

14 2015 **2016** 2017 2018

V Ý R O Č N Í Z P R Á V A

OBSAH

ÚVODNÍ ČÁST

01	Úvodní slovo ředitele	3
02	Obecné údaje	6
03	Orgány společnosti	7
04	Zpráva představenstva	8
05	Zpráva dozorčí rady	14
06	Účetní závěrka za rok 2016	15
07	Příloha k účetní závěrce za rok 2016	21
08	Zpráva o vztazích	42
09	Výrok auditora	56

FINANČNÍ ČÁST

1	Obecné údaje	21
2	Účetní metody a obecné účetní zásady	25
3	Přehled významných účetních pravidel a postupů	24
4	Doplňující údaje k rozvaze a výkazu zisku a ztráty	33
5	Zaměstnanci, vedení společnosti a statutární orgány	41
6	Závazky neuvedené v účetnictví	42
7	Události, které nastaly po datu účetní závěrky	42

Název společnosti:	Slévárny Třinec, a.s.
Sídlo:	Průmyslová 1001, Staré město, 739 61 Třinec Česká republika
Právní forma:	akciová společnost
IČ:	25830716
e-mail:	foundry@trz.cz
	www.slevarny.trz.cz

01

ÚVODNÍ SLOVO ŘEDITELE

**Vážení přátelé,**

tato výroční zpráva Vás informuje o výsledcích naší společnosti za rok 2016.

Rok 2016 nebyl pro Slévárny Třinec tak úspěšným rokem, protože vlivem poklesu poptávky po odličcích především v druhé polovině roku nebylo dosaženo plánovaných objemů výroby a výkonů a tím i hospodářského výsledku. První polovina roku byla z pohledu výrobní náplně velmi dobrá u slévárny šedé litiny I a k plánu se blížila i slévárna šedé litiny II. Slévárna oceli byla nejvíce postižena poklesem výrobní náplně. V druhé polovině roku docházelo k dalšímu snižování poptávky po odličcích a to se projevilo na všech výrobních provozech, za rok pak byla výrobní náplň nižší o 7,38%. Vzhledem k poklesu výroby a v závěru roku i zvyšování cen vstupů, především kovonosné vsázky, lze skutečný výsledek hospodaření i přes jeho nesplnění považovat za velmi dobrý.

Aktualizovali jsme Podnikatelský program na léta 2017 až 2021 v návaznosti na Podnikatelský program TŽ, a.s. jako součást Podnikatelského programu skupiny TŽ-MS. Při aktualizaci byly využity

nejnovější poznatky a informace o vývoji trhu a další základní dokumenty, jako je Marketingová studie a Plán zlepšování jakosti dle ČSN EN ISO 9001.

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

„Zhodnocování materiálových vstupů prvovýroby TŽ mimo skupinu Třinecké železářny – Moravia Steel“

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

Poslání: Spolehlivý partner zákazníků pro dodávky odličků v hutnictví, pro stavební stroje, těžbu a zpracování nerostných surovin, strojírenství, automobilový průmysl a ostatní významné segmenty trhu s odličky, 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)

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



Aktualizovali jsme Podnikatelský program na léta 2017 až 2021

Z níže uvedené tabulky je patrný vývoj základních ekonomických ukazatelů v letech 2012 - 2016.

UKAZATEL / ROK	2012	2013	2014	2015	2016
ROCE (v %)	0,81	2,69	4,17	5,63	2,49
ROS (v %)	0,22	1,29	2,09	2,74	1,55
Výkonová spotřeba/výkony (v %)	72,63	71,57	70,05	70,20	68,31
HV před zdaněním (tis. Kč)	2 452	14 092	23 511	33 055	16 543
Zadluženost (v %)	24,50	25,67	27,91,	26,45	29,65
Investice (tis. Kč)	37 943	11 635	29 838	58 737	144 426
Produktivita z PH-ON (tis. Kč/zam.)*	80,79	80,97	110 36	128,88	101,55
Počet zaměstnanců	689	675	665	672	664

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

• Technologie

Technologický rozvoj a výzkum

Technologický rozvoj a výzkum a vývoj Sléváren Třinec, a.s. 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 ve SL, a.s. Vlastní realizace je zabezpečována formou výzkumných úkolů, projektů a technologických a výrobných inovací.

Životní prostředí a ekologie

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

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

Strategické záměry

Každoročně zpracovávaná Marketingová studie SL mapuje potřeby stávajících zákazníků jako podklad pro zpracování Finančního plánu, dále pak pro návrhy strategických možností rozvoje a doporučení nových příležitostí pro všechny provozny. Nyní se zaměřujeme na dokončení modernizace provozu slévárny šedé litiny I a modernizaci slévárny oceli. Současně



jsme se zaměřili na rozvoj jednotlivých segmentů trhů s vyšší rentabilitou a zefektivnění výroby u trhů s rentabilitou nižší, a to především cestou prohlubování a zkvalitňování našich dlouhodobých partnerských vztahů a cestou k náročnějším odličkům pro automobilový průmysl, obráběcí stroje, energetiku.

Rád bych na tomto místě vyslovil uznání za velmi dobrou spolupráci v roce 2016 všem našim obchodním partnerům, mateřské akciové společnosti za podporu a v neposlední řadě za dobře a kvalitně odvedenou práci spolupracovníkům.

Ing. Zdeněk Vladár

ředitel společnosti Slévárny Třinec, a.s.

V Třinci dne 16. 02. 2017

02

OBECNÉ ÚDAJE



Název účetní jednotky:	Slévárny Třinec, a.s.
Sídlo:	Průmyslová 1001, Staré Město, 739 61 Třinec
Právní forma:	akciová společnost
Rozhodující předmět činnosti:	slévárenství
Den zápisu do obchodního rejstříku:	16. 2. 1999
Základní kapitál:	550 000 000 Kč
Podíl na základním kapitálu:	100% podíl

TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s.,
IČ 18050646

Akcie: 100 ks kmenové akcie na jméno ve jmenovité hodnotě 10 000 Kč,
399 ks kmenové akcie na jméno ve jmenovité hodnotě 1 000 000 Kč,
15 ks kmenové akcie na jméno ve jmenovité hodnotě 10 000 000 Kč.

Společnost zahájila svou činnost k 31. 3. 1999.
K 31. 12. 2016 nemá pobočku nebo jinou část obchodního závodu v zahraničí.

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

03

ORGÁNY SPOLEČNOSTI

**Základní řídicí orgány společnosti tvoří:**

Valná hromada

Dozorčí rada

Představenstvo

Ředitel s managementem

Dozorčí rada:

Ing. Ivo Žižka

Ing. Václav Mahr (01. 01. - 03. 10. 2016)

p. Marian Czyž (04. 10. - 31. 12. 2016)

p. Ludvík Javorek

předseda

místopředseda

místopředseda

člen

Představenstvo:

Ing. Zdeněk Vladár

Ing. Josef Šigut

p. Miroslav Kajzar

předseda

místopředseda

člen

Řídicí management:

Ing. Zdeněk Vladár

Ing. Vladislav Szmek

Ing. Josef Šigut

Ing. Ervín Marko

p. Miroslav Kajzar

ředitel společnosti

ředitel pro ekonomiku a personalistiku

ředitel pro výrobu

ředitel pro technologii a jakost

ředitel pro obchod

04

ZPRÁVA
PŘEDSTAVENSTVA


Představenstvo společnosti Slévárny Třinec, a.s. se na svých pravidelných Zasedáních (celkem 21) v roce 2016 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 2016 včetně Plánu investic a Podnikatelský program na léta 2016 až 2020), a následné pravidelné projednávání dosahovaných výsledků pro zabezpečení splnění požadovaných hospodářských výsledků. Dalšími důležitými projednávanými materiály byly především Výroční zpráva za rok 2015, Finanční plán na rok 2017 včetně Plánu investic a Podnikatelský program na léta 2017 až 2021, Dále byly sledovány, vyhodnocovány a řešeny další problémy udržení životaschopnosti firmy (personální politika – organizační struktura, kolektivní vyjednávání, pracovní prostředí, marketingové

a obchodní strategie, výrobové a technologické inovace).

VÝROBA A POSTAVENÍ NA TRHU

Slévárny Třinec, a.s., dle dostupných statistických údajů patří se svým více jak 6ti % podílem na výrobě odlitků z oceli a téměř 14ti % podílem odlitků z litiny mezi jedny z největších sléváren na slévárenském trhu v České republice.

Sortiment

V roce 2016 bylo naší společností Slévárny Třinec, a.s. vyrobeno 31,7 tis. tun odlitků pro široký okruh zákazníků ve 14-ti různých tržních segmentech. V tunách je to o 7,3% méně, než v roce 2015, vyjádřeno v peněžních jednotkách je to dokonce o 12% méně. Pro Slévárny Třinec to byl opět rok s proměnlivou poptávkou po odlitcích, jak z pohledu materiálů, tak jednotlivých sortimentů. Tento kolísavý trend bude pravděpodobně i do budoucna a je patrný z tabulky. Sortiment, jehož objem výroby loni rostl, předloni klesal a naopak. Nejvíce je to patrné u segmentu ND – náhradní díly pro hutě, TS – příslušenství pro těžbu a u odlitků pro lisovací stroje (RA).

Změna podílu tržních segmentů mezi léty 2016 a 2015 je v následující tabulce:

SEGMENTY TRHU (S % PODÍLY)	2016	2015
Kokily a licí příslušenství (KL)	32,39	29,15
Automatická formovací linka HWS (AF)	27,53	25,24
Protizávaží (PR)	12,67	14,53
Válce (HV)	7,83	6,95
ND pro hutě (ND)	6,86	9,64
Příslušenství pro těžbu (TS)	5,66	4,68
Odlitky pro strojírenství (SR)	3,77	5,02
Odlitky pro dopravu (DO)	1,94	2,15
Raznice – odlitky pro lisovací stroje (RA)	0,86	2,13
Armatury (AM)	0,21	0,24
Odlitky pro stavebnictví (ST)	0,21	0,20
Odlitky pro energetiku (EN)	0,07	0,03
Reklamní a umělecké odlitky (RU)	0,01	0,01
Odlitky pro zemědělské stroje (ZE)	0	0,03

Naše společnost dodala v roce 2016 odlitky pro různá průmyslová odvětví mimo Českou republiku do 17-ti zemí světa.

Itálie	28,56%
Německo	26,05%
Slovensko	11,24%
Polsko	11,09%
Belgie	8,21%
Maďarsko	6,78%
Norsko	4,11%
Portugalsko	1,07%
Švýcarsko	0,77%
Holandsko	0,75%
Švédsko	0,52%
Rakousko	0,42%
Lucembursko	0,21%
Francie	0,19%
Spojené státy americké	0,01%
Estonsko	0,01%
Litva	0,01%

OBCHODNÍ POLITIKA

Marketingovou a obchodní strategii jsme v roce 2016 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. Loni jsme se aktivně zúčastnili převážně subkontraktčních veletrhů v Itálii a Švédsku a oborového veletrhu v Berlíně. Mimoto jsme navštívili řadu veletrhů pasivně.

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 MEZI-ROČNÍ ZMĚNU

	2016	2015
Skupina TŽ	17,22%	19,25%
Tuzemsko ostatní	26,44%	27,33%
Export	56,33%	53,42%

INVESTIČNÍ AKTIVITA

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

Výrobní – automatizace broušení odlitků z AFL a mechanizace broušení odlitků a odřezávání vtoků na slévárně oceli, 3D technologie (tiskárna a skener), akce inovace procesu výroby odlitků v slévárně šedé litiny I, modifikační pánev pro výrobu tvárné litiny, výroba pomocných prostředků pro zabezpečení stávající výroby tzv. „hutní výměnné zařízení“.

Ekologická – akce inovace výroby odlitků z neželezných kovů, sklad chemických látek a prostředků na slévárně šedé litiny I.

BOZP – bezpečnostní opatření na jeřábových drahách, úprava podlah v cídírně.



PERSONÁLNÍ POLITIKA VE SLÉVÁRNÁCH TŘINEC, A.S. V ROCE 2016

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

Vývoj zaměstnanosti ve společnosti v roce 2016 byl ovlivněn zakázkovou náplní a celkovou hospodářskou situací ve Slévárnách Třinec, a.s.

Během roku 2016 nastoupilo do Sléváren Třinec, a.s. celkem 34 zaměstnanců. Z toho přímo do stavu sléváren nastoupili 4 z jiných firem mimo skupinu TŽ-MS, 1 přes středisko nástupní praxe a převedených z agentur bylo celkem 29 zaměstnanců. Pracovní poměr ukončilo během roku 2016 celkem 58 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 2016 představoval 25,0 %.

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.

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

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

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

smlouvy byly v roce 2016 slněny.

Společnost pokračovala v dalším rozvoji vzdělávání vlastních zaměstnanců formou školení, zejména v oblasti zvyšování jakosti výroby, technologie a výzkumu, environmentálních dopadů na životní prostředí, jazykových či manažerských znalostí. V období říjen až listopad 2016 v rámci Projektu „Podpora odborného vzdělávání zaměstnanců“ s využitím finančních prostředků ESF a z prostředků ze státního rozpočtu ČR bylo proškoleno cca 130 zaměstnanců v oblasti tavení a formovacích směsí. 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 jejich 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 v roce 2012 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 pra-

covních úrazů, je problematice pracovních úrazů věnována větší pozornost než ostatním oblastem. Ředitelem sléváren je vyhlášena politika sléváren, v rámci které se uplatňují zásady v oblasti bezpečnosti a ochrany zdraví, které mají za cíl snižování pracovních úrazů.

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

POLITIKA ZVYŠOVÁNÍ KVALITY A SYSTÉMU ŘÍZENÍ

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

Systém kvality ve Slévárnách Třinec, a.s. zabezpečuje:

- respektování a plnění všech zákaznickem specifikovaných požadavků
- využívání kvalifikovaných a periodicky školených zaměstnanců
- vysokou úroveň 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 2016 potvrzeny kontrolními audity. Systém bezpečné práce

byl zaveden dle normy OHSAS 18 001, prověřen vnitřním auditem v roce 2016 a v současné době neuvažujeme o jeho certifikaci.

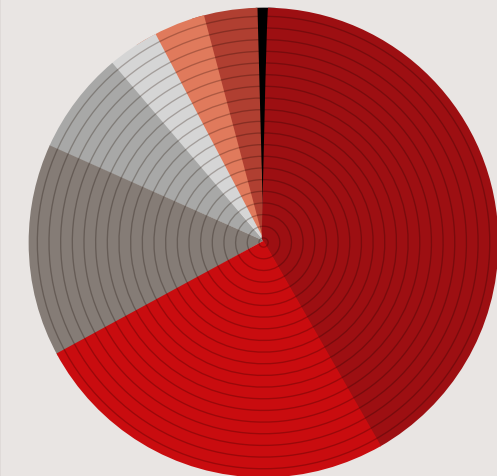
V současnosti zabezpečujeme podmínky a požadavky, které jsou kladeny na dodavatele pro automobilový průmysl v oblasti nákladní dopravy a neuvažujeme o certifikaci dle normy ISO/TS 16 949 a pod. Taktéž byl proveden energetický audit na základě novely zákona o hospodaření s energií 406/2000Sb. Jeho závěry a doporučení tak povedou k optimalizaci spotřeby paliv a energií v procesu slévárenské výroby.

KOMENTÁŘ K FINANČNÍM VÝSLEDKŮM

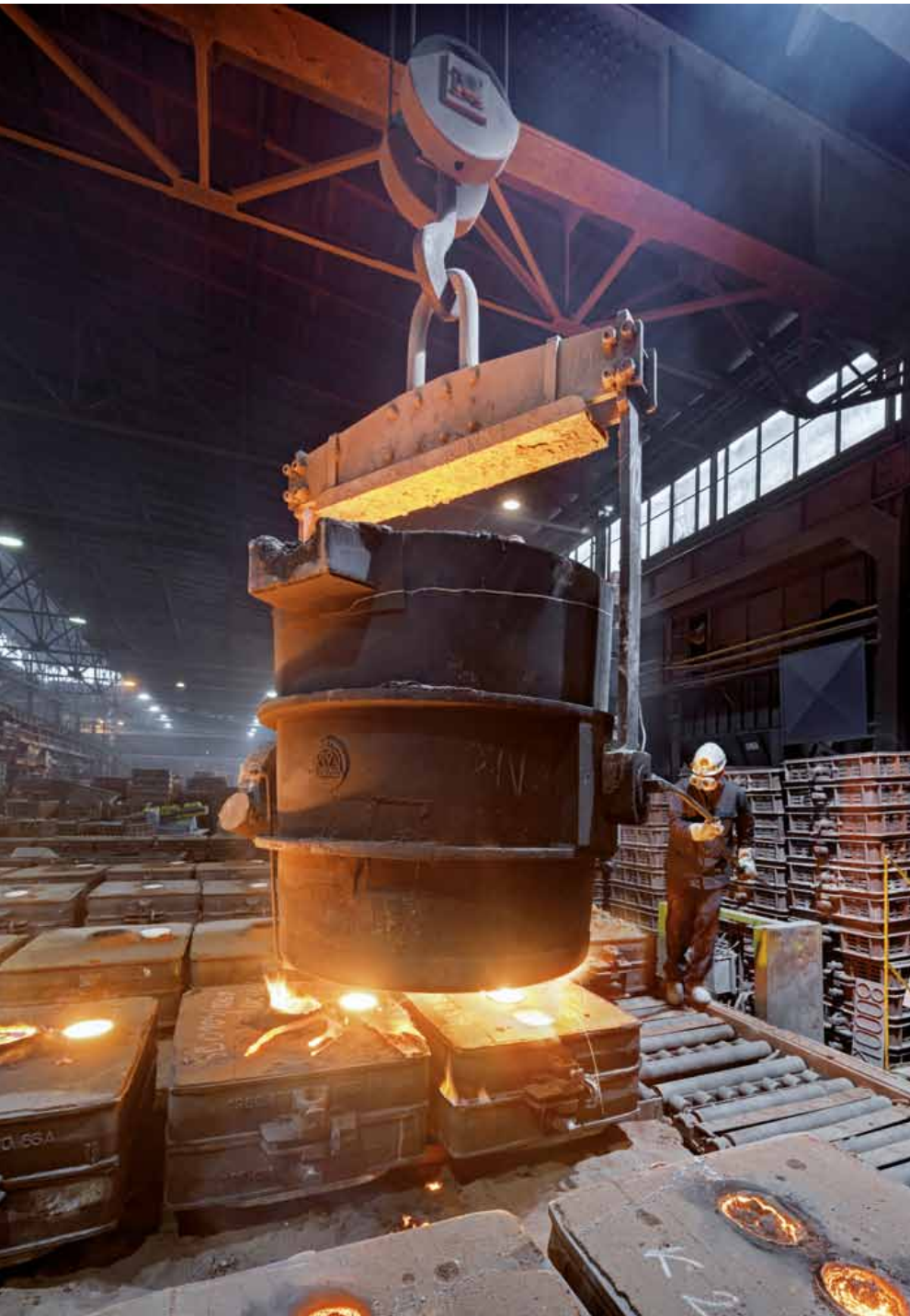
Vývoj hospodářského výsledku byl v průběhu roku do značné míry ovlivňován výrobní náplní provozů a cenovou úrovní vstupů, zejména kovonosné vsázky.

Vývoj v první třetině roku byl příznivý jak z pohledu naplněnosti, tak cen surovin. Následující období bylo ovlivněno růstem cen kovů, zejména pak v závěru roku.

SKLADBA NÁKLADŮ (V%)



- Materiálové náklady 41,9 %
- Osobní náklady 25 %
- Služby 14,9 %
- Energie 7 %
- Ostatní náklady 3,6 %
- Náklady na opravy 3,6 %
- Odpisy 3,8 %
- Finanční náklady 0,2 %



Pracnější sortiment než v roce předcházejícím měl příznivý dopad do oblasti tržeb stejně jako kurz koruny, který byl nadále ovlivňován intervencemi České národní banky.

Hospodářský výsledek za účetní období roku 2016 ve výši 17 952 tis. Kč dosahuje téměř průměrné úrovně za poslední tři roky.

Hodnota aktiv společnosti od počátku roku 2016 se zvýšila v netto vyjádření o 60 611 tis. Kč na 857 967 tis. Kč. K nárůstu došlo především u dlouhodobého hmotného majetku. Pro zajištění investičních plánů roku 2016 načerpala společnost v průběhu roku investiční úvěr ve výši 65 000 tis. Kč.

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

Celkové výdaje společnosti na vědu a výzkum za rok 2016 činily 1 933 tis. Kč.

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

V Třinci dne 20.02.2017

Ing. Zdeněk Vladár

05

ZPRÁVA DOZORČÍ RADY



Dozorčí rada společnosti Slévárny Třinec, a.s. vykonávala svoji kontrolní činnost v souladu se zákonem a Stanovami společnosti. Po celé období kalendářního roku 2016 Dozorčí rada dohlížela na výkon působnosti představenstva a na uskutečňování podnikatelské činnosti společnosti. Tuto svou činnost vykonávala zejména formou soustavného dohledu nad obchodním vedením společnosti a nad naplňováním základních programových dokumentů, zejména Podnikatelského programu. Na svých 6 řádných a 1 mimořádném zasedání projednávala předložené materiály a kontrolovala, zda podnikatelská činnost společnosti je uskutečňována v souladu s právními předpisy, stanovami, usneseními Dozorčí rady a usneseními vyplývajícími z rozhodnutí jediného akcionáře při výkonu působnosti Valné hromady. K datu 03. 10. 2016 ukončil činnost místopředseda Dozorčí rady Ing. Václav Mahr a od 04. 10. 2016 byl zvolen místopředsedou Dozorčí rady p. Marian Czyž.

Kontrolní činnost byla vykonávána též nahlížením do účetní a jiné dokumentace společnosti týkající se její podnikatelské činnosti, čímž byly prověřovány informace získané zejména od členů představenstva

a jiných členů vedení společnosti, kteří byli za tímto účelem přizváni na jednotlivá zasedání dozorčí rady k podání vysvětlení či komentáře k jednotlivým bodům pořadu jednání.

Dozorčí rada rovněž přijímala opatření k dosažení stanovených cílů.

Dozorčí rada na svém zasedání dne 2. 3. 2017 přezkoumala písemné materiály:

- Účetní závěrku za rok 2016,
- Návrh na rozdělení zisku vykazaného v účetním období roku 2016 a
- Zprávu o vztazích mezi propojenými osobami za účetní období roku 2016 předložené Představenstvem společnosti.

Na základě provedeného přezkoumání těchto dokumentů přijala Dozorčí rada na svém zasedání konaném dne 2. 3. 2017, usnesení, kterým se konstatuje, že

1. Účetní závěrka věrně a nezkresleně zachycuje stav

hospodaření společnosti v průběhu účetního období roku 2016,

2. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami popisuje skutečné vztahy mezi společnostmi a propojenými osobami, jejichž okruh byl spolehlivě zjištěn, v účetním období roku 2016,
3. Návrh Představenstva Sléváren Třinec, a.s. na rozdělení zisku, vykazaného v průběhu účetního období roku 2016, je v souladu s bodem C.III. stanov společnosti.

Stejným usnesením doporučuje Dozorčí rada společnosti Slévárny Třinec, a.s., všechny výše uvedené dokumenty ke schválení Valné hromadě společnosti.

V Třinci dne 02. 03. 2017
Ing. Ivo Žižka
 předseda Dozorčí rady

06

FINANČNÍ ČÁST
ÚČETNÍ ZÁVĚRKA



OBSAH

FINANČNÍ ČÁST

Rozvaha v plném rozsahu (Aktiva)	17	3.13. Použití odhadů	29
Rozvaha v plném rozsahu (Pasiva)	18	3.14. Přehled o peněžních tocích (cash flow)	29
Výkaz zisku a ztráty v druhovém členění	18	3.15. Změny postupů účtování oproti předcházejícímu účetnímu období	30
Přehled o peněžních tocích (Cash flow)	20	3.16. Změny uspořádání a označování položek rozvahy a výkazu zisku	30
07 Příloha účetní závěrky za rok 2016	21	4. Doplnující údaje k rozvaze a výkazu zisku a ztráty	31
1. Obecné údaje	21	4.1. Dlouhodobý majetek	31
1.1. Založení a charakteristika obchodní společnosti	21	4.1.1. Dlouhodobý nehmotný majetek	31
1.2. Změny a dodatky v obchodním rejstříku	21	4.2. Dlouhodobý hmotný majetek	32
1.3. Organizační struktura společnosti	22	4.2.1. Majetek najatý formou finančního a operativního leasingu	33
1.4. Identifikace skupiny	22	4.2.2. Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem	33
1.5. Představenstvo a dozorčí rada ke 31.12.2016	22	4.3. Pohledávky	33
2. Účetní metody a obecné účetní zásady	23	4.3.1. Krátkodobé pohledávky	33
2.1. Účetní období	23	4.4. Vlastní kapitál	34
3. Přehled významných účetních pravidel a postupů	24	4.5. Rezervy	34
3.1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	24	4.6. Závazky	34
3.2. Peněžní prostředky	26	4.6.1. Dlouhodobé závazky	34
3.3. Zásoby	26	4.6.2. Krátkodobé závazky	35
3.4. Pohledávky	26	4.7. Bankovní úvěry	35
3.5. Závazky	27	4.8. Odložená daň	35
3.6. Úvěry	27	4.9. Daň z příjmů za běžnou činnost	36
3.7. Rezervy	27	4.10. Výnosy z běžné činnosti	36
3.8. Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu	27	4.11. Transakce s osobami ve skupině	37
3.9. Daně	28	4.12. Ostatní náklady a výnosy	38
3.9.1. Daňové odpisy dlouhodobého majetku	28	4.13. Celkové výdaje vynaložené na výzkum a vývoj	38
3.9.2. Splatná daň	28	5. Zaměstnanci, vedení společnosti a statutární orgány	39
3.9.3. Odložená daň	28	5.1. Osobní náklady a počet zaměstnanců	39
3.10. Dotace	29	5.2. Poskytnuté zápůjčky, úvěry či ostatní plnění	39
3.11. Náklady spojené s agenturními zaměstnanci	29	6. Závazky neuvedené v účetnictví	40
3.12. Výnosy	29	7. Události, které nastaly po datu účetní závěrky	41

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

(V TISÍCÍCH KČ)

		31. 12. 2016			31. 12. 2015
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	1 476 865	618 898	857 967	797 356
B.	Dlouhodobý majetek	1 096 394	609 753	486 641	379 260
B.I.	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	6 356	6 142	214	
B.I.2.	Ocenitelná práva	6 142	6 142		
B.I.2.1.	Software	2 950	2 950		
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	3 192	3 192		
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	214		214	
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	1 090 038	603 611	486 427	379 260
B.II.1.	<i>Pozemky a stavby</i>	280 350	140 429	139 921	135 335
B.II.1.2.	Stavby	280 350	140 429	139 921	135 335
B.II.2.	"Hmotné movité věci a jejich soubory"	645 852	448 983	196 869	179 249
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	14 199	14 199		
B.II.5.	<i>Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek</i>	149 637		149 637	64 676
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	149 637		149 637	64 676
C.	Oběžná aktiva	356 856	9 145	347 711	417 613
C.I.	Zásoby	196 847	2 905	193 942	200 182
C.I.1.	Materiál	77 025	524	76 501	68 274
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	119 822	2 381	117 441	131 908
C.II.	Pohledávky	146 159	6 240	139 919	211 018
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	27		27	117
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	27		27	117
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky	27		27	117
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	146 132	6 240	139 892	210 901
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	142 195	6 240	135 955	208 952
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	3 937		3 937	1 949
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	4 221		4 221	1 775
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	-288		-288	164
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	4		4	10
C.IV.	Peněžní prostředky	13 850		13 850	6 413
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	266		266	167
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	13 584		13 584	6 246
D.	Časové rozlišení	23 615		23 615	483
D.1.	Náklady příštích období	262		262	369
D.2.	Komplexní náklady příštích období				4
D.3.	Příjmy příštích období	23 353		23 353	110

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

(V TISÍCÍCH KČ)

		31. 12. 2016	31. 12. 2015
	PASIVA CELKEM	857 967	797 356
A.	Vlastní kapitál	603 563	585 611
A.I.	Základní kapitál	550 000	550 000
A.I.1.	Základní kapitál	550 000	550 000
A.II.	Ážio a kapitálové fondy		
A.III.	Fondy ze zisku	430	430
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	430	430
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	35 181	3 361
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	35 181	3 361
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	17 952	31 820
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)		
B.+C.	Cizí zdroje	254 326	211 745
B.	Rezervy	14 551	16 143
B.IV.	Ostatní rezervy	14 551	16 143
C.	Závazky	239 775	195 602
C.I.	Dlouhodobé závazky	71 676	15 927
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	57 400	
C.I.8.	Odložený daňový závazek	14 276	15 927
C.II.	Krátkodobé závazky	168 099	179 675
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	7 600	
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	11 926	10 861
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	120 432	140 579
C.II.8.	Závazky ostatní	28 141	28 235
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	13 182	12 810
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	8 690	8 303
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	2 478	2 812
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	2 462	3 006
C.II.8.7.	Jiné závazky	1 329	1 304
D.	Časové rozlišení pasiv	78	
D.1.	Výdaje příštích období	78	

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v druhovém členění

		31. 12. 2016	31. 12. 2015
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	1 058 398	1 164 829
A.	Výkonová spotřeba	728 837	846 111
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	543 187	656 636
A.3.	Služby	185 650	189 475
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	12 086	-17 447
C.	Aktivace (-)	-20 657	-22 926
D.	Osobní náklady	270 675	272 430
D.1.	Mzdové náklady	187 735	189 117
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	82 940	83 313
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	69 535	68 072
D.2.2.	Ostatní náklady	13 405	15 241
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	43 109	41 974
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	41 489	42 176
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	41 489	42 176
E.2.	Úpravy hodnot zásob	2 445	119
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	-825	-321
III.	Ostatní provozní výnosy	31 076	38 197
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku		30
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	27 695	34 928
III.3.	Jiné provozní výnosy	3 381	3 239
F.	Ostatní provozní náklady	37 855	45 064
F.2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	27 760	33 741
F.3.	Daně a poplatky	1 061	1 061
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	-1 588	499
F.5.	Jiné provozní náklady	10 622	9 763
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	17 569	37 820
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	6	19
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	6	19
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	78	
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	78	
VII.	Ostatní finanční výnosy	1 011	2 405
K.	Ostatní finanční náklady	1 965	7 189
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-1 026	-4 765
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	16 543	33 055

(V TISÍCÍCH KČ)

L.	Daň z příjmů	-1 409	1 235
L.1.	Daň z příjmů splatná	242	851
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	-1 651	384
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	17 952	31 820
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	17 952	31 820
*	Čistý obrat za účetní období	1 090 491	1 205 450

(V TISÍCÍCH KČ)

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Fondy ze zisku, rezervní fond	Nerozdělený zisk minulých let	Neuhrazená ztráta minulých let	Výsledek hospoda- ření běžného účet- ního období	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 31.12.2014	550 000		430		-6 496	19 857	563 791
Rozdělení výsledku hospodaření				3 361	6 496	-9 857	
Vyplacené podíly na zisku						-10 000	-10 000
Výsledek hospodaření za běžné období						31 820	31 820
Stav k 31.12.2015	550 000		430	3 361		31 820	585 611
Rozdělení výsledku hospodaření				31 820		-31 820	
Výsledek hospodaření za běžné období						17 952	17 952
Stav k 31.12.2016	550 000		430	35 181		17 952	603 563

(V TISÍCÍCH Kč)

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)		31. 12. 2016	31. 12. 2015
P.	Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	6 413	56 697
	<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</i>		
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	16 543	33 055
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	41 669	43 094
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	41 489	42 176
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	32	297
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv		-30
A.1.5.	Nákladové a výnosové úroky	72	-19
A.1.6.	Opravy o ostatní nepeněžní operace	77	670
A.*	Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu	58 212	76 149
A.2.	Změna stavu pracovního kapitálu	29 620	-56 892
A.2.1.	<i>Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv</i>	48 760	-28 613
A.2.2.	Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	-22 935	-10 840
A.2.3.	Změna stavu zásob	3 795	-17 439
A.**	Čistý provozní peněžní tok před zdaněním	87 832	19 257
A.3.	Vyplacené úroky	-78	
A.4.	Přijaté úroky	6	19
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	-897	
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	86 863	19 276
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-144 426	-58 737
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv		30
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-144 426	-58 707
	Peněžní toky z finančních činností		
C.1.	Změna stavu závazků z financování	65 000	-853
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu		-10 000
C.2.6.	Vyplacené podíly na zisku		-10 000
C.***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	65 000	-10 853
F.	Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	7 437	-50 284
R.	Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	13 850	6 413

O

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2016

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 31.12.2016.

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

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

1.2. ZMĚNY A DODATKY V OBCHODNÍM REJSTŘÍKU

V průběhu roku 2016 došlo v obchodním rejstříku k těmto změnám:

Dne 29.11.2016 byl jmenován Marian Czyž novým místopředsedou dozorčí rady.

V obchodním rejstříku byla tato změna zapsána dne 2.1.2017.

1.3. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI

Základní řídicí orgány společnosti tvoří:

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

V průběhu roku 2016 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 31.12.2016

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

2. ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

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

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

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

2.1. ÚČETNÍ OBDOBÍ

Společnost připravila finanční závěrku za srovnatelná období let 2016 a 2015. 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 odličky vlastní výroby na účtu nedokončená výroba.

Výdaje zásob ze skladu jsou oceňovány metodou váženého aritmetického průměru.

Způsob tvorby opravných položek

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

3.4. POHLEDÁVKY

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

Způsob tvorby opravných položek

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

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

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

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

3.5. ZÁVAZKY

Závazky z obchodních vztahů jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

3.6. ÚVĚRY

Úvěry jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

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

3.7. REZERVY

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

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

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

3.8. PŘEPOČTY ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU

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

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

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

3.9. DANĚ

3.9.1. Daňové odpisy dlouhodobého majetku

Pro účely výpočtu daňových odpisů je použita lineární metoda.

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

3.9.2. Splatná daň

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

3.9.3. Odložená daň

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

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

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

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

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

3.9.4. Investiční pobídky

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

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

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

Společnost v roce 2009 splnila podmínky pro čerpání investiční pobídky. Společnost v roce 2016 čerpala investiční pobídku ve výši cca 4 400 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:

(V TISÍCÍCH Kč)

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Pokladní hotovost a peníze na cestě	266	167
Účty v bankách, termínovaná depozita	13 584	6 246
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	13 850	6 413

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

Společnost od 1. ledna 2016 vykazuje zásoby vytvořené vlastní činností na účtech účtové skupiny 58.

3.16. ZMĚNY USPOŘÁDÁNÍ A OZNAČOVÁNÍ POLOŽEK ROZVAHY A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY A JEJICH OBSAHOVÉHO VYMEZENÍ OPROTI PŘEDCHÁZEJÍCÍMU ÚČETNÍMU OBDOBÍ

Společnost při sestavení této účetní závěrky postupovala v souladu s Českým účetním standardem č. 024 – srovnatelné období za účetní období započaté v roce 2016.

4. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

4.1. DLOUHODOBÝ MAJETEK

4.1.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

Pořizovací cena

(V TISÍCÍCH KČ)

	Stav k 31.12.2014	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2015	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2016
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	214	0	214
Celkem	6 142	0	0	6 142	214	0	6 356

Oprávký

(V TISÍCÍCH KČ)

	Stav k 31.12.2014	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2015	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2016
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

(V TISÍCÍCH KČ)

	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2016
Software	0	0
Ostatní ocenitelná práva	0	0
Ostatní DNM	0	214
Celkem	0	214

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku zaúčtované do nákladů

K 31.12.2016 i k 31.12.2015 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 108 tis. Kč k 31.12.2016 (66 tis. Kč k 31.12.2015).

4.2. DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK

Pořizovací cena

(V TISÍCÍCH KČ)

	Stav k 31.12.2014	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2015	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2016
Stavby	265 102	2 204	115	267 191	13 172	12	280 351
Hmotné movité věci	601 111	30 837	6 417	625 531	50 522	30 203	645 850
Nedokončený DHM	31 591	66 126	33 041	64 676	148 736	63 774	149 638
Zálohy na DHM	4 000	0	4 000	0	0	0	0
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	14 199	0	0	14 199	0	0	14 199
Celkem	916 003	99 167	43 573	971 597	212 430	93 989	1 090 038

Oprávky a opravné položky

(V TISÍCÍCH KČ)

	Stav k 31.12.2014	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2015	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2016
Stavby	123 611	8 307	62	131 856	8 585	12	140 429
Hmotné movité věci	418 885	33 808	6 411	446 282	31 163	28 462	448 983
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	14 199	0	0	14 199	0	0	14 199
Celkem	556 695	42 115	6 473	592 337	39 748	28 474	603 611

Zůstatková hodnota

(V TISÍCÍCH KČ)

	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2016
Stavby	135 335	139 922
Hmotné movité věci	179 249	196 867
Nedokončený DHM	64 676	149 638
Zálohy na DHM	0	0
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	0	214
Celkem	379 260	486 427

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

Mezi nejvýznamnější položky nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku v roce 2015 patřila Středofrekvenční indukční pec 2x15 t v celkové výši 20 773 tis. Kč k 31.12.2015. Dále pak Automatické broušení odlitků z automatické formovací linky v celkové výši 11 418 tis. Kč k 31.12.2015.

Mezi nejvýznamnější přírůstky majetku v roce 2016 patří:	(V TISÍCÍCH KČ)
Pece tavicí středofrekvenční indukční 2x15 t Inductotherm	23 237
Tryskací komora TTK	5 382
Rošt vytlkovací	3 736
3D Tiskárna pro výrobu modelů Fortus	3 609

Mezi nejvýznamnější přírůstky majetku v roce 2015 patří:	(V TISÍCÍCH KČ)
19 ks Filtrů (Výměna mokrých odlučovačů za suché filtry)	8 546
Frézovací centrum POWER TURBO	6 230
Jeřáb lící mostový	6 005

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 31.12.2016 částku 39 748 tis. Kč (42 115 tis. Kč k 31.12.2015).

Souhrnná výše drobného hmotného majetku neuvedeného v rozvaze

Souhrnná výše pořizovacích cen drobného dlouhodobého hmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila k 31.12.2016 částku 13 596 tis. Kč (16 371 tis. Kč k 31.12.2015).

4.2.1. Majetek najatý formou finančního a operativního leasingu

Společnost k 31.12.2016 nemá majetek najatý formou finančního nebo operativního leasingu.

4.2.2. Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem

Společnost má k 31.12.2016 zastavený dlouhodobý hmotný majetek, jehož zůstatková hodnota činila 136 744 tis. Kč.

4.3. POHLEDÁVKY

4.3.1. Krátkodobé pohledávky

Společnost eviduje k 31.12.2016 krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti ve výši 39 486 tis. Kč, k 31.12.2015 ve výši 53 316 tis. Kč.

Obvyklá doba splatnosti pohledávek je 30 dnů.

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

Ostatní krátkodobé pohledávky

Stát – daňové pohledávky v roce 2016 představují pohledávky z titulu DPH.

Krátkodobé poskytnuté zálohy v roce 2016 představují zejména zálohy na stravovací služby.

Dohadné položky aktivní v roce 2016 společnost nevykazuje.

4.4. VLASTNÍ KAPITÁL

Základní kapitál společnosti k 31.12.2016 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 2016 čistý zisk po zdanění ve výši 17 952 tis. Kč. Představenstvo společnosti navrhuje ponechat zisk v plné výši v nerozděleném zisku minulých let.

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

4.5. REZERVY

Ostatní rezervy představují rezervu na reklamace ve výši 11 502 tis. Kč k 31.12.2016, k 31.12.2015 to bylo 12 595 tis. Kč, dále rezervu na zaměstnanecká jubilea, která činí 3 049 tis. Kč k 31.12.2016 a k 31.12.2015 činila 3 469 tis. Kč. Společnost k 31.12.2016 nevykazuje rezervu na emisní povolenky, která k 31.12.2015 činila 79 tis. Kč.

4.6. ZÁVAZKY

4.6.1. Dlouhodobé závazky

Společnost vykazuje k 31.12.2016 dlouhodobý závazek z titulu odložené daně v částce 14 276 tis. Kč (15 927 tis. Kč k 31.12.2015).

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

4.6.2. Krátkodobé závazky

Společnost eviduje k 31.12.2016 krátkodobé závazky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti ve výši 1 464 tis. Kč, k 31.12.2015 ve výši 9 145 tis. Kč.

Běžná lhůta splatnosti závazků činí 45 dnů.

Ostatní závazky

Výše dluhů z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti k 31.12.2016 činila 5 809 tis. Kč (5 631 tis. Kč k 31.12.2015), výše dluhů veřejného zdravotního pojištění k 31.12.2016 činila 2 499 tis. Kč (2 450 tis. Kč k 31.12.2015). Výše dluhů z penzijního připojištění činila 382 tis. Kč k 31.12.2016 (222 tis. Kč k 31.12.2015). 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).

4.7. BANKOVNÍ ÚVĚRY

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

4.8. ODLOŽENÁ DAŇ

Odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

(V TISÍCÍCH Kč)

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Oprávký dlouhodobého majetku	-18 638	-19 774
Zásoby	552	87
Pohledávky	624	349
Rezervy	2 764	3 067
Dohadná položka na nevyčerpanou dovolenou a nevyplacené prémie	422	344
Celkem odložený daňový závazek	-14 276	-15 927

4.9. DAŇ Z PŘÍJMŮ ZA BĚŽNOU ČINNOST

Výše daně za rok může být porovnána se ziskem dle výsledovky následovně:

(V TISÍCÍCH KČ)

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Zisk před zdaněním	16 543	33 055
Sazba daně z příjmu	19%	19%
Daň při lokální sazbě daně z příjmu	3 143	6 280
Daňový dopad uplatnění daňových ztrát	0	-2 334
Využití investiční pobídky	-4 400	-5 568
Daňový dopad nákladů/výnosů, které nejsou daňově uznatelné	1 499	2 473
Celkem daň z příjmů za běžnou činnost splatná	242	851
Dopad odložené daně	-1 651	384
Celkem daň z příjmů za běžnou činnost	-1 409	1 235

4.10. VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI

(V TISÍCÍCH KČ)

	rok 2016	rok 2015
Tržby za prodej zboží	0	0
Tržby z prodeje výrobků a služeb:	1 058 398	1 164 829
-výrobky	1 051 957	1 160 529
-služby	6 441	4 300
Tržby za prodej zboží, výrobků a služeb celkem	1 058 398	1 164 829

4.11. TRANSAKCE S OSOBAMI VE SKUPINĚ

Závazky k osobám ve skupině

(V TISÍCÍCH KČ)

Název osoby	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Krátkodobé závazky z obchodních vztahů		
Třinecké železářny, a. s.	35 596	35 683
Energetika Třinec, a. s.	15 337	18 848
Strojírny a stavby Třinec, a.s.	4 222	4 519
MORAVIA STEEL a.s.	27 349	3 662
Doprava TŽ, a.s.	507	735
Třinecké gastroslužby, s.r.o.	435	798
REFRASIL, s.r.o.	0	834
Střední odborná škola Třineckých železáren	69	20
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s.	0	577
TRIALFA, s.r.o.	31	124
Moravia Security, a.s.	7	4
Moravskoslezský kovošrot, a.s.	7 538	1 241
HRAT, s.r.o.	0	19
Celkem krátkodobé závazky k podnikům ve skupině	91 091	67 064
Závazky mimo skupinu	29 341	73 515
Celkem krátkodobé závazky z obchodních vztahů	120 432	140 579

Pohledávky za osobami ve skupině v roce 2016 činily 7 009 tis. Kč, v roce 2015 to byla částka 20 048 tis. Kč.

Výnosy realizované s osobami ve skupině v roce 2016 činily 205 216 tis. Kč, v roce 2015 to bylo 254 447 tis. Kč

Nákupy od osob ve skupině tvořily v roce 2016 částku 523 930 tis. Kč a v roce 2015 částku 464 409 tis. Kč.

4.12. OSTATNÍ NÁKLADY A VÝNOSY

Náklady na poradenskou, konzultační a auditní činnost v roce 2016 činí 1 533 tis. Kč (928 tis. Kč k 31.12.2015).

Z jiných provozních výnosů v roce 2016 představuje podstatnou část náhrada škody za dodávku nekvalitních surovin, a to ve výši 1 266 tis. Kč (1 328 tis. Kč k 31.12.2015).

Jiné finanční výnosy představují kurzové zisky. V roce 2016 činila jejich hodnota 1 011 tis. Kč (2 405 tis. Kč k 31.12.2015).

V ostatních provozních nákladech v roce 2016 společnost vykazuje především náklady na pojištění ve výši 3 469 tis. Kč (3 452 tis. Kč k 31.12.2015) a náhradu škod k nejakostní výrobě ve výši 2 320 tis. Kč (3 139 tis. Kč k 31.12.2015).

Ostatní finanční náklady obsahují zejména kurzové ztráty, a to ve výši 1 666 tis. Kč (6 871 tis. Kč k 31.12.2015).

4.13. CELKOVÉ VÝDAJE VYNALOŽENÉ NA VÝZKUM A VÝVOJ

(V TISÍCÍCH Kč)

	rok 2016	rok 2015
Výdaje na výzkum a vývoj	1 933	1 482

5. ZAMĚŠTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY

5.1. OSOBNÍ NÁKLADY A POČET ZAMĚŠTNANCŮ

Průměrný počet zaměstnanců k 31.12.2016 činí 664, členů řídicích orgánů 5, k 31.12.2015 činil 670, z toho členů řídicích orgánů 5.

Výše osobních nákladů, které byly vynaloženy na zaměstnance za rok 2016 činí 262 306 tis. Kč, na členy řídicích orgánů činí 8 369 tis. Kč. Za rok 2015 činila výše osobních nákladů na zaměstnance 262 085 tis. Kč, na členy řídicích orgánů 10 345 tis. Kč. Z toho odměny členům představenstva za rok 2016 činí 4 011 tis. Kč, za rok 2015 činily 4 929 tis. Kč, odměny členům dozorčí rady za rok 2016 činí 333 tis. Kč, za rok 2015 činily 324 tis. Kč.

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

5.2. POSKYTNUTÉ ZÁPŮJČKY, ÚVĚRY ČI OSTATNÍ PLNĚNÍ

V roce 2016 a 2015 obdrželi členové vedení společnosti a dozorčí rady zápůjčky a odměny nad rámec základního platu:

2016

(V TISÍCÍCH KČ)

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

2015

(V TISÍCÍCH KČ)

	Představenstvo	Dozorčí rada	Vedení společnosti
Příspěvky na životní a důchodové pojištění	27	9	18
Odměny	4 929	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 31.12.2016 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 datu účetní závěrky nenastaly žádné významné události, které by vyžadovaly úpravu účetní závěrky nebo zveřejnění v této účetní závěrce.



ZPRÁVA O VZTAZÍCH 2016

NÁZEV OBCHODNÍ

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

IČO: 25830716

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

Tato zpráva o vztazích mezi obchodní společností Slévárny Třinec, a.s., se sídlem Průmyslová 1001, Staré Město, 739 61 Třinec, IČO 25830716, zapsanou v oddílu B, vložce 2093, obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Ostravě (dále jen „Společnost Slévárny Třinec, a.s.“), a ovládajícími osobami a mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou je vypracována v souladu s ustanovením § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (dále jen „zákon o obchodních korporacích“), za účetní období 2016 (dále jen „uplynulé účetní období“).

I. VYMEZENÍ OVLÁDAJÍCÍCH A OVLÁDANÝCH OSOB A STRUKTURA JEJICH VZTAHŮ

A. OVLÁDAJÍCÍ OSOBY

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

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

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

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

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

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

B. OSOBY OVLÁDANÉ STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU

R.F.G., a.s. „v likvidaci“, se sídlem nám. Svobody 526, Lyžbice, 739 61 Třinec, dříve v uplynulém účetním období se sídlem Třinec, nám. Svobody 526, PSČ 73961, IČO 63079658

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

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

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

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

Beskydská golfová, a.s., se sídlem č.p. 415, 739 61 Ropice, dříve v uplynulém účetním období se sídlem Ropice 415, PSČ 73956, 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 GOEL TRADE d.o.o. „v likvidaci“ se sídlem Josipa Jelačica 205, 104 30 Samobor, Chorvatsko

MORAVIA STEEL ITALIA s.r.l. se sídlem Corso Sempione 39, 20145 Milano, dříve v uplynulém účetním období se sídlem via Niccolini 26, 20154 Milano, Itálie

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

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

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

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

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

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

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

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

AHP HYDRAULIKA, a. s., se sídlem Vojtecha Tvrdeho 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, dříve v uplynulém účetním období se sídlem Praha 5, Kříženeckého nám. 5/322, PSČ 15200,
IČO 25621025

FILMOVÁ NADACE, se sídlem Kříženeckého náměstí 322/5, Hlubočepy, 152 00 Praha 5, dříve v uplynulém účetním období se sídlem Praha 5, Kříženeckého nám. 322, PSČ 15200,
IČO 27437213

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

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

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

Moravia Steel Middle East Ltd. se sídlem Dubai World Trade Center, office # 2307, P.O. Box: 293816, Dubai, U.A.E.
Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ve vztahu ke Společnosti Slévárny Třinec, a.s. osobou ovládanou stejnou ovládající osobou do dne 14.12.2016. Dne 14.12.2016 zanikla výmazem z obchodního rejstříku.

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

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, dříve v uplynulém účetním období se sídlem Česká Ves, Polská 48, PSČ 79081,
IČO 47672081

Retaze Slovakia, s.r.o., se sídlem Nádražná 30, Skalica 909 01, Slovenská republika
IČO 34143483

JuBo Jeseník s. r. o. se sídlem U Jatek 600/2, 790 01 Jeseník, dříve v uplynulém účetním období se sídlem Jeseník, U jatek 600, PSČ 79001,
IČO 48391514

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

Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ve vztahu ke Společnosti Slévárny Třinec, a.s. osobou ovládanou stejnou ovládající osobou ode dne 20.12.2016.

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, dříve v uplynulém účetním období se sídlem Kyjov, Jiráskova 987, PSČ 69732,
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, dříve v uplynulém účetním období se sídlem Kyjov, Jiráskova 987, PSČ 69701,
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, Sajósziget utca 4., Maďarsko

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

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

DALSELV DESIGN a.s. se sídlem Slévárenská 403/11, Mariánské Hory, 709 00 Ostrava, dříve v uplynulém účetním období se sídlem Ostrava - Mariánské Hory, Slévárenská 403/11, PSČ 70900, IČO 28262913

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

SV servisní, s.r.o., se sídlem Dolní 3137/100, 796 01 Prostějov, dříve v uplynulém účetním období se sídlem Prostějov, Dolní 3137/100, PSČ 79601, IČO 60725974

Adresy sídel obchodních společností podle této části I. jsou uváděny dle stavu ke dni 31.12.2016.

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

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

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

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

III. PŘEHLED JEDNÁNÍ A SMLUV

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

- a) Společnost Slévárny Třinec, a.s. v uplynulém účetním období neučinila žádné jednání na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, které se týkalo majetku přesahujícího 10 % vlastního kapitálu Společnosti Slévárny Třinec, a.s. zjištěného podle účetní závěrky za účetní období 2015 ve smyslu § 82 odst. 2 písm. d) zákona o obchodních korporacích.
- b) Přehled smluv za uplynulý účetní období mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a ovládajícími osobami a mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou ve smyslu § 82 odst. 2 písm. e) zákona o obchodních korporacích je uveden v následujících přílohách ke zprávě o vztazích:
- Příloha č. 1.: MORAVIA STEEL a.s.
 - Příloha č. 2.: TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s.
 - Příloha č. 3.: ENERGETIKA TŘINEC, a.s.
 - Příloha č. 4.: Strojírny a stavby Třinec, a.s.
 - Příloha č. 5.: REFRASIL, s.r.o.
 - Příloha č. 6.: Doprava TŽ, a.s.
 - Příloha č. 7.: Třinecké gastroslužby, s.r.o.
 - Příloha č. 8.: VÚHŽ a.s.
 - Příloha č. 9.: TRIALFA, s.r.o.
 - Příloha č. 10.: Řetězárna a.s.
 - Příloha č. 11.: Moravia Security, a.s.
 - Příloha č. 12.: TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s.
 - Příloha č. 13.: TRISIA, a.s.
 - Příloha č. 14.: AHP HYDRAULIKA, a. s.
 - Příloha č. 15.: Střední odborná škola Třineckých železáren
 - Příloha č. 16.: Moravskoslezský kovošrot, a. s.
 - Příloha č. 17.: „NEOMET“ SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
- c) Mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a ovládajícími osobami a mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou, jinými než jsou osoby uvedené pod písm. b) výše, nebyly v uplynulém účetním období smlouvy ve smyslu § 82 odst. 2 písm. e) zákona o obchodních korporacích.

IV. ZHODNOCENÍ VZTAHŮ

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

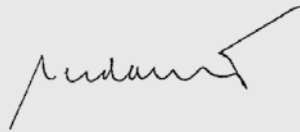
Plnění a protiplnění přijatá a poskytnutá Společností Slévárny Třinec, a.s. na základě smluv, které jsou uvedeny v přílohách k této zprávě o vztazích, byla poskytnuta za obvyklých obchodních podmínek.

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

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

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

V Třinci dne 23 .3. 2017



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



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

Příloha č. 1

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

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

1. Objednávka na prodej spojkového dřeva: ze dne 30.3.2016

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

1. Rámcová smlouva na dodávky surovin a materiálů platná od 1.4.2016
2. Smlouva příkazní na nákup prací a služeb, na nákup technického a režijního materiálu a náhradních dílů platná od 1.3.2016
3. Smlouva příkazní na nákup pohonných hmot (motorové nafty a benzínu) platná od 1.3.2016
4. Smlouva o poskytování přepravních služeb platná od 12.1.2015 do 30.4.2016
5. Rámcová smlouva o nákladní přepravě zboží platná od 1.5.2016
6. Objednávky na poskytování ostatních služeb, za období od 21.1.2016 do 20.4.2016, počet objednávek 4.

Příloha č. 2

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

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

1. Smlouvy o prodeji odlitků a materiálů: za období od 26.2.2015 do 15.12.2015 počet smluv 13, za období od 4.1.2016 do 8.12.2016 počet smluv 110.
2. Smlouvy o prodeji šrotů: za období od 25.1.2016 do 1.11.2016 počet smluv 9.
3. Smlouva o nájmu nebytových prostor PJVIII 1/20-Cu.

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

1. Rámcová smlouva o dodávkách surovin ze dne 1. 4. 1999. Předmětem této smlouvy je nákup pevného a tekutého železa a tekuté oceli.
2. Objednávky na nákup šrotů, materiálů a ostatních surovin: za období od 3.12.2015 do 3.11.2016 počet objednávek 22.
3. Objednávky na poskytování služeb: za období od 18.9.2015 do 17.10.2016 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 a materiálů ze dne 17.2.2016, 24.2.2016, 29.2.2016, 24.6.2016, 2.9.2016, 26.10.2016 (6 smluv).

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: (4 smlouvy).
2. Smlouvy o poskytování služeb ze dne 31.3.2009, 22.1.2015, 3.6.2015, (3 smlouvy).
3. Objednávky na nákup materiálů ze dne 14.12.2015, 22.12.2015 (2 objednávky).

Příloha č. 4

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

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

1. Objednávky na zhotovení a prodej odlitků za období od 4.1.2016 do 2.12.2016 počet objednávek 183.
2. Objednávky na poskytování tepelného zpracování za období od 29.6.2016 do 13.11.2016, 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 4.1.2016 do 28.11.2016 počet objednávek 40.
2. Rámcové smlouvy o dílo ze dne 3.1.2006, 10.3.2010 a 30.12.2014. Předmětem smluv jsou úpravy, renovace, zámečnické práce, opravy, stavební práce a ostatní služby. Za období od 4.1.2016 do 9.9.2016 to je 53 objednávek.
3. Rámcová kupní smlouva na nákup materiálů, náhradních dílů a litinových odpadů. Za období od 13.1.2016 do 29.11.2016 to je 34 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 na prodej odlitků za období od 9.12.2015 do 16.12.2015 počet objednávek 4, za období od 11.1.2016 do 2.11.2016 počet objednávek 7.

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

1. Objednávky na nákup záromateriálů za období od 21.7.2015 do 18.11.2015, počet objednávek 3, od 5.1.2016 do 11.2.2016, počet objednávek 3.

Příloha č. 6

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

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

1. Smlouva o přepravě věcí č. 01/005/2006 ze dne 30.12.2005.
2. Smlouva č. 1800 002242 ze dne 24.8.2016 – prodej kameniva um. hutní vč. přepravy.
3. Objednávky ze dne 15.12.2015 a 11.1.2016 – prodej nafty, celkem 2 objednávky.

Příloha č. 7

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

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

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

Příloha č. 8

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

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

1. Smlouvy o prodeji válců: ze dne 8.10.2015, počet smluv 3, za období od 18.2.2016 do 11.7.2016, počet smluv 8.

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 mechanické a chemické rozbory ze dne 16.1.2015.

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 16.10.2015 do 8.12.2015 počet objednávek 3, od 26.1.2016 do 8.9.2016 počet objednávek 8.

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

1. Objednávky na nákup materiálů: za období od 3.12.2015 do 16.12.2015 počet objednávek 3, za období od 4.1.2016 do 19.10.2016 počet objednávek 8.

Příloha č. 10

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

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

1. Smlouvy o prodeji odlitků ze dne 2.2.2016 a 24.3.2016.

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

1. Objednávka na nákup materiálů ze dne 5.9.2016.

Příloha č. 11

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

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

1. Objednávky na poskytování služeb ze dne 22.12.2015 a 12.1.2016 (2 objednávky).

Příloha č. 12

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

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

1. Smlouvy o poskytování služeb: ze dne 11.9.2015, 1 objednávka, za období od 11.3.2016 do 6.9.2016 počet objednávek 6.

Příloha č. 13

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

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

1. Objednávky na poskytování služeb v období od 28.1.2016 do 12.5.2016 počet objednávek 3.

Příloha č. 14

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

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

1. Smlouvy o prodeji odlitků: ze dne 27.2.2013 počet smluv 1, ze dne 26.8.2015 počet smluv 1, za období od 11.1.2016 do 15.8.2016 počet smluv 6.

Příloha č. 15

Přehled smluv mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a obchodní společností Střední odborná škola Třineckých železáren

2. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb obchodní společností Střední odborná škola Třineckých železáren ve prospěch Společnosti Slévárny Třinec, a.s.

1. Objednávky na poskytování služeb za období od 11.1.2016 do 14.6.2016 počet objednávek 3.
2. Objednávky na prodej materiálu ze dne 21.1.2016 a 7.9.2016, počet objednávek 2.

Příloha č. 16

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

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

1. Objednávky na nákup šrotů: ze dne 21.12.2015 počet objednávek 1, za období od 12.1.2016 do 13.12.2016 počet objednávek 43.

Příloha č. 17

Přehled smluv mezi Společností Slévárny Třinec, a.s. a obchodní společností „NEOMET“ SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

2. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb obchodní společností „NEOMET“ SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ ve prospěch Společnosti Slévárny Třinec, a.s.

1. Objednávky na nákup šrotů: ze dne 22.3.2016 a 28.4.2016 počet objednávek 2.

09

VÝROK AUDITORA



Deloitte Audit s.r.o.
Náe House
Karolinská 65/47
186 00 Praha 8 - Karlín
Česká republika

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

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

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Pro společníka 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 2016, 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 přiložené účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice společnosti Slévárny Třinec, a.s. k 31. prosinci 2016 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 odpovídají jednatele 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 (materiální) 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 obdržných ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady společnosti za účetní závěrku

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

Deloitte označuje jménem své společnosti Deloitte Touche Tohmatsu Limited, to jsou právní společnosti v různých státech světa, a jiných firmách v rámci těchto společností poskytujících služby a působících pro jiné subjekty. Podstatnou částí právní struktury společnosti Deloitte Touche Tohmatsu Limited a její filialních firem v souladu se adresou www.deloitte.com/cesky.

09

VÝROK AUDITORA

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.

Odповідь 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 události 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 23. března 2017

Auditorská společnost:

Deloitte Audit s.r.o.
evidenční číslo 079



Statutární auditor:

Václav Loubek
evidenční číslo 2037

