek	-11 887	-15 629

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. 2019	Stav k 31. 12. 2018
Zisk před zdaněním	-24 029	24 271
Sazba daně z příjmu	19%	19%
Daň při lokální sazbě daně z příjmu	0	4 611
Daňový dopad uplatnění daňových ztrát	0	0
Využití investiční pobídky	0	-3 313
Daňový dopad nákladů/výnosů, které nejsou daňově uznatelné	0	-830
Celkem daň z příjmů za běžnou činnost splatná	0	468
Doměrek daně minulých let	349	0
Dopad odložené daně	-3 742	667
Celkem daň z příjmů za běžnou činnost	-3 393	1 135

4.9. VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	rok 2019	rok 2018
Tržby za prodej zboží	0	0
Tržby z prodeje výrobků a služeb:	1 171 986	1 198 033
- výrobky	1 162 740	1 188 704
- služby	9 246	9 329
Tržby za prodej zboží, výrobků a služeb celkem	1 171 986	1 198 033

4.10. TRANSAKCE S OSOBAMI VE SKUPINĚ

Závazky k osobám ve skupině

(ÚDAJE V TIS. KČ)

Název osoby	Stav k 31. 12. 2019	Stav k 31. 12. 2018
Krátkodobé závazky		
- Z obchodních vztahů		
Třinecké železářny, a. s.	24 083	61 254
Energetika Třinec, a. s.	16 321	16 813
Strojírny a stavby Třinec, a.s.	2 405	1 715
MORAVIA STEEL a.s.	21 960	45 508
Doprava TŽ, a.s.	486	660
Třinecké gastroslužby, s.r.o.	425	420
TRIALFA, s.r.o.	44	23
Moravia Security, a.s.	13	12
Moravskoslezský kovošrot, a.s.	3 993	10 327
HRAT, s.r.o.	1	1
Celkem krátkodobé závazky k podnikům ve skupině	69 731	136 733
Závazky mimo skupinu	31 724	37 762
Celkem krátkodobé závazky z obchodních vztahů	101 455	174 495

Pohledávky za osobami ve skupině v roce 2019 činily 11 610 tis. Kč, v roce 2018 to byla částka 2 940 tis. Kč.

Výnosy realizované s osobami ve skupině v roce 2019 činily 174 003 tis. Kč, v roce 2018 to bylo 191 500 tis. Kč.

Nákupy od osob ve skupině tvořily v roce 2019 částku 621 599 tis. Kč a v roce 2018 částku 658 692 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 2019 činí 1 267 tis. Kč (1 070 tis. Kč k 31. 12. 2018).

Z jiných provozních výnosů v roce 2019 představuje podstatnou část náhrada škody za dodávku nekvalitních surovin, a to ve výši 484 tis. Kč (523 tis. Kč k 31. 12. 2018).

Jiné finanční výnosy představují kurzové zisky. V roce 2019 činila jejich hodnota 2 387 tis. Kč (4 993 tis. Kč k 31. 12. 2018).

V ostatních provozních nákladech v roce 2019 společnost vykazuje především náklady na pojištění ve výši 4 187 tis. Kč (4 092 tis. Kč k 31. 12. 2018) a náhradu škod k nejakostní výrobě ve výši 3 280 tis. Kč (3 850 tis. Kč k 31. 12. 2018).

Ostatní finanční náklady obsahují zejména kurzové ztráty, a to ve výši 5 449 tis. Kč (4 701 tis. Kč k 31. 12. 2018).

4.12. CELKOVÉ VÝDAJE VYNALOŽENÉ NA VÝZKUM A VÝVOJ

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	2019	2018
Výdaje na výzkum a vývoj	1 851	1 825

5. ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY

5.1. OSOBNÍ NÁKLADY A POČET ZAMĚSTNANCŮ

Průměrný počet zaměstnanců k 31. 12. 2019 činí 638, členů řídicích orgánů 5, k 31. 12. 2018 činil 642, členů řídicích orgánů 5.

Výše osobních nákladů, které byly vynaloženy na zaměstnance za rok 2019 činí 294 669 tis. Kč, na členy řídicích orgánů činí 12 067 tis. Kč. Za rok 2018 činily 285 008 tis. Kč, na členy řídicích orgánů činily 11 788 tis. Kč. Z toho odměny členům představenstva za rok 2019 činí 5 797 tis. Kč, za rok 2018 činily 5 635 tis. Kč, odměny členům dozorčí rady za rok 2019 činí 332 tis. Kč, za rok 2018 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 2019 a 2018 obdrželi členové vedení společnosti a dozorčí rady zápůjčky a odměny nad rámec základního platu:

2019

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	Představenstvo	Dozorčí rada	Vedení společnosti
Příspěvky na životní a důchodové pojištění	42	15	28
Odměny	5 797	332	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

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

6. ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ

K 31. 12. 2019 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 neposkytla žádné ručení třetím osobám.

7. UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Po sestavení, ale před vydáním této účetní závěrky, v souvislosti s výskytem koronaviru SARS CoV-2 (způsobujícím onemocnění COVID-19), společnost učinila a činí kroky nezbytné k minimalizaci rizika nákazy svých pracovníků. Společnost přijala řadu bezpečnostních a metodických opatření, také v návaznosti na mimořádná opatření vlády České republiky a dalších orgánů veřejné moci směřující k zamezení šíření koronaviru. Management společnosti je momentálně v procesu vyhodnocování a odhadování kvantitativních a kvalitativních dopadů na finanční pozici a budoucí výsledky společnosti. Společnost bude nadále pečlivě sledovat aktuální vývoj a bude operativně reagovat, aby ochránila zdraví svých pracovníků a minimalizovala dopad na své hospodaření.

VIII

Zpráva o vztazích

Název obchodní společnosti: Slévárny Třinec, a.s.
Sídlo: Průmyslová 1001, Staré Město, 739 61 Třinec
Právní forma: akciová společnost
IČ: 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, IČ 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 2019 (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.

Obchodní společnost FINITRADING, a.s., zanikla dne 31. 12. 2019 v důsledku fúze sloučením s obchodní společností MORAVIA STEEL a.s. jako nástupnickou společností.

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

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

– Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ve vztahu ke Společnosti Slévárny Třinec, a.s. osobou ovládanou stejnou ovládající osobou do dne 1. 3. 2019, kdy zanikla v důsledku fúze sloučením s obchodní společností Barrandov Productions s.r.o. jako nástupnickou společností.

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

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

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, 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 Pohraniční 693/31, Vítkovice, 703 00 Ostrava,
IČO 28262913

– Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ve vztahu ke Společnosti Slévárny Třinec, a.s. osobou ovládanou stejnou ovládající osobou do dne 31. 5. 2019, kdy zanikla v důsledku fúze sloučením s obchodní společností Strojírny a stavby Třinec, a.s., jako nástupnickou společností.

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

EKOSTROJÍRENSTVÍ TŘINEC, a.s., se sídlem Průmyslová 1038, Staré Město, 739 61 Třinec
IČO 08730377

– Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ve vztahu ke Společnosti Slévárny Třinec, a.s. osobou ovládanou stejnou ovládající osobou ode dne 1. 12. 2019.

Adresy sídel obchodních společností podle této kapitoly I. jsou uváděny dle stavu ke dni 31. 12. 2019.

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:

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 2018 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.: Moravskoslezský kovošrot, a. s.
- Příloha č. 15.: BOHEMIA RINGS s.r.o.
- Příloha č. 16.: MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM 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 náležitostmi 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 2020


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


.....
Miroslav Kajzar
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. Rámcová smlouva o nákladní přepravě zboží platná od 1. 5. 2016.
4. Objednávka č. 4501081832 na služby spojené s veletrhem Made in Steel Milano 2019 ze dne 27. 5. 2019.

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 9. 1. 2019 do 5. 12. 2019, počet smluv 93.
2. Smlouvy o prodeji šrotů: za období od 17. 1. 2019 do 19. 12. 2019, počet smluv 24.
3. Smlouvy o žíhání svařenců: ze dne 21. 8. 2019, počet smluv 2.
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 3. 1. 2019 do 12. 12. 2019 počet objednávek 18.
3. Objednávky na poskytování služeb: za období od 6. 12. 2018 do 9. 5. 2019, počet objednávek 29.

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 za období od 22. 2. 2019, do 6. 9. 2019 (5 smluv).
2. Smlouva o dodávkách slévárenského a křemičitého písku ze dne 31. 5. 2019 (1 smlouva).
3. Smlouva o nájmu nebytových prostor PJVIII 1/20-Cu.

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, 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 12. 1. 2018, 13. 12. 2018 (2 objednávky).
5. Objednávka na technickou výpomoc ze dne 2. 7. 2019
6. Objednávka na dodávku řídicího systému vytápění dřevomodelárny ze dne 28. 11. 2019

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 7. 1. 2019 do 10. 12. 2019, počet objednávek 119.
2. Objednávky na poskytování tepelného zpracování za období od 28. 1. 2019 do 3. 10. 2019, 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 15. 1. 2019 do 17. 10. 2019, počet objednávek 31.
2. Rámcové smlouvy o dílo jejichž předmětem jsou úpravy, renovace, zámečnické práce, opravy, stavební práce a ostatní služby.
Za období od 2. 1. 2019 do 7. 10. 2019 to je 24 objednávek.
3. Rámcová kupní smlouva na nákup materiálů, náhradních dílů a litinových odpadů. Za období od 8. 1. 2019 do 21. 11. 2019 to je 18 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 (počet 10) na prodej odlitků od 20. 11. 2018 do 23. 9. 2019.

Příloha č. 6**Přehled smluv mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a obchodní společností Doprava TŽ, a.s.****1. 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. 4501102523 ze dne 12. 9. 2019 – prodej strusky konvertorové.

Příloha č. 7**Přehled smluv mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a obchodní společností Třinecké gastroslužby, s.r.o.****1. 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.

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 14. 1. 2018 do 11. 10. 2019, počet smluv 10.

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 ved. tech. dokumentace a zkušebnictví ze dne 20. 2. 2019

2. Objednávka na scanování hliníkových odlitků ze dne 1. 4. 2019.

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 18. 2. 2019 do 4. 11. 2019, počet objednávek 4.

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 4. 12. 2018 do 24. 7. 2019, počet objednávek 7.

2. Objednávka na práce strojně-zámečnické ze dne 18. 12. 2018.

3. Objednávka na poskytnutí zaměstnaneckých benefitů ze dne 27. 2. 2019.

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. Smlouva o prodeji odlitků ze dne 16. 9. 2019.

Příloha č. 11**Přehled smluv mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a obchodní společností Moravia Security, a.s.****1. 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 – kontrola a revize ze dne 9. 1. 2019
2. Objednávka na služby obchodní a zprostředkovatelské ze dne 28. 1. 2019
3. Smlouva o poskytování bezpečnostních služeb ze dne 1. 5. 2008

Příloha č. 12**Přehled smluv mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a obchodní společností TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s.****1. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb obchodní společností TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s. ve prospěch Společnosti Slévárny Třinec, a.s.**

1. Objednávka na práce a zhotovení výkresové dokumentace ze dne 28. 2. 2019

Příloha č. 13**Přehled smluv mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a obchodní společností TRISIA, a.s.****1. 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 7. 1. 2019 do 3. 12. 2019, počet objednávek 4.
2. Objednávka na poskytnutí zaměstnaneckých benefitů ze dne 9. 5. 2019.

Příloha č. 14**Přehled smluv mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a obchodní společností Moravskoslezský kovošrot, a.s.****1. 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 15. 1. 2019 do 19. 12. 2019, počet objednávek 37.

Příloha č. 15**Přehled smluv mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a obchodní společností BOHEMIA RINGS s.r.o.****1. 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 31. 10. 2018 a 11. 3. 2019, počet objednávek 2.

Příloha č. 16**Přehled smluv mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a obchodní společností MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM s.r.o.****1. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb Společností Slévárny Třinec, a.s. ve prospěch obchodní společnosti MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM s.r.o.**

1. Objednávka na opracování odlitku IP 1750 ze dne 29. 11. 2019

IX

Výrok auditora

Deloitte.

Deloitte Audit s.r.o.
Churchill I
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 2019, 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 2019 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.

Deloitte označuje jednu či více společností Deloitte Touche Tohmatsu Limited („DTTL“), globální síť jejích členských firem a jejich spřízněných subjektů. Společnost DTTL (rovněž označovaná jako „Deloitte Global“) a každá z jejích členských firem představuje samostatný a nezávislý právní subjekt. Společnost DTTL služby klientům neposkytuje. Více informací je uvedeno na adrese www.deloitte.com/about.

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 25. března 2020

Auditorská společnost:

Deloitte Audit s.r.o.
evidenční číslo 079



Statutární auditor:

Václav Loubek
evidenční číslo 2037

