VÝROČNÍ ZPRÁVA 2019

TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY

obsah

I. Profil obchodní společnosti	**04**
II. Vybrané hospodářské ukazatele 2015–2019	**08**
III. Dozorčí rada a představenstvo	**09**
IV. Úvodní slovo předsedy dozorčí rady	**10**
V. Zpráva představenstva	**12**
Vývoj makroekonomického a konkurenčního prostředí	12
Výroba a postavení na trhu	13
Investice a modernizace	18
Technologie a výzkum	19
Životní prostředí	21
Zaměstnanci	25
Systém řízení	28
Finanční situace	30
Strategické záměry	31
VI. Zpráva dozorčí rady	**32**
VII. Následné události po datu zpracování výroční zprávy	**34**
VIII. Zpráva auditora	**36**
IX. Finanční část I. – řádná účetní závěrka	**38**
Rozvaha v plném rozsahu – aktiva	39
Rozvaha v plném rozsahu – pasiva	41
Výkaz zisku a ztráty v druhovém členění	43
Přehled o změnách vlastního kapitálu	45
Přehled o peněžních tocích	46
Příloha účetní závěrky	47
X. Finanční část II. – konsolidovaná účetní závěrka	**83**
Konsolidovaná rozvaha v plném rozsahu – aktiva	84
Konsolidovaná rozvaha v plném rozsahu – pasiva	86
Konsolidovaný výkaz zisku a ztráty v druhovém členění	88
Konsolidovaný přehled o změnách vlastního kapitálu	90
Konsolidovaný přehled o peněžních tocích	91
Příloha konsolidované účetní závěrky	93
XI. Zpráva o vztazích za účetní období roku 2019	**145**

úvodní část

I Profil obchodní společnosti

Obchodní společnost TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s. (dále též „Třinecké železárny“ nebo „společnost“), založená v roce 1839, je po více než 180 let svého trvání následovníkem dlouholeté tradice hutní výroby v Těšínském Slezsku. Jediným akcionářem Třineckých železáren je dnes obchodní společnost MORAVIA STEEL a. s. Třinecké železárny jsou největší českou hutí s domácím kapitálem, která má od roku 2009 největší podíl na tuzemské produkci oceli. Firemní mise „Společně pro příští generace“ jasně dokumentuje dlouhodobý vztah Třineckých železáren k okolnímu regionu, spoluzodpovědnost za trvalé zlepšování stavu životního prostředí ve svém okolí a snahu o zlepšování kvality života jeho obyvatel.

Roční výroba Třineckých železáren se pohybuje zhruba na 2,5 mil. tun oceli a mezi jejich hlavní produkty patří především dlouhé válcované výrobky – válcovaný drát, tvarová ocel, speciální tyčová ocel, tažená ocel, kolejnice, široká ocel, bezešvé trubky a hutní polotovary. Dalšími výrobky jsou koks a doprovodné produkty vznikající při jeho výrobě, umělé hutní kamenivo a granulovaná struska.

Třinecké železárny jsou hutí s uzavřeným výrobním cyklem, který zahrnuje provozy od výroby koksu až po finální za tepla válcovaný ocelový produkt. Součástí provozu koksochemická výroba jsou dvě koksárenské baterie a zařízení pro injektáž prachového uhlí do nístěje vysokých pecí. Vyrobený koks spolu s prachovým uhlím je používán ve vlastních vysokých pecích spolu s rudnou vsázkou, která je připravována ve dvou aglomeracích. Více než 98 % třinecké oceli vyrábí kyslíková konvertorová ocelárna, a to na bázi zkujňování tekutého surového železa kyslíkem. Kompletní pánvová metalurgie, jež patří k ocelárně, umožňuje chemickou i teplotní homogenizaci, stejně tak i dolegování a vakuování oceli. Kyslíková konvertorová ocelárna je opatřena dvěma zařízeními pro plynulé odlévání oceli – blokovým a sochorovým. Ocel je v Třinci vyráběna také v elektroocelárně. Bloky, sochory a v menší míře i ingoty z oceláren tvoří vsázku pro provozy válcoven v Třinci – válcovnu předvalků a hrubých profilů, střední trať, válcovny drátu a jemných profilů – a také pro

válcovnu trub v Ostravě, univerzální válcovnu v Bohumíně, tažírnu oceli ve Starém Městě u Uherského Hradiště nebo sochorovou válcovnu v Kladně. Doprovodné produkty, vznikající v hutní výrobě, zpracovává provoz druhotných surovin na umělé kamenivo, granulovanou vysokopecní strusku a další stavební materiál. Kovonosný recyklát se vrací zpět do hutního výrobního procesu.

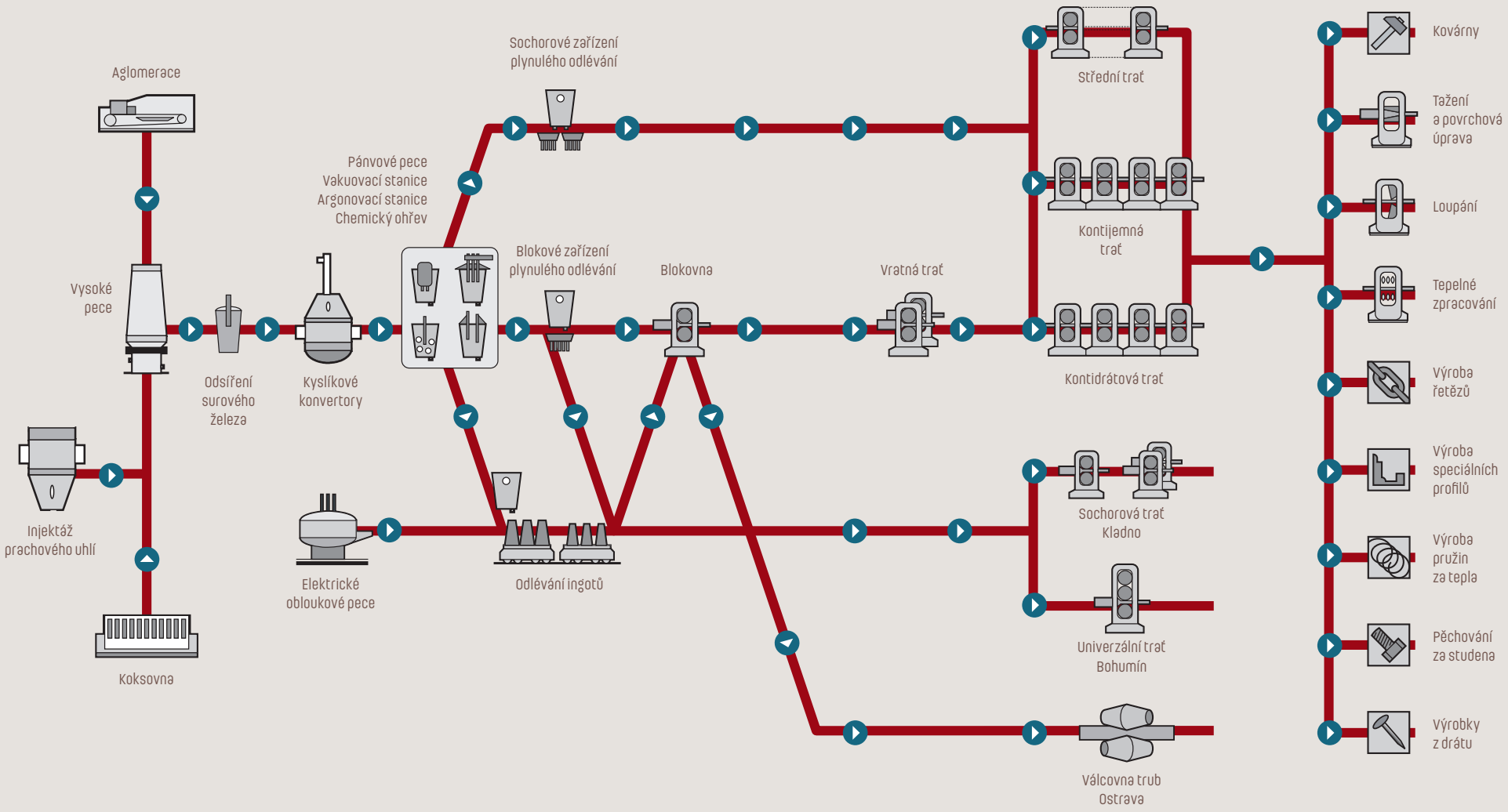
Za celé své působení v historii vyrobily Třinecké železárny více než 180 mil. tun oceli a z ní válcovaných výrobků, které dlouhodobě nacházejí své uplatnění nejen na domácím trhu, ale i po celém světě. Každoročně putují k zákazníkům z více než 60 zemí světa produkty označené ochrannou známkou Třineckých železáren – třemi kladívky v kruhu.

Závazek společnosti k trvale udržitelnému rozvoji se projevuje v její sociální, ekonomické i environmentální odpovědnosti a je nedílnou součástí firemní kultury a strategie Třineckých železáren. Společnost věnuje dlouhodobě značné úsilí zlepšování stavu životního prostředí ve svém okolí. Rozsáhlé modernizační investiční akce mají za cíl nejen zefektivnění výroby, ale také ekologizaci řady výrobních zařízení.

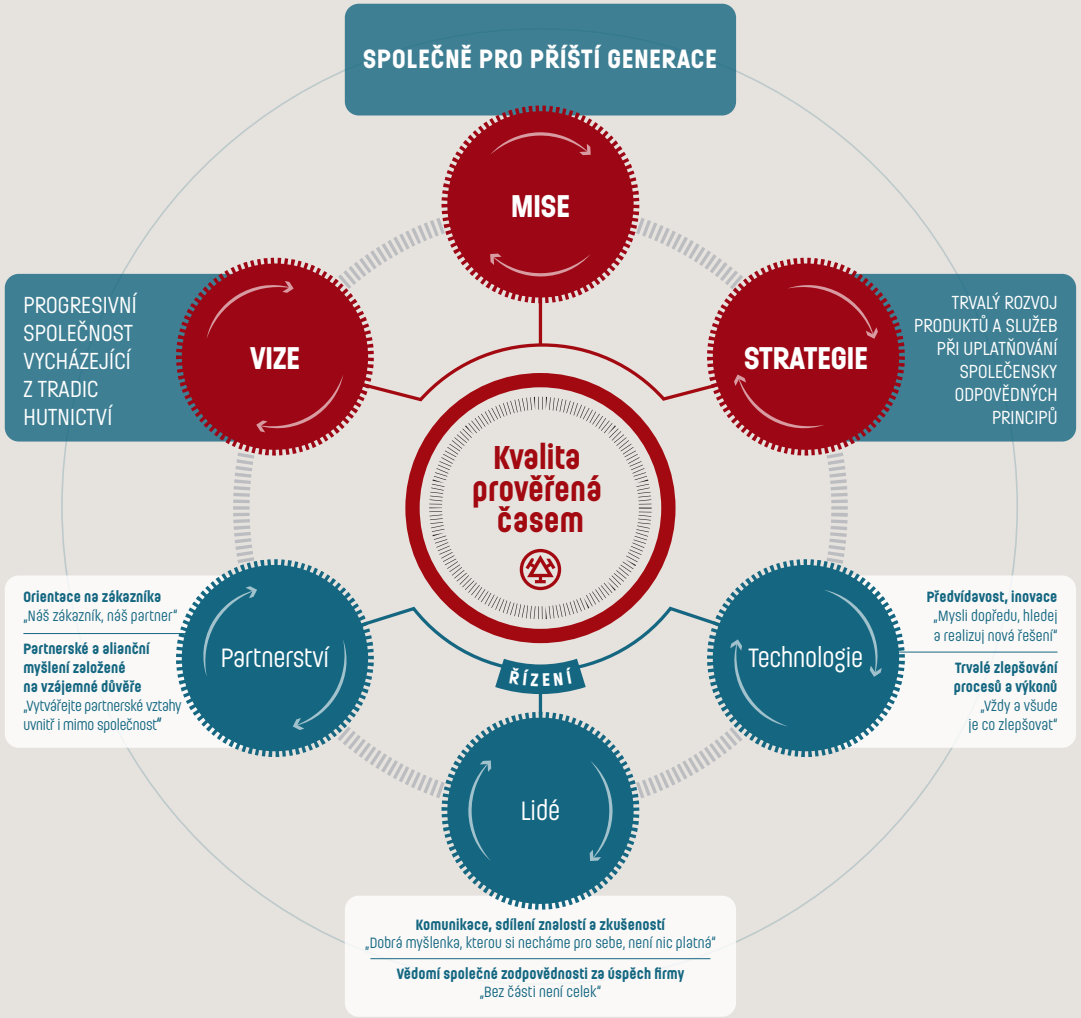
2,5 mil. tun oceli

Roční výroba Třineckých železáren se pohybuje zhruba kolem 2,5 mil. tun oceli

Materiálové toky a technologie



Strategický rámec Třineckých železáren



II Vybrané hospodářské ukazatele 2015–2019

UKAZATEL	MĚRNÁ JEDNOTKA	2015	2016	2017	2018	2019
Výroba surového železa	kt	2 070	2 118	2 059	2 108	2 045
Výroba surové oceli	kt	2 532	2 605	2 528	2 583	2 508
z toho kontislitky	kt	2 409	2 487	2 424	2 471	2 430
Prodej válcovaných výrobků včetně oceli	kt	2 379	2 386	2 333	2 375	2 355
Výnosy celkem	mil. Kč	37 695	33 027	36 807	41 750	40 786
Tržby z prodeje výrobků, služeb a zboží	mil. Kč	36 921	32 217	35 859	40 496	38 405
Podíl vývozu z tržeb za válcované výrobky včetně polotovarů	%	66,6	67,8	66,2	67,0	66,2
Náklady bez daně z příjmů	mil. Kč	34 350	31 273	35 118	37 673	40 101
Výsledek hospodaření po zdanění	mil. Kč	2 780	1 440	1 424	3 334	610
Konsolidovaný výsledek hospodaření	mil. Kč	3 026	1 857	1 561	3 666	646
Aktiva celkem netto	mil. Kč	32 948	33 843	35 399	38 943	39 690
Dlouhodobý hmotný majetek brutto	mil. Kč	34 301	36 115	38 497	39 925	41 935
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku	mil. Kč	21 087	22 118	23 118	24 241	25 442
Vlastní kapitál	mil. Kč	25 692	25 732	25 756	27 890	28 500
Investiční výstavba	mil. Kč	1 518*	2 038	2 697*	1 710*	2 195*
Cizí kapitál vč. časového rozlišení	mil. Kč	7 255	8 111	9 643	11 053	11 190
Zaměstnanci – průměrný evidenční přepočtený stav	osob	7 014	7 006	7 029	7 115	7 062
Průměrný měsíční výdělek	Kč/osobu	29 100	29 103	31 043	35 021	36 184

*bez dotací

III Dozorčí rada a představenstvo

Dozorčí rada

FUNKCE	JMÉNO
Předseda	Ing. Tomáš Chrenek, Ph.D.
První místopředseda	Ing. Ján Moder
Druhý místopředseda	Ing. Evžen Balko
Člen	Ing. Jozef Blaško, Ph.D.
Člen	JUDr. Jana Kantorová
Člen	Marcel Pielesz

Představenstvo

FUNKCE	JMÉNO
Předseda	Ing. Jan Czudek
První místopředseda	Ing. Česlav Marek
Druhý místopředseda	Ing. Henryk Huczala
Člen	Ing. Radomíra Pekárková
Člen	Ing. Ivo Žižka

IV Úvodní slovo předsedy dozorčí rady

Našim zákazníkům, partnerům a zaměstnancům.

Rok 2019 proběhl ve znamení hrozící recese hned z několika důvodů. Německo, náš největší obchodní partner, doplácí díky své otevřené a proexportně orientované ekonomice na obchodní válku mezi USA a Čínou. Prohlubující se nejistota ve věci odchodu Velké Británie z EU, tzv. Brexitu, má také svůj podíl na nepříznivé situaci. Automobilový průmysl je navíc zasažen recesí způsobenou zejména devastujícími dopady pandemie v souvislosti s výskytem koronaviru SARS CoV-2 (způsobujícím virovým onemocněním COVID-19) a tlakem na masivní investice do vývoje elektromobilů.

V současnosti je Brexit již daný fakt, ale vyjednávání mezi Velkou Británií a EU dále pokračují. Vše ale nasvědčuje, že k nejtvrdší variantě, tzv. no-deal Brexitu, již nedojde.

Ambiciózní plán EU na dosažení uhlíkové neutrality předpokládá neuvěřitelně rychlou aplikaci mnohdy neprověřených postupů a technologií, jež musí být vyzkoušeny a plošně nasazeny nejpozději kolem roku 2030, ne-li dříve. Vedle procesních emisí skleníkových plynů, jež jsou inherentní součástí fyzikálních procesů a chemických reakcí v průmyslu, bude velmi obtížné či dokonce nemožné ve větší míře eliminovat či kompenzovat emise z letecké či námořní dopravy případně zemědělství, které v Evropě produkuje více skleníkových plynů než průmyslové odvětví. Nad snahou přijímat rychlá rozhodnutí by pak mělo jednoznačně převážit zohlednění potřeb a možností jednotlivých sektorů, včetně komplexního vyčíslení všech možných dopadů.

Dodávky oceli pro automobilový průmysl se tak staly neuralgickým bodem našeho portfolia, které jsme museli v průběhu roku 2019 několikrát přizpůsobovat nastalé situaci. Propadu ve výrobě a následně i ekonomické pohromě se podařilo zabránit jen díky nezměrnému úsilí našich zaměstnanců a partnerů při hledání trhů, které by sloužily jako kompenzace propadajícího automobilového průmyslu.

Vážení zákazníci, partneři a zaměstnanci,

složitost období, kterým světová ekonomika prochází, má, a ještě bude mít své důsledky. Proto jsem velmi rád, že i v takto nepříznivé situaci jsme byli schopni vygenerovat pozitivní výsledek hospodaření ve výši 610 milionů Kč. Objem prodeje válcovaných výrobků pak zůstal na podobné úrovni, jak tomu bylo v letech předchozích.

Díky předchozímu úspěšnému období i přijatým strategickým rozhodnutím, kvalitní práci managementu, dobré spolupráci s našimi partnery i pracovitosti našich zaměstnanců se nám podařilo nejen Třinecké železárny, ale i další obchodní společnosti ve skupině stabilizovat a posílit. Je za tím vysoké pracovní nasazení nás všech, každodenní poctivá práce našich zaměstnanců, stejně jako kvalitní spolupráce s našimi partnery.

Vážení zákazníci, partneři a zaměstnanci,

děkuji Vám všem za odvedenou práci a podporu ve velice složitém hospodářském roce 2019 a věřím, že i v budoucnu budou Třinecké železárny patřit k předním firmám v České republice a že jejich výrobky budou uznávány na celém světě.

Ing. Tomáš Chrenek, Ph.D.
PŘEDSEDA DOZORČÍ RADY

V Zpráva představenstva

Vývoj makroekonomického a konkurenčního prostředí

Meziroční nárůst hrubého domácího produktu v České republice dosáhl 2,4 %, což představuje nejslabší výsledek za posledních šest let. Největší propad zaznamenala domácí ekonomika v posledním čtvrtletí, kdy v meziročním srovnání klesla o 1,7 % ze 2,5 % ve třetím čtvrtletí. Nedařilo se průmyslu, kterému poklesly zahraniční i domácí objednávky. Průmyslová produkce proto po pěti letech růstu v minulém roce klesla o 0,5 % a tím negativně ovlivnila navazující odvětví, zejména dopravu a služby. K růstu hrubého domácího produktu naopak pomáhala spotřeba domácností, podporovaná růstem mezd, a rostoucí vládní výdaje. Makroekonomické ukazatele české ekonomiky odrážejí oslabování globálního ekonomického růstu, ve kterém se projevuje eskalace napětí v mezinárodních obchodních vztazích poznamenaných dopady pandemie a s tím spojené pocity nejistoty podnikatelů i spotřebitelů ohledně budoucího ekonomického vývoje.

Výroba surové oceli v České republice meziročně poklesla o více než sedm procent a dosáhla 4,58 milionů tun. Pokles zapříčinily zejména rostoucí ceny vstupních surovin, rostoucí dovozy ze třetích zemí a slábnoucí poptávka po finálních ocelářských výrobcích. Třinecké železárny vyrobily v minulém roce 2 508 tisíc tun surové oceli, což představuje pokles ve srovnání s předchozím rokem o téměř 3 procenta. I přes tento pokles si Třinecké železárny udržely postavení největšího výrobce oceli v České republice, tuto pozici zastávají od roku 2009. Celkový zahraniční obchod s hutními výrobky v České republice zaznamenal v minulém roce výrazný pokles dovozu i vývozu téměř ve všech sledovaných sortimentech ve srovnání s rokem předchozím. Markantnější byl však pokles vývozu hutních výrobků z České republiky, který skončil na úrovni roku 2014. K největšímu poklesu došlo u dovozu válcovaného materiálu a u vývozu plochých výrobků. I přes snížení celkové hodnoty dovozu pokračuje dlouhodobý trend růstu dovozu v sortimentu ostatních výrobků ze třetích zemí (mimo Evropskou unii), zejména u tažené legované oceli a taženého drátu.

V roce 2019 dosáhla světová výroba surové oceli 1 869,9 milionů tun, což představuje nárůst o 3,4 % ve srovnání s předchozím rokem. Největšího vzestupu dosáhla Asie, a to 5,7 % ve srovnání s rokem 2018. Výroba surové oceli zaznamenala pokles v EU, a to o 4,9 % oproti předchozímu roku. K meziročnímu poklesu došlo také v zemích CIS (Společenství nezávislých států), v Severní a Jižní Americe. Čína opět navýšila výrobu surové oceli a dosáhla 996,3 miliónů tun surové oceli a navýšila tak svůj podíl na světové výrobě na 53,3 %. Ocelářský sektor v Evropě se bude muset v příštích letech vyrovnat s neustále rostoucími dovozy hutních polotovarů ze třetích zemí a hrozbou rostoucí ceny emisních povolenek. Nejde z daleka o jediné výzvy, kterým budeme muset čelit. Dopady pandemie a krizových opatření na evropskou ekonomiku budou zcela fatální, pokud nepřijde státní pomoc. Řešení této otázky je bezesporu zásadním kritériem pro zachování budoucí konkurenceschopnosti evropského ocelářského průmyslu.

Výroba a postavení na trhu

Světová výroba surové oceli dosáhla v roce 2019 výše téměř 1 870 mil. tun, což představuje nárůst o 3,4 % oproti roku 2018. Výroba surové oceli se v roce 2019 snížila ve všech regionech s výjimkou Asie a Středního východu.

Roční produkce surové oceli v Asii byla ve výši 1 341,6 mil. tun, což představuje nárůst o 5,7 % oproti roku 2018, z toho Čína dosáhla výše 996,3 mil. tun; produkce Číny tak vzrostla oproti předchozímu roku o 8,3 % a její podíl na světové výrobě vzrostl na 53,3 % (50,9 % v roce 2018). Indie v roce 2019 vyprodukovala 11,2 mil. tun surové oceli s nárůstem o 1,8 % oproti roku 2018, čímž se stala druhým největším výrobcem oceli na světě. Třetí v pořadí je Japonsko, které v průběhu roku 2019 vyrobilo 99,3 mil. tun s poklesem o 4,8 % oproti roku 2018. Jižní Korea vyrobila 71,4 mil. tun surové oceli, což představuje pokles o 1,4 % oproti roku 2018.

› 2 508 tis. tun oceli

Třinecké železárny vyrobily v minulém roce 2 508 tisíc tun surové oceli

Výroba surové oceli za rok 2019 v Severní Americe činila 120 mil. tun, což je o 0,8 % méně než v roce 2018. USA vyrobily 87,9 mil. tun, tzn. o 1,5 % více než v roce 2018.

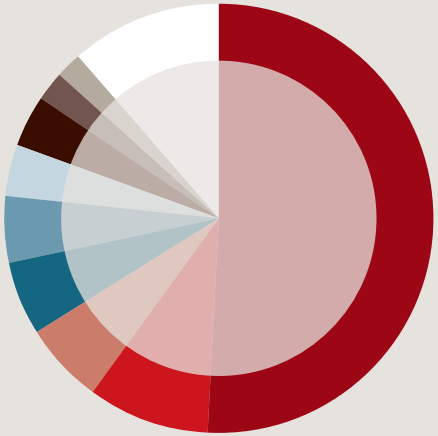
V roce 2019 země EU28 vyrobily jen 159,4 mil. tun surové oceli a zaznamenaly pokles o 4,9 % oproti roku 2018. Z toho Německo vyrobilo 39,7 mil. tun, což je o 6,5 % méně, Itálie vyrobila 23,2 mil. tun, meziročně o 5,2 % méně. Francie vyrobila 14,5 mil. tun, o 6,1 % méně než v předchozím roce, Španělsko pak vyrobilo 13,6 mil. tun surové oceli, meziročně o 5,2 % méně. Podíl zemí EU28 na globální výrobě surové oceli se snížil z 9,3 % v roce 2018 na současných 8,5 %.

Výroba surové oceli v zemích CIS v roce 2019 byla 100,4 milionu tun, což představuje pokles o 0,5 %. Rusko vyrobilo 71,6 mil. tun surové oceli, což je o 0,7 % méně než v roce 2018. Ukrajina zaznamenala pokles výroby o 1,2 % na 20,8 mil. tun.

Roční výroba surové oceli v Jižní Americe byla v roce 2019 41,2 mil. tun, což představuje pokles o 8,4 % oproti roku 2018. Brazílie vyrobila 32,2 mil. tun, o 9,0 % méně než v předešlém roce.

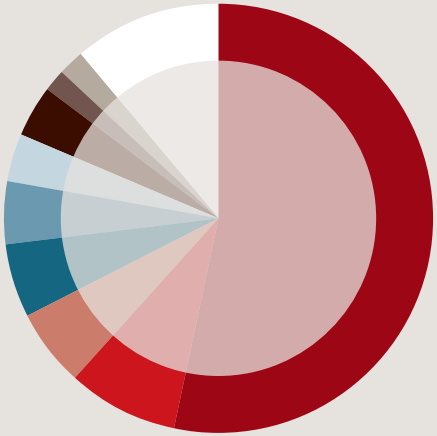
Nejvyšší nárůst výroby surové oceli zaznamenal Střední východ, když v roce 2019 vyrobil 45,3 mil. tun, což je o 19,2 % více než v roce předchozím. Írán zaznamenal skokový nárůst oproti roku 2018 o 30,1 %, což činí 31,9 mil. tun surové oceli.

Podíl zemí na světové výrobě oceli v roce 2018 v %



- Čína 50,9 %
- EU-28 9,3 %
- Indie 6,0 %
- Japonsko 5,8 %
- USA 4,8 %
- Jižní Korea 4,0 %
- Rusko 4,0 %
- Turecko 2,1 %
- Brazílie 2,0 %
- Ostatní 11,2 %

Podíl zemí na světové výrobě oceli v roce 2019 v %



- Čína 53,3 %
- EU-28 8,5 %
- Indie 5,9 %
- Japonsko 5,3 %
- USA 4,7 %
- Jižní Korea 3,8 %
- Rusko 3,8 %
- Turecko 1,8 %
- Brazílie 1,7 %
- Ostatní 11,1 %

Evropský průmysl v roce 2019 pokračoval v trendu zpomalování produkce ve všech odvětvích kromě sektoru přepravy, který rostl o 5,7 %, a stavebnictví s růstem 3,8 %. Největší pokles byl zaznamenán u výroby automobilů (-5,9 %), domácích spotřebičů (-1,4 %) a ostatních kovových výrobků (-1,3 %). Mírně stagnuje strojírenská výroba (-0,3 %) a výroba trubek (0 %). Celkový růst všech odvětví v roce 2019 byl 0 %, což je o 2,7 % méně než v roce 2018.

Výhled ocelářského průmyslu na příští léta bude zcela zásadně poznamenán dopady epidemie koronaviru, a to zejména v automobilovém průmyslu. Ten se bude muset vyrovnat nejen s omezením výroby, ale také s klesající poptávkou ze strany spotřebitelů.

Jak jsme již uvedli výše, výroba surové oceli v České republice v roce 2019 dosáhla 4,58 mil. tun, to je o 7,8 % méně než v předchozím roce. Objem produkce surového železa poklesl o 9,2 % na 3,64 mil. tun. V roce 2020 se očekává stabilní stav s možným mírným růstem produkce do 1 %.

Podíl Třineckých železáren na domácí produkci surové oceli se v roce 2019 zvýšil na 55 %. Třinecké železárny vyrobily celkem 2,508 mil. tun surové oceli, což je pokles o téměř 3 % oproti roku 2018.

Třinecké železárny disponují moderním technologickým vybavením, vysokou odborností a znalostí zaměstnanců v celém výrobně-technologickém toku. Kvalitativně se řadí mezi přední evropské výrobce dlouhých výrobků, hlavně v oblasti výroby SBQ oceli, válcovaného drátu a tažené oceli. Vysoká kvalita produktů Třineckých železáren a spolehlivost dodávek nachází trvalé uplatnění na evropském trhu, zejména v oblasti automobilového průmyslu, strojírenství, železničního průmyslu a stavebnictví.

55 %

Podíl Třineckých železáren na domácí produkci surové oceli se v roce 2019 zvýšil na 55 %

Objem prodeje válcovaného zboží a polotovarů včetně oceli dosáhl v minulém roce 2,355 mil. tun. Z tohoto objemu činil export 67,1 % a 32,9 % bylo určeno tuzemským odběratelům. Mezi nejdůležitější exportní země patří Německo, Slovensko, Itálie a Polsko.

Z celkového pohledu je nejprodávanějším výrobkem válcovaný drát, jehož podíl z celkových prodejů v roce 2019 dosáhl výše 42,1 %. Souhrnný prodej válcovaného drátu v minulém roce činil 991 kt, z čehož bylo 68,1 % realizováno na zahraničních trzích.

Objem prodeje v sortimentu tyčové a profilové oceli dosáhl 523 kt, z čehož 61 % tvořil export. Díky investicím do nových zušlechťovacích a úpravárenských kapacit je tento druh výrobků nabízen nejen ve stavu válcovaném, ale i tepelně zpracovaném, loupaném, taženém či děleném na servisní délky. Vyšší stupeň finalizace umožňuje nárůst prodeje výrobků s vyšší přidanou hodnotou, které nacházejí využití hlavně v automobilovém a strojírenském průmyslu.

Prodej polotovarů se snížil na 362 kt (pokles o 5,3 %). Podíl polotovarů z blokového kontilití tvořil 64 %, válcovaných bloků 18 % a válcovaných sochorů 18 %. Zcela zanedbatelný podíl prodeje polotovarů (0,3 %) představoval prodej ingotů a válcovaných bram. Export o objemu 193 kt tvořil 53 % z celkového prodeje polotovarů.

Třinecké železárny jsou jediným výrobcem kolejnic a železničního příslušenství v České republice a na tuzemský trh v loňském roce dodaly 42 kt. Z celkového objemu prodeje 261 kt bylo 126 kt kolejnic a železničního příslušenství exportováno do zemí EU28 a dalších 82 kt kolejnic směřovalo do Kanady a USA. Celkový vývoz za hodnocené období dosáhl velikosti 84 %.

Export bezešvých trub v loňském roce dosáhl objemu 85 kt, z čehož 86 % zamířilo na trh EU28. Tuzemský trh se podílel 8,8 %. Bezešvé trubky nacházejí uplatnění ve stavebnictví, strojírenství, olejářském a energetickém průmyslu.

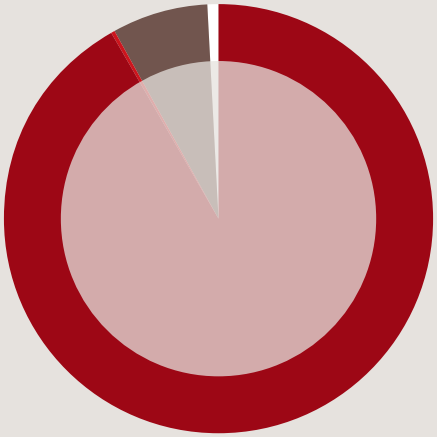
Prodej široké ploché oceli, kterou vyrábí univerzální trať v Bohumíně, dosáhl v roce 2019 objemu 42 kt, převážně v sortimentu konstrukčních ocelí, z čehož bylo 36,1 kt exportováno do zemí EU28. Dodávky na tuzemský trh činily 4,5 kt.

Prodej dlouhých výrobků 2017–2019

	TUZEMSKO			EXPORT			CELKEM		
Prodej (tuny)	**2017**	**2018**	**2019**	**2017**	**2018**	**2019**	**2017**	**2018**	**2019**
Válcovaný drát	301 458	296 583	316 205	693 064	682 376	675 054	994 522	978 959	991 259
Polotovary	171 633	173 367	170 537	167 742	192 886	191 746	339 375	366 253	362 283
Profily a tyče	217 011	211 726	204 422	356 802	325 331	318 339	573 813	537 057	522 761
Kolejnice[1]	29 562	37 935	41 527	162 413	212 956	219 468	191 975	250 891	260 995
Trubky	8 675	9 983	8 241	87 485	89 362	84 935	96 160	99 345	93 176
Široká ocel	4 551	4 774	4 485	33 430	38 965	37 533	37 981	43 739	42 018
Tažená ocel	28 432	29 618	25 190	63 768	62 704	50 328	92 200	92 322	75 518
Tažené dráty	3 894	3 460	3 684	3 290	3 455	3 121	7 184	6 915	6 805
Celkem	**765 216**	**767 446**	**774 291**	**1 567 994**	**1 608 035**	**1 580 524**	**2 333 210**	**2 375 481**	**2 354 815**

[1] prodeje kolejnic včetně příslušenství železničního svršku

Struktura exportu v roce 2019



- Evropská unie 91,7%
- Ostatní Evropa 0,5%
- Amerika 7%
- Afrika + Austrálie 0,1%
- Asie 0,7%

Exportní teritoria Třineckých Železáren

STRUKTURA EXPORTU V %	2016	2017	2018	2019
Evropská unie	88,9	90,2	90,4	91,7
– z toho Německo	26,5	24,7	25,1	27,2
– z toho Slovensko	13,4	15,1	14,7	15,1
– z toho Itálie	15,2	15,9	14,9	14,6
– z toho Polsko	10,8	10,8	12,6	11,6
Ostatní Evropa	3,1	0,4	0,5	0,5
Amerika	7,3	7,6	7,3	7,0
Afrika+Austrálie	0	0,1	0,1	0,1
Asie	0,7	1,7	1,7	0,7
CELKEM	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**100,0**

Investice a modernizace

Plán akcí technického rozvoje roku 2019 je součástí podnikatelského programu Třineckých železáren. Investice byly zaměřeny na modernizační akce, akce v oblasti ekologie, vyplývající ze závěrů integrovaných povolení, akce do snižování nákladů a akce v oblasti obnovy stávajícího výrobního zařízení.

Celkem bylo proinvestováno 2 356 mil. Kč, z toho 161 mil. Kč tvořily dotace na ekologické stavby.

V roce 2019 pokračovala realizace 45 rozestavěných investičních akcí. K nejvýznamnějším patřily:

- Benzolová destilace – výměník tepla,
- Modernizace ohřívače větru č. 61,
- Pánvová pec na elektroocelárně,
- Zušlechťovací linka č. 2,
- Přechod provozu Válcovny trub v Ostravě na napěťovou hladinu 22 kV,
- Rekonstrukce kvadrátové linky v závodě Sochorová válcovna Kladno,
- Rozvoj provozu Tažírna oceli ve Starém Městě u Uherského Hradiště.

Nově bylo zahájeno 48 investičních akcí. K těm nejdůležitějším patří:

- Skládkový most č. 1,
- Modernizace ohřívače větru č. 62,
- Rekonstrukce odpichového otvoru u vysoké pece č. 4,
- Nová loupací linka,
- Obnova měření přímosti kolejnic za studena,
- Pila přední revize hala Velký Mannesmann v provozu Válcovny trub v Ostravě,
- Modernizace kompresorové stanice v závodě Sochorová válcovna Kladno.

V roce 2019 pokračovala realizace 2 ekologických akcí z dotací Státního fondu životního prostředí a prostředků EU. Celkem bylo v roce 2019 v rámci ekologických akcí Třineckých železáren proinvestováno 319 mil. Kč v členění 158 mil. Kč investiční prostředky Třineckých železáren a 161 mil. Kč dotace.

Jednalo se o akce:

- Odprašovací zařízení pro odběr a zpracování směsi pro výrobu vysokopecního aglomerátu,
- Odprašovací zařízení pro dopravu a zpětné zakládání vsázky pro výrobu ocelárenského aglomerátu.

Technologie a výzkum

Technologická činnost v Třineckých železárnách je zaměřena na realizaci strategických cílů společnosti vedoucí k uspokojování náročných požadavků zákazníků. Řízením technologického procesu jsou zabezpečeny požadované kvalitativní parametry vyráběných polotovarů v celém toku výroby. Přitom významným faktorem je validace, integrace a implementace moderních špičkových technologií a postupů, které nejenže podstatně snižují výrobní a zpracovací náklady či zátěž životního prostředí, nýbrž také významně zvyšují přidanou hodnotu finálním produktům, což staví Třinecké železárny do pozice významného výrobce oceli ve střední Evropě.

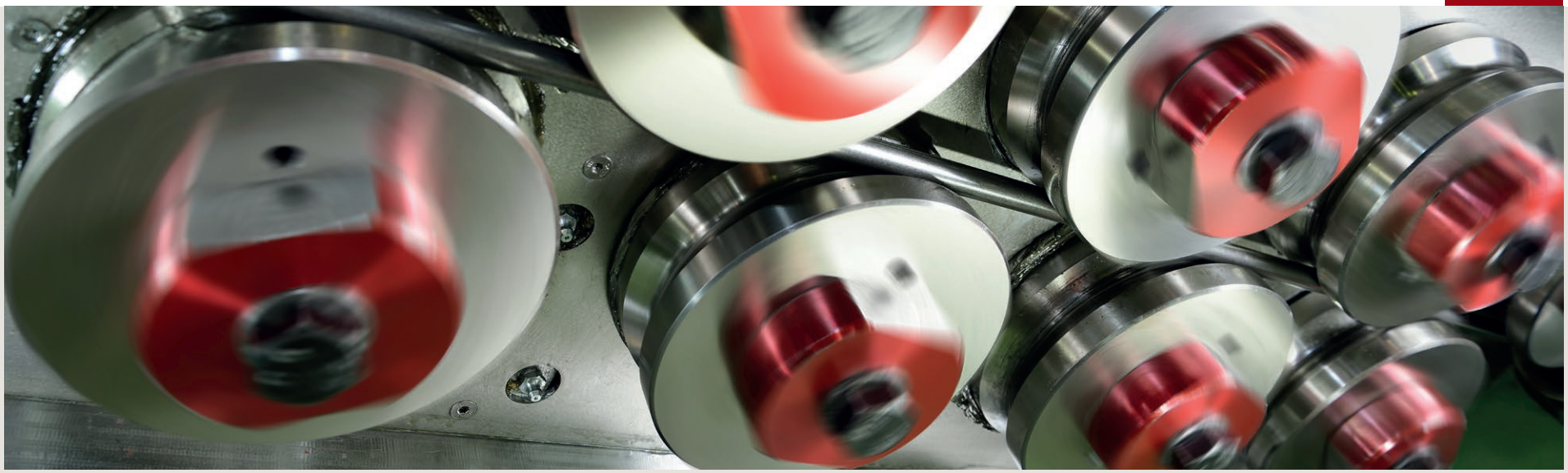
Oblast technologie řídí tvorbu interních technologických předpisů a směrnic. Zahrnuje celý výrobní tok materiálu počínaje zpracováním vstupních surovin a výrobou surového železa, přes výrobu oceli a její zpracování na jednotlivých válcovenských tratích až po vysoký stupeň finalizace produktů ve formě mechanického a tepelného zpracování výrobku. Zmíněné předpisy a směrnice jsou pak nepřetržitě aktualizovány z pohledu modernizace technologických postupů či inovací výrobních zařízení. V případě investic do nových zařízení je vytvářená příslušná dokumentace umožňující implementaci nové technologie.

Zákazníkům je trvale garantována kvalita produktů prostřednictvím zavedených nástrojů řízení kvality, jako jsou „Plán kvality“ a „Program trvalého zlepšování“ řízený „Cílem kvality“. Pomocí těchto účelových nástrojů a úzké kooperace se zákazníkem je nejen snižováno procento neshodné výroby, nýbrž také dochází ke zvyšování kvalitativních parametrů finálních produktů, což ve svém důsledku vede k oboustranné spokojenosti. Úzká spolupráce s klíčovými zákazníky je pak po odborné stránce řízena technickými „Servisy kvality“.

Technologická činnost je rovněž zaměřena na zvyšování kvality výrobků a polotovarů v součinnosti s dceřinými obchodními společnostmi ve skupině Třinecké železárny – Moravia Steel. V rámci aktivní spolupráce tímto způsobem dochází k optimalizaci a propojení technologií či inovací a k vývoji nových špičkových produktů.

Jedním ze stěžejních nástrojů neustálé kontroly kvality výroby v součinnosti s požadavky zákazníků jsou takzvané nosné výrobní programy projednávané každým rokem:

- Oceli pro závod Sochorová válcovna Kladno,
- Výroba trubek,
- Oceli z elektroocelárny,
- Tyčové oceli z kontijemné a střední tratě pro automobilový průmysl,
- Šroubárenské oceli,
- Pružinové oceli,
- Tažená ocel,
- Řetězové oceli,
- Ložiskové oceli,
- Předlitky pro přímé dodávky a oceli pro nápravy,
- Kolejnice,
- Dráty z kontidrátové trati,
- Nakládání s odpady a vedlejšími produkty.



Výzkum a vývoj v Třineckých železárnách je dlouhodobě zaměřen na zavedení nových technologií v různých oblastech napříč výrobním tokem až po finalizaci ocelových produktů; nejinak tomu bylo i v roce 2019. Impulsem pro vývojové aktivity jsou rovněž podněty ze strany odběratelů s převládajícím vlivem požadavků na kvalitu. Interní motivací Třineckých železáren pro vývojové činnosti je již dlouhodobě konkurenceschopnost se všemi doprovodnými aspekty. Nezanedbatelnou součástí činností výzkumu a vývoje je již dlouhodobě vývoj technologií šetrných k životnímu prostředí.

Výše uvedené je obsahem například těchto projektů:

- Zlepšení mikročistoty ocelí produkovaných ze zařízení plynulého odlévání oceli č. 1 a č. 2,
- Zavedení technologie odlévání kontislitků průměru 600 mm,
- Využití druhotných surovin (odprašky, separáty apod.) ve výrobním cyklu,
- Zavedení technologie termomechanického válcování vyráběných jakostí ocelí,
- Vývoj a ověřování užitných vlastností kolejnic,
- Vývoj teplotně řízeného válcování a ochlazování bezešvých trub s následným zušlechtěním.

Při řešení výzkumných projektů probíhala aktivní spolupráce jak s dceřinou obchodní společností MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM s.r.o., tak s VŠB-TU Ostrava, VUT Brno a VŠCHT Praha.

V roce 2019 bylo řešeno celkem 23 výzkumných projektů, z toho 5 bylo v průběhu roku ukončeno.

Životní prostředí

OCHRANA OVZDUŠÍ

Oproti roku 2018 došlo k mírnému meziročnímu poklesu emisí tuhých znečišťujících látek na další historické minimum. Tento pokles odpovídá meziročnímu snížení celkového objemu výroby.

U oxidů dusíku, oxidu siřičitého a oxidu uhelnatého byl zaznamenán jejich mírný meziroční nárůst odpovídající nárůstu výroby aglomerátu na aglomeraci č. 2 oproti roku 2018.

V roce 2019 dosáhly emise skleníkových plynů výše 2 650 392 t oxidu uhličitého za provozy Třineckých železáren v Třinci a výše 44 213 t oxidu uhličitého za závod Sochorová válcovna v Kladně. Celkové množství emisí skleníkových plynů z Třineckých železáren za rok 2019 činí 2 694 605 t oxidu uhličitého, což představuje mírný meziroční pokles způsobený nižší výrobou surového železa v roce 2019.

Třinecké železárny věnují velkou pozornost vlivu své činnosti na klimatické změny a hledání a zavádění opatření na snižování či záchyt skleníkových plynů. Snaha snižovat vliv na klimatický systém je součástí politiky Třineckých železáren. Od roku 2016 zavedený systém energetického managementu představuje úsporu emisí CO_2 ve výši 88 400 t CO_2. Mezi další opatření k omezování emisí skleníkových plynů patří také např. každoroční výsadba zeleně či údržba rozsáhlé stávající zeleně, ve které je dlouhodobě vázáno cca 100 000 t CO_2. Mezi lety 1990 a 2019 snížily Třinecké železárny emise skleníkových plynů o 20%, tj. o téměř 672 000 tun CO_2. V tomto trendu chceme i nadále pokračovat mimo jiné využíváním zelené elektřiny a instalací fotovoltaických panelů. Za zmínku též stojí, že Třinecké železárny dodávají cca 50 000 t/oceli za rok do odvětví výroby větrných elektráren, čímž přispívají k rozvoji této bezemisní výroby elektřiny.

Výskyt emisí v tunách za rok 2019 ve srovnání s rokem 2018

ROK	TUHÉ ZNEČIŠŤUJÍCÍ LÁTKY (t/rok)	OXID SIŘIČITÝ (t/rok)	OXIDY DUSÍKU (t/rok)	OXID UHELNATÝ (t/rok)	OXID UHLIČITÝ (t/rok)
2018	138	2 477	1 982	63 775	2 747 355
2019	128	2 753	2 072	69 367	2 694 605

Pozn: údaje se týkají celých Třineckých železáren

OCHRANA ČISTOTY VOD

Množství vypouštěných odpadních průmyslových vod do vodního toku Olše vykazuje za rok 2019 oproti roku 2018 mírné snížení, které je zapříčiněno nižším objemem hutní výroby. Dlouhodobě je však stav vodního hospodářství Třineckých železáren stabilizovaný. Míra znečištění odpadních vod dosahuje udržitelné úrovně s ohledem na plnění stanovených limitů povoleného znečištění.

V přepočtu produkce odpadní vody na tunu vyrobené oceli došlo k mírnému poklesu. V roce 2018 byla produkce odpadních vod 1,47 m^3/t, v roce 2019 to bylo 1,35 m^3/t.

V průběhu roku 2019 nezpůsobily Třinecké železárny žádnou havarijní situaci, která by měla za následek zhoršení či ohrožení jakosti podzemních nebo povrchových vod.

Znečištění vypouštěné do vodního toku za rok 2019 ve srovnání s rokem 2018

ROK	MNOŽSTVÍ ODPADNÍ VODY (m^3/rok)	NL NEROZPUŠTĚNÉ LÁTKY (t/rok)	$C_{10} – C_{40}$ UHLOVODÍKY (t/rok)	RAS ROZPUŠTĚNÉ ANORGANICKÉ SOLI (t/rok)	$CHSK_{CR}$ CHEM. SPOTŘEBA KYSLÍKU (t/rok)	$FE_{CELK.}$ ŽELEZO CELKOVÉ (t/rok)
2018	3 783 041	32,5	0,62	1 866	68,6	4,3
2019	3 395 754	26,2	0,24	1 831	67,2	2,7

Pozn.: údaje se týkají areálu Třineckých železáren v Třinci

NAKLÁDÁNÍ S ODPADY

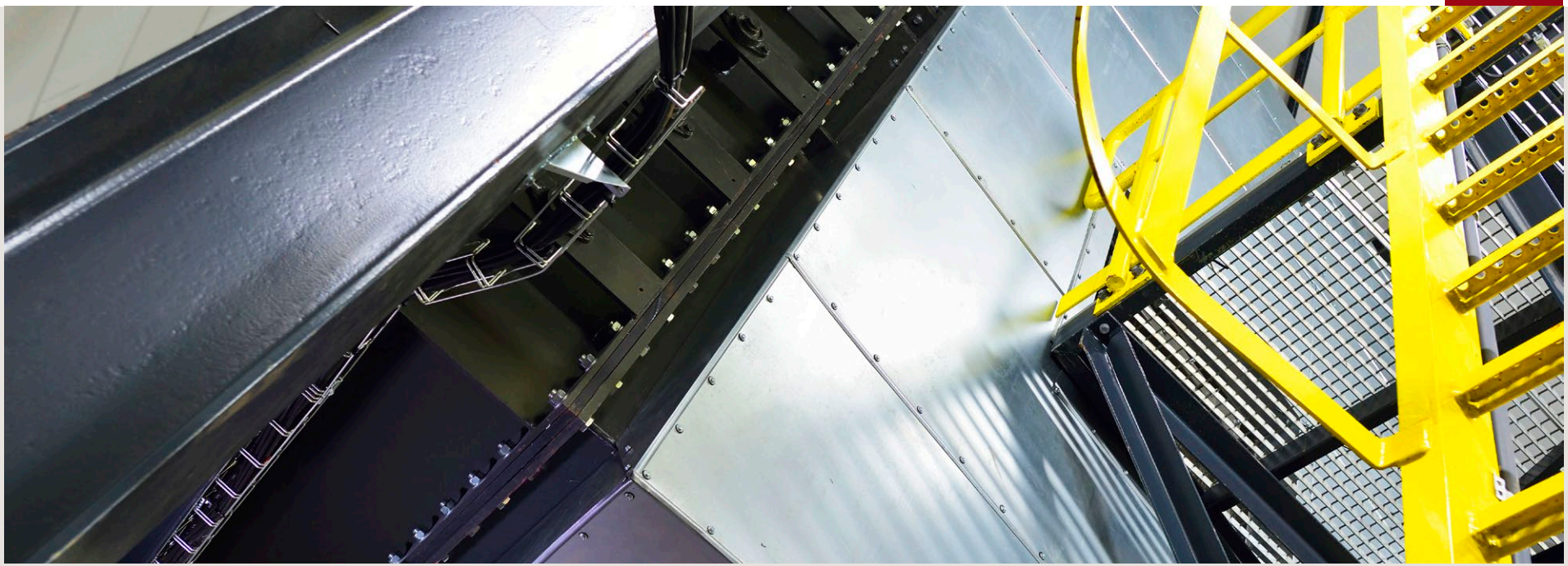
V hodnoceném roce 2019 došlo v porovnání s předchozími léty k mírnému poklesu produkce odpadů. To potvrzuje skutečnost, že vznik odpadů je do značné míry závislý na objemu hutní výroby, která byla v porovnání s rokem 2018 nižší o cca 75 kt.

Konkrétně vzniklo v Třineckých železárnách celkem 100 990 t odpadů, což v porovnání s rokem 2018 (119 539 t) představuje pokles o 15,5 %. U odpadů kategorie Ostatní (83 482 t) tento pokles činí 15,7 %, u nebezpečných odpadů (17 509 t) se jedná o pokles o 14,2 %.

Také u ukazatele množství odpadů na tunu vyrobené oceli byl zaznamenán pokles o 13 % a jeho hodnota je 40,3 kg/t oceli.

Množství odpadů za rok 2019 ve srovnání s rokem 2018

ROK	VÝROBA OCELI (kt/rok)	PRODUKCE ODPADŮ KATEGORIE „OSTATNÍ" (kt/rok)	PRODUKCE ODPADŮ KATEGORIE „NEBEZPEČNÝ" (kt/rok)
2018	2 583	99	20
2019	2 508	84	18



EKOLOGICKÉ INVESTIČNÍ AKCE

V roce 2019 pokračovaly následující ekologické investiční akce:

- Odprášení zařízení pro odběr a zpracování směsi pro výrobu vysokopecního aglomerátu,
- Odprášení zařízení pro dopravu a zpětné zakládání vsázky pro výrobu ocelárenského aglomerátu,
- Modernizace ohřívače větru č. 61,
- Modernizace ohřívače větru č. 62,
- Protihluková opatření pánvové pece č. 1.

Celkové náklady na probíhající ekologické investiční akce v roce 2019 dosáhly částky 547 mil. Kč.

V rámci investičních akcí je v roce 2020 plánováno zahájení následujících ekologických projektů:

- Modernizace linky na provoze Koksovna a druhotné suroviny,
- Protihluková opatření pánvové pece č. 1 – komín a ventilátor pánvového odprášení pánvové pece č. 1,
- Protihluková opatření aglomerace č. 1 – ventilátor odprášení uzlů,
- Protihluková opatření vysokých pecí – komín ventilátoru předehřevu vzduchu, 2× ventilátor předehřevu vzduchu.

Zaměstnanci

Vztah zaměstnanců a Třineckých železáren je založen na otevřenosti a vzájemném respektu. Třinecké železárny podporují rozvoj svých zaměstnanců a jejich kariérní růst. Základní zásady chování Třineckých železáren, včetně vztahu k zaměstnancům, zásad firemní kultury a základních principů společenské odpovědnosti (Corporate Social Responsibility – CSR) jsou stanoveny v dokumentu „Zásady chování obchodní společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., Politika společenské odpovědnosti“ (Code of Conduct). Na tyto Zásady navazuje Pracovní řád, který upravuje povinnosti zaměstnanců. Zákonné i nadstandardní výhody zaměstnanců Třineckých železáren jsou zakotveny v Podnikové kolektivní smlouvě a na ni navazující vnitropodnikové dokumentaci, kterou se zaměstnanci řídí při plnění pracovních povinností.

V zájmu zajištění generační obměny i řešení fluktuace zaměstnanců byla, stejně jako v předchozích letech, věnována pozornost získávání technicky kvalifikovaných zájemců o práci, a to nejen z řad absolventů technických středních a vysokých škol.

7 062

Skutečný evidenční přepočtený stav zaměstnanců dosáhl 7 062 při skutečném průměrném výdělku ve výši 36 184 Kč

Absolventi technických oborů Střední odborné školy Třineckých železáren našli i v tomto roce široké pracovní uplatnění v Třineckých železárnách. Pro naplnění potřeby vysokoškolsky vzdělaných zaměstnanců byl úspěšně ukončen 18. a zahájen 19. běh střediska nástupní praxe absolventů vysokých škol. Mimo jiné jsme pokračovali také ve spolupráci se školami všech stupňů, která je zaměřena především na podporu a propagaci techniky, technických a přírodovědných oborů.

Podobně jako v předchozích letech byl kladen důraz také na vzdělávání zaměstnanců. Firemní vzdělávání vychází ze zásad personální strategie, která je zaměřena na dosažení cílů vytyčených celkovou podnikatelskou strategií Třineckých železáren. S ohledem na demografický vývoj bude pro zajištění budoucího rozvoje Třineckých železáren nadále hrát klíčovou roli zajištění připravené a vysoce kvalifikované pracovní síly. Do personální strategie společnosti je proto integrována i politika vzdělávání. V této souvislosti je posláním vzdělávání zajistit kvalifikační úroveň zaměstnanců v celém spektru profesí. Na druhé straně je vzdělávání časově neohraničeným procesem, kdy zaměstnanci jsou školeni pro udržení kvalifikace a další rozvoj za účelem prohloubení a rozšíření jejich odborných znalostí a dovedností.

V roce 2019 probíhala příprava vybrané skupiny zaměstnanců prostřednictvím dvou projektů z operačního programu Zaměstnanost, a to projektu Regionální rady rozvoje a spolupráce v Třinci (REGRADA), určeného zejména pro jazykovou přípravu, a dále projektu Werkperspektiva, v jehož rámci byly zajištěny kurzy z oblasti obecných i specializovaných informačních systémů, kurzy z oblasti měk-

kých a manažerských dovedností, včetně účetních, ekonomických a právních kurzů. Tento projekt zahrnoval také technické a jiné odborné vzdělávání. Projekt Werkperspektiva byl v červnu 2019 úspěšně ukončen, projekt REGRADY pokračuje do května 2020.

Již šestým rokem bylo interní vzdělávání (vzdělávání na pracovišti) realizováno prostřednictvím aplikace Firemní akademie. Tato platforma slouží nejen k přípravě školení, jejich realizaci a systémovému uchovávání záznamů o proběhlých vzdělávacích akcích, ale umožňuje také sdílení poznatků a zkušeností a vzájemnou diskusi zaměstnanců k různým tématům.

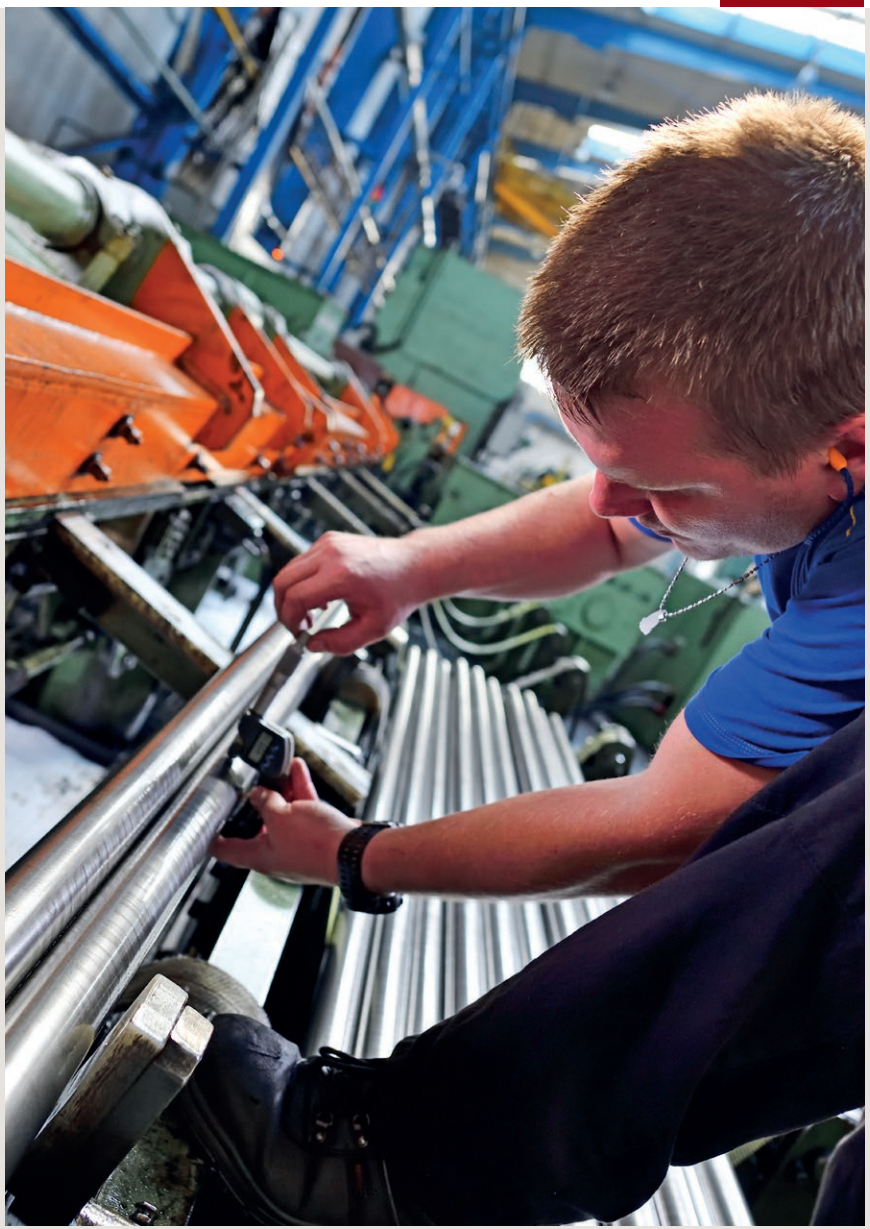
Nad rámec zákonem stanovené ochrany zdraví byla v Třineckých železárnách také v roce 2019 zajišťována ve spolupráci

s Českou průmyslovou zdravotní pojišťovnou řada zdravotně preventivních aktivit k podpoře zdraví zaměstnanců a dodržování zásad zdravého životního stylu. Jednalo se zejména o rehabilitačně rekondiční pobyty v lázních, ambulantní rehabilitaci a doplňkovou rekondiční péči, zahrnující pohybové aktivity, masáže, relaxační procedury a výživové poradenství. Zaměstnancům na vybraných pracovištích byly poskytnuty vitamínové balíčky.

Prevence rizik poškození zdraví při práci probíhá v souladu s legislativou České republiky a podmínkami již potřetí získaného ocenění „Bezpečný podnik“, které v roce 2019 Třineckým železárnám udělil Státní úřad inspekce práce s platností na další tři roky.

Třinecké železárny zaznamenaly v roce 2019 celkem 31 pracovních úrazů s pracovní neschopností delší než 3 kalendářní dny. Nedošlo ke vzniku smrtelného nebo závažného úrazu. Četnost pracovních úrazů měla hodnotu 0,44 pracovních úrazů na 100 zaměstnanců a rok.

V zájmu plnění výroby v požadovaném objemu při zachování vysokého stupně kvality jsme zaměřili v oblasti personální práce a motivace veškeré úsilí na získávání nových zaměstnanců v potřebné kvalifikaci a na stabilizaci stávajících zaměstnanců. Většina modernizačních akcí a racionalizačních procesů byla soustředěna na snížení potřebnosti zaměstnanců. Skutečný evidenční přepočtený stav zaměstnanců dosáhl 7 062 při skutečném průměrném výdělku ve výši 36 184 Kč.



Systém řízení

V zájmu naplňování podnikatelské strategie, jejímž cílem je postupné zvyšování podílu výrobků z ušlechtilých ocelí, vytváření a rozvoj výrobkových řetězců a intenzivní využívání aktiv při současném růstu rentability tržeb, je důležité, aby systém řízení měl rozhodující význam. Úsilí všech zaměstnanců je zaměřeno především na navyšování přidané hodnoty dlouhých válcovaných výrobků, které tvoří většinu naší produkce.

K základním pravidlům řízení patří liniová organizační struktura, procesní a projektové řízení a výzva k provádění analýz rizik ve všech subsystémech řízení. Žádný z principů není uplatňován samostatně, řízení spočívá v jejich promyšleném kombinování. Pro získání nezbytné zpětné vazby k vymezení a kontrole plnění strategických cílů je nastaven systém ukazatelů pro řízení výkonnosti Balanced score card (BSC) a systém pravidelných reportingů.

Strategie

Úsilí všech zaměstnanců je zaměřeno na navyšování přidané hodnoty dlouhých válcovaných výrobků

Rovněž v roce 2019 jsme na podporu strategických cílů přijali řadu opatření ve všech odvětvích strategického rámce Třineckých železáren (Partnerství, Technologie, Lidé, Řízení). Manažeři Třineckých železáren, odpovědní za naplňování strategických záměrů, absolvovali vzdělávací aktivity zaměřené na seznámení se s legislativními změnami, proinovační firemní kulturu, automatizační technologie a robotická řešení v časech Průmyslu 4.0.

Systém řízení, včetně informačních systémů, nezaznamenal v roce 2019 věcné změny. Informační základnou v Třineckých železárnách jsou i nadále systémy SAP, Lotus (IBM) Notes, ELVIS a Werkportal.

V oblasti managementu kvality byla Třineckým železárnám v roce 2019 prodloužena kvalifikace pro dodávky do řetězců automobilového, železničního a ropného průmyslu, energetiky a do regulované sféry v oblasti stavebních výrobků. Pro automobilový průmysl byla samostatně recertifikována výrobní místa v Třinci, Starém Městě a v Kladně.

V rámci společenské odpovědnosti, kterou Třinecké železárny uplatňují vůči životnímu prostředí a zainteresovaným stranám v regionu, byl recertifikován systém hospodaření s energiemi v rozsahu normy EN ISO 50001 (certifikovaný třetí nezávislou stranou) pro výrobní místa v Třinci a na odloučených výrobních jednotkách v Kladně, Ostravě a Starém Městě. V oblasti společenské odpovědnosti pokračovala v roce 2019 spolupráce s externí obchodní společností – evaluátorem, která nezávisle vyhodnotila úroveň CSR v Třineckých železárnách. V tomto hodnocení (systému Ecovadis) dosáhly Třinecké železárny zlepšení oproti minulým letům, výsledné ohodnocení „silver“.

Také v roce 2019 jsme věnovali zvýšenou pozornost systému ochrany osobních údajů s cílem nadále naplňovat požadavky Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2016/679 o ochraně

fyzických osob v souvislosti se zpracováním osobních údajů a o volném pohybu těchto údajů a o zrušení směrnice 95/46/ES (obecné nařízení o ochraně osobních údajů) („GDPR“), jehož právní úprava byla do systému řízení společnosti implementována v roce 2018.

V roce 2019 jsme pokračovali v proekologických aktivitách jako čištění koryta řeky Olše, podpora biodiverzity v areálu Třineckých železáren a okolí, vysázení jedlí a buků u vrcholu Kalužný a pomoc našich zaměstnanců neziskovým organizacím v rámci tzv. Dobrovolnického dne. Třinecké železárny se stejně jako v předchozích letech zapojily do finanční podpory vybraných projektů neziskových organizací v regionu a sponzorování nejrůznějších sportovních oddílů.

V roce 2019 pokračovalo naplňování „Dohody směřující k omezování zatížení životního prostředí“, která byla na dobu tří let uzavřena mezi Českou republikou – Ministerstvem životního prostředí, Moravskoslezským krajem a Třineckými železárnami. Dle této dohody zajišťují Třinecké železárny každoročně financování a organizaci ozdravných pobytů dětí z města Třince a jeho okolí ve výši 1,5 mil. Kč. V roce 2019 se těchto ozdravných pobytů, organizovaných ve středisku Žiar v Západních Tatrách na Slovensku, zúčastnilo 291 dětí z prvního stupně základních škol v Třinci a nově také ze dvou základních škol v Českém Těšíně.

Třinecké železárny se svými majetkovými podíly účastní ve 29 obchodních společnostech, ať už s rozhodujícím, podstatným nebo menšinovým vlivem. Většina těchto obchodních společností je orientována na činnosti přímo nebo zprostředkovaně související s podnikáním v oboru hutnictví a toto zaměření odpovídá naší dlouhodobé podnikatelské strategii.

1,5 mil. Kč

Třinecké železárny zajišťují každoročně financování a organizaci ozdravných pobytů dětí z města Třince a jeho okolí ve výši 1,5 mil. Kč

Třinecké železárny nemají pobočku nebo jinou část obchodního závodu v zahraničí.

Finanční situace

Výsledek hospodaření před zdaněním za rok 2019 dosáhl výše 685 mil. Kč.

Ve srovnání s předcházejícím rokem 2018 je zisk před zdaněním nižší o 3 391 mil. Kč z důvodu poklesu objemu výroby a prodaného množství, spojeného s nepříznivým vývojem prodejních cen válcovaných výrobků a oceli a s nárůstem cen vstupních surovin a energií.

Tržby společnosti dosáhly úrovně 38 405 mil. Kč. Meziroční snížení o 2 091 mil. Kč je z důvodu nižšího objemu prodeje a poklesu průměrné realizační ceny válcovaných výrobků a oceli, a také vlivem nižších tržeb za prodej ostatních výrobků a služeb (zejména z důvodu nižší prodejní ceny dehtu).

Vývoj celkových tržeb

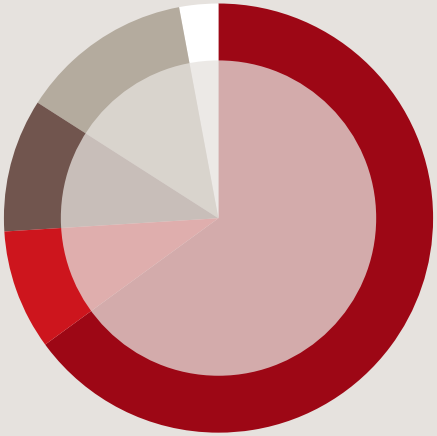
UKAZATEL (V MIL. KČ)	2018	2019
Válcované výrobky vč. oceli	39 053	36 973
Ostatní výrobky	1 001	976
Tržby za prodej vlastních výrobků	40 054	37 950
Tržby za prodej služeb	442	455
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	40 496	38 405

Výkonová spotřeba byla vyšší oproti roku 2018 o 654 mil. Kč. Nejvýznamnější vliv na jejím meziročním zvýšení měl růst cen rozhodujících vstupních komodit a nárůst cen energií.

Přidaná hodnota dosáhla v roce 2019 úrovně 5 677 mil. Kč, což je oproti roku 2018 méně o 4 210 mil. Kč. Produktivita práce z přidané hodnoty na jednoho zaměstnance v roce 2019 činila 804 tis. Kč (1 390 tis. Kč v roce 2018). Provozní výsledek hospodaření meziročně poklesl o 3 576 mil. Kč z důvodů výše uvedených.

Finanční výsledek hospodaření byl vyšší oproti roku 2018 o 185 mil. Kč v souvislosti se snížením opravné položky k dlouhodobému finančnímu majetku a vyššími přijatými podíly na zisku dceřiných obchodních společností.

Struktura nákladů



- Materiálové náklady 65 %
- Energie 9 %
- Osobní náklady 10 %
- Služby, finanční a ostatní náklady 13 %
- Odpisy 3 %

K 31. 12. 2019 vykázaly Třinecké železárny aktiva v celkové výši 39 690 mil. Kč, což je o 747 mil. Kč více než k 31. 12. 2018.

Na meziročním zvýšení se podílel nárůst dlouhodobého majetku o 1 686 mil. Kč.

Dlouhodobý hmotný majetek vzrostl o 817 mil. Kč (investice byly vyšší než odpisy). Dlouhodobý nehmotný majetek se zvýšil o 774 mil. Kč (emisní povolenky). Vzrostl rovněž dlouhodobý finanční majetek.

Oběžná aktiva poklesla o 940 mil. Kč.

Ke snížení stavu zásob o 822 mil. Kč došlo snížením objemu na skladě.

Pohledávky vzrostly o 73 mil. Kč v důsledku zvýšení daňových pohledávek za státem.

Peněžní prostředky poklesly o 190 mil. Kč.

V oblasti pasiv došlo oproti stavu k 31. 12. 2018 ke zvýšení vlastního kapitálu o 610 mil. Kč.

Cizí zdroje meziročně vzrostly o 137 mil. Kč z důvodu zvýšení závazků k úvěrovým institucím, odloženého daňového závazku a jiných závazků. Poklesly rezervy, obchodní závazky a dohadné účty pasivní. Zadluženost společnosti k 31. 12. 2019 byla 28,2 % (28,4 % k 31. 12. 2018).

Strategické záměry

V Třineckých železárnách neustále probíhá modernizace zařízení za účelem snižování nákladů a zvyšování přidané hodnoty finálních výrobků. V roce 2019 byl dokončen přechod na odlévání kontislitků kvadrát 155 mm. Rovněž pokračovala hlavní investice do rozvoje tažírny oceli ve Starém Městě u Uherského Hradiště, která bude dokončena v roce 2020.

V roce 2020 bude zahájena výstavba nové linky pro elektrolytické fosfátování a tažení drátu tzv. STAKU 2. Bude také započata výstavba nové loupací linky na provoze Válcovna drátu a jemných profilů. Z ekologických akcí bude dokončena modernizace ohřívače větru č. 61 a odprášení zařízení na zpracování směsi pro výrobu vysokopecního aglomerátu. Nově budou zahájeny práce na modernizaci ohřívače větru č. 62. Všechny tyto investice budou samozřejmě záviset na budoucím globálním a evropském hospodářském vývoji, který bude mít bezesporu dopad na hospodaření Třineckých železáren.

817 mil. Kč

Dlouhodobý hmotný majetek vzrostl o 817 mil. Kč, dlouhodobý nehmotný majetek se zvýšil o 774 mil. Kč

VI Zpráva dozorčí rady

Dozorčí rada pravidelně kontrolovala, zda podnikatelské aktivity obchodní společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., jsou uskutečňovány v souladu s platnou legislativou, stanovami obchodní společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., rozhodnutími jediného akcionáře při výkonu působnosti valné hromady a usneseními dozorčí rady. V průběhu kalendářního roku 2019 ji představenstvo informovalo o aktuální hospodářské situaci obchodní společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., i o plnění podnikatelského programu.

Dozorčí rada dohlížela na výkon působnosti představenstva a na uskutečňování podnikatelské činnosti obchodní společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., v souladu se schválenými dokumenty této obchodní společnosti, tj. podnikatelským programem a finančním plánem obchodní společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., na rok 2019.

Dne 20. 04. 2020 dozorčí rada přezkoumala Výroční zprávu obchodní společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., za rok 2019, jejíž součástí je

- řádná účetní závěrka za účetní období roku 2019,
- řádná konsolidovaná účetní závěrka za účetní období roku 2019,
- zpráva o vztazích za účetní období roku 2019,
- návrh představenstva na rozdělení zisku vytvořeného za účetní období roku 2019 a
- zpráva představenstva o podnikatelské činnosti obchodní společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., a o stavu jejího majetku.

Dozorčí rada konstatovala, že zpráva o vztazích za účetní období roku 2019 byla zpracována v souladu se zákonem č. 90/2012 Sb. a skutečným stavem vztahů mezi obchodní společností TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., a ovládajícími osobami a mezi obchodní společností TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou.

Dozorčí rada dále konstatovala, že jí předložený návrh na rozdělení zisku obchodní společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., vytvořeného za účetní období roku 2019, není v rozporu s ustanovením § 350 zákona č. 90/2012 Sb.

Dozorčí rada doporučuje řádnou účetní závěrku i řádnou konsolidovanou účetní závěrku obchodní společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., za účetní období roku 2019, jakož i návrh představenstva na rozdělení zisku obchodní společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., vytvořeného za účetní období roku 2019, a zprávu představenstva o podnikatelské činnosti obchodní společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., a o stavu jejího majetku ke schválení valné hromadě, to je jedinému akcionáři obchodní společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., při výkonu působnosti valné hromady.

Ing. Tomáš Chrenek, Ph.D.

PŘEDSEDA DOZORČÍ RADY

VII Následné události po datu zpracování výroční zprávy

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

finanční část

VIII Zpráva auditora

Deloitte.

Deloitte Audit s.r.o.
Churchill I
Italská 2581/67
120 00 Praha 2 – Vinohrady
Česká republika

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

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

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA
Pro akcionáře společnosti
TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s.

Se sídlem: Průmyslová 1000, Staré Město, 739 61 Třinec

Výrok auditora k účetní závěrce a konsolidované účetní závěrce

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s. (dále také „společnost") sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2019, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící k tomuto datu a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Provedli jsme audit přiložené konsolidované účetní závěrky konsolidačního celku společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s. („konsolidační celek") sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z konsolidované rozvahy k 31. prosinci 2019, konsolidovaného výkazu zisku a ztráty, konsolidovaného přehledu o změnách vlastního kapitálu a konsolidovaného přehledu o peněžních tocích za rok končící k tomuto datu a přílohy této konsolidované účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru:

Přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s. k 31. prosinci 2019 a její finanční výkonnosti a peněžních toků za rok končící k tomuto datu v souladu s českými účetními předpisy.

Přiložená konsolidovaná účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz konsolidované finanční pozice konsolidačního celku TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s. k 31. prosinci 2019 a jeho konsolidované finanční výkonnosti a konsolidovaných 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 a konsolidované 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, konsolidovanou účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá představenstvo společnosti.

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

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

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

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady za účetní závěrku a konsolidovanou účetní závěrku

Představenstvo společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky a konsolidované 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 a konsolidované účetní závěrky tak, aby neobsahovaly významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

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

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

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka a konsolidovaná účetní závěrka jako celek neobsahují 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 a konsolidované účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat 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 a konsolidované 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 a konsolidované 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 a konsolidačního celku 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 a konsolidované účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost společnosti a konsolidačního celku 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 konsolidované účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti společnosti a konsolidačního celku nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že společnost a konsolidační celek ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky, včetně příloh, a dále to, zda účetní závěrka a konsolidační účetní závěrka zobrazují podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.
- Získat dostatečné a vhodné důkazní informace o finančních údajích účetních jednotek zahrnutých do konsolidačního celku a o jeho podnikatelské činnosti, aby bylo možné vyjádřit výrok ke konsolidované účetní závěrce. Zodpovídáme za řízení auditu konsolidačního celku, dohled nad ním a za jeho provedení. Výrok auditora ke konsolidované účetní závěrce je naší výhradní odpovědností.

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 20. dubna 2020

Auditorská společnost:

Deloitte Audit s.r.o.
evidenční číslo 079

Statutární auditor:

Václav Loubek
evidenční číslo 2037

IX Finanční část I. – řádná účetní závěrka

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. PROSINCI 2019

NÁZEV OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI:	TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s.
SÍDLO:	Průmyslová 1000, Staré Město, 739 61 Třinec
PRÁVNÍ FORMA:	Akciová společnost
IČO:	180 50 646

Součásti účetní závěrky:

Rozvaha
Výkaz zisku a ztráty
Přehled o změnách vlastního kapitálu
Přehled o peněžních tocích
Příloha

Účetní závěrka byla sestavena dne 23. března 2020.

STATUTÁRNÍ ORGÁN ÚČETNÍ JEDNOTKY	PODPIS
Ing. Jan Czudek Předseda představenstva	
Ing. Radomíra Pekárková Člen představenstva	

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU – AKTIVA

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

		31.12.2019			31.12.2018
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	**66 545 553**	**–26 855 866**	**39 689 687**	**38 943 148**
B.	**Stálá aktiva**	**52 521 012**	**–26 017 903**	**26 503 109**	**24 816 885**
B.I.	***Dlouhodobý nehmotný majetek***	**1 935 116**	**–214 688**	**1 720 428**	**946 737**
B.I.1.	Nehmotné výsledky vývoje	4 553	–4 553		
B.I.2.	*Ocenitelná práva*	**267 748**	**–204 814**	**62 934**	**67 184**
B.I.2.1.	Software	170 358	–141 185	29 173	12 309
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	97 390	–63 629	33 761	54 875
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 658 372	–5 321	1 653 051	878 010
B.I.5.	*Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek*	**4 443**		**4 443**	**1 543**
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	4 443		4 443	1 543
B.II.	***Dlouhodobý hmotný majetek***	**41 935 283**	**–25 460 973**	**16 474 310**	**15 657 233**
B.II.1.	*Pozemky a stavby*	**10 476 130**	**–5 245 896**	**5 230 234**	**5 056 106**
B.II.1.1.	Pozemky	524 405		524 405	527 358
B.II.1.2.	Stavby	9 951 725	–5 245 896	4 705 829	4 528 748
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	29 784 829	–20 212 807	9 572 022	9 621 562
B.II.4.	*Ostatní dlouhodobý hmotný majetek*	**6 770**		**6 770**	**6 735**
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	6 770		6 770	6 735
B.II.5.	*Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek*	**1 667 554**	**–2 270**	**1 665 284**	**972 830**
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	137 875		137 875	109 455
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 529 679	–2 270	1 527 409	863 375
B.III.	***Dlouhodobý finanční majetek***	**8 650 613**	**–342 242**	**8 308 371**	**8 212 915**
B.III.1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	8 597 616	–325 986	8 271 630	8 176 237
B.III.3.	Podíly – podstatný vliv	50 995	–16 256	34 739	34 676
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	2 002		2 002	2 002

POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ

POKRAČOVÁNÍ TABULKY Z PŘEDCHÁZEJÍCÍ STRANY

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU – AKTIVA

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

		31.12.2019			31.12.2018
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
C.	**Oběžná aktiva**	**14 024 541**	**–837 963**	**13 186 578**	**14 126 263**
C.I.	***Zásoby***	**11 095 067**	**–802 010**	**10 293 057**	**11 115 526**
C.I.1.	Materiál	4 912 934	–286 106	4 626 828	4 555 328
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	3 919 815	–370 619	3 549 196	3 890 126
C.I.3.	*Výrobky a zboží*	**2 254 127**	**–145 285**	**2 108 842**	**2 659 646**
C.I.3.1.	Výrobky	2 254 112	–145 285	2 108 827	2 659 633
C.I.3.2.	Zboží	15		15	13
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	8 191		8 191	10 426
C.II.	***Pohledávky***	**2 720 466**	**–32 919**	**2 687 547**	**2 614 320**
C.II.1.	***Dlouhodobé pohledávky***	**15 681**		**15 681**	**10 825**
C.II.1.5.	*Pohledávky – ostatní*	**15 681**		**15 681**	**10 825**
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	652		652	639
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky	15 029		15 029	10 186
C.II.2.	***Krátkodobé pohledávky***	**2 489 636**	**–32 919**	**2 456 717**	**2 420 051**
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	1 819 719	–13 783	1 805 936	2 016 174
C.II.2.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	9 068		9 068	21 087
C.II.2.4.	*Pohledávky – ostatní*	**660 849**	**–19 136**	**641 713**	**382 790**
C.II.2.4.3.	Stát – daňové pohledávky	563 994		563 994	330 884
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	4 891		4 891	5 728
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	8 875		8 875	7 791
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	83 089	–19 136	63 953	38 387
C.II.3.	**Časové rozlišení aktiv**	**215 149**		**215 149**	**183 444**
C.II.3.1.	Náklady příštích období	69 623		69 623	47 088
C.II.3.2.	Komplexní náklady příštích období	133 219		133 219	136 299
C.II.3.3.	Příjmy příštích období	12 307		12 307	57
C.III.	***Krátkodobý finanční majetek***	**3 034**	**–3 034**		
C.III.2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	3 034	–3 034		
C.IV.	***Peněžní prostředky***	**205 974**		**205 974**	**396 417**
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	1 389		1 389	2 000
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	204 585		204 585	394 417

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU – PASIVA

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

		31.12.2019	31.12.2018
	PASIVA CELKEM	**39 689 687**	**38 943 148**
A.	**Vlastní kapitál**	**28 500 102**	**27 890 159**
A.I.	***Základní kapitál***	**8 109 863**	**8 109 863**
A.I.1.	Základní kapitál	8 109 863	8 109 863
A.II.	***Ážio a kapitálové fondy***	**103 743**	**103 743**
A.II.2.	*Kapitálové fondy*	**103 743**	**103 743**
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	103 787	103 787
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/–)	–44	–44
A.III.	***Fondy ze zisku***	**2 858 219**	**2 858 219**
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	2 858 219	2 858 219
A.IV.	***Výsledek hospodaření minulých let (+/–)***	**16 818 334**	**13 484 295**
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/–)	16 818 334	13 484 295
A.V.	***Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/–)***	**609 943**	**3 334 039**
B.+C.	**Cizí zdroje**	**11 189 585**	**11 052 989**
B.	**Rezervy**	**277 066**	**381 886**
B.III.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	1 113	1 113
B.IV.	Ostatní rezervy	275 953	380 773

POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ

POKRAČOVÁNÍ TABULKY Z PŘEDCHÁZEJÍCÍ STRANY

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU – PASIVA

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

		31.12.2019	31.12.2018
C.	**Závazky**	**10 912 519**	**10 671 103**
C.I.	***Dlouhodobé závazky***	**3 299 070**	**3 089 894**
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	2 125 874	1 972 001
C.I.4.	Závazky z obchodních vztahů	29 641	30 418
C.I.8.	Odložený daňový závazek	1 127 749	1 087 475
C.I.9.	*Závazky – ostatní*	**15 806**	
C.I.9.3.	Jiné závazky	15 806	
C.II.	***Krátkodobé závazky***	**7 612 739**	**7 579 921**
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	1 426 005	876 468
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	6	
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	3 811 235	4 367 827
C.II.8.	*Závazky ostatní*	**2 375 493**	**2 335 626**
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům	35 000	
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	403 566	365 396
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137 504	136 495
C.II.8.5.	Stát – daňové závazky a dotace	1 695 331	1 395 554
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	38 319	366 701
C.II.8.7.	Jiné závazky	65 773	71 480
C.III.	*Časové rozlišení pasiv*	**710**	**1 288**
C.III.1.	Výdaje příštích období	419	370
C.III.2.	Výnosy příštích období	291	918

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V DRUHOVÉM ČLENĚNÍ

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

		Období do 31.12.2019	Období do 31.12.2018
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	38 405 086	40 495 694
II.	Tržby za prodej zboží	270	224
A.	Výkonová spotřeba	**32 602 690**	**31 949 062**
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	264	220
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	29 524 711	28 851 639
A.3.	Služby	3 077 715	3 097 203
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/–)	624 151	–819 545
C.	Aktivace (–)	–498 975	–520 858
D.	Osobní náklady	**4 195 777**	**4 615 584**
D.1.	Mzdové náklady	2 929 733	3 265 049
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	**1 266 044**	**1 350 535**
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	1 080 218	1 162 749
D.2.2.	Ostatní náklady	185 826	187 786
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	**1 570 099**	**1 368 059**
E.1.	*Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku*	**1 343 709**	**1 407 406**
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	1 351 423	1 402 695
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné	–7 714	4 711
E.2.	Úpravy hodnot zásob	228 154	–38 942
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	–1 764	–405
III.	Ostatní provozní výnosy	**2 091 738**	**1 028 543**
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	27 051	56 052
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	106 769	125 206
III.3.	Jiné provozní výnosy	1 957 918	847 285

POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ

POKRAČOVÁNÍ TABULKY Z PŘEDCHÁZEJÍCÍ STRANY

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V DRUHOVÉM ČLENĚNÍ

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

		Období do 31.12.2019	Období do 31.12.2018
F.	Ostatní provozní náklady	**1 574 105**	**926 611**
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	9 385	13 880
F.2.	Prodaný materiál	100 194	117 384
F.3.	Daně a poplatky	33 619	33 605
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	–96 888	49 240
F.5.	Jiné provozní náklady	1 527 795	712 502
*	**Provozní výsledek hospodaření (+/–)**	**429 247**	**4 005 548**
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku – podíly	**264 246**	**205 557**
IV.1.	Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba	241 155	200 260
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	23 091	5 297
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	**756**	**484**
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba	387	356
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	369	128
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	–54 969	24 116
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	**64 217**	**45 968**
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady – ovládaná nebo ovládající osoba		893
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	64 217	45 075
VII.	Ostatní finanční výnosy	24 312	19 584
K.	Ostatní finanční náklady	23 948	84 417
*	**Finanční výsledek hospodaření (+/–)**	**256 118**	**71 124**
**	**Výsledek hospodaření před zdaněním (+/–)**	**685 365**	**4 076 672**
L.	Daň z příjmů	**75 422**	**742 633**
L.1.	Daň z příjmů splatná	35 148	733 465
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/–)	40 274	9 168
**	**Výsledek hospodaření po zdanění (+/–)**	**609 943**	**3 334 039**
***	**Výsledek hospodaření za účetní období (+/–)**	**609 943**	**3 334 039**
*	Čistý obrat za účetní období	**40 786 408**	**41 750 086**

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Fondy ze zisku, ostatní rezervní fondy	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 31.12.2017	**8 109 863**	**103 740**	**2 858 219**	**13 260 157**	**1 424 138**	**25 756 117**
Rozdělení výsledku hospodaření				224 138	–224 138	
Vyplacené podíly na zisku					–1 200 000	–1 200 000
Oceňovací rozdíly z přecenění cenných papírů		3				3
Výsledek hospodaření za běžné období					3 334 039	3 334 039
Stav k 31.12.2018	**8 109 863**	**103 743**	**2 858 219**	**13 484 295**	**3 334 039**	**27 890 159**
Rozdělení výsledku hospodaření				3 334 039	–3 334 039	
Výsledek hospodaření za běžné období					609 943	609 943
Stav k 31.12.2019	**8 109 863**	**103 743**	**2 858 219**	**16 818 334**	**609 943**	**28 500 102**

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

		Období do 31.12.2019	Období do 31.12.2018
P.	**Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů**	**381 646**	**184 320**
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	685 365	4 076 672
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	1 201 906	1 245 517
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	1 351 423	1 402 695
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	66 819	38 720
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	–17 666	–42 172
A.1.4.	Výnosy z podílů na zisku	–264 246	–205 557
A.1.5.	Nákladové a výnosové úroky	63 461	45 484
A.1.6.	Opravy o ostatní nepeněžní operace	2 115	6 347
A.*	**Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu**	**1 887 271**	**5 322 189**
A.2.	Změna stavu pracovního kapitálu	–55 430	–642 014
A.2.1.	Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	168 922	–49 428
A.2.2.	Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	–829 507	928 260
A.2.3.	Změna stavu zásob	594 293	–1 520 742
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku	10 862	–104
A.**	**Čistý provozní peněžní tok před zdaněním**	**1 831 841**	**4 680 175**
A.3.	Vyplacené úroky	–64 163	–47 368
A.4.	Přijaté úroky	818	369
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	–760 657	–46 981
A.6.	Přijaté podíly na zisku	264 246	205 557
A.***	**Čistý peněžní tok z provozní činnosti**	**1 272 085**	**4 791 752**
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	–2 205 954	–3 057 967
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	15 001	56 201
B.3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	12 000	3 032
B.***	**Čistý peněžní tok z investiční činnosti**	**–2 178 953**	**–2 998 734**
	Peněžní toky z finančních činností		
C.1.	Změna stavu závazků z financování	727 287	–395 692
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu		–1 200 000
C.2.6.	Vyplacené podíly na zisku		–1 200 000
C.***	**Čistý peněžní tok z finanční činnosti**	**727 287**	**–1 595 692**
F.	**Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů**	**–179 581**	**197 326**
R.	**Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů**	**202 065**	**381 646**

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1. ZALOŽENÍ A CHARAKTERISTIKA OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI

Obchodní společnost TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s. (dále jen „společnost"), byla založena Fondem národního majetku České republiky a vznikla zapsáním do obchodního rejstříku Krajského soudu v Ostravě dne 21.3.1991. Hlavním předmětem činnosti společnosti je hutní výroba s uzavřeným hutním cyklem. Kromě výroby koksu, surového železa a oceli jsou hlavním produktem společnosti výrobky válcoven,
tj. bloky, bramy, sochory, drát, jemné, střední a hrubé profily, kolejnice včetně výroby podkladnic, svěrek a spojek pro kolejnice, ocelové trubky a tažená ocel.

Sídlo společnosti je na adrese Průmyslová 1000, Staré Město, 739 61 Třinec.

Společnost má základní kapitál ve výši 8 109 863 tis. Kč.

Jediným akcionářem společnosti je obchodní společnost MORAVIA STEEL a.s.

1.2. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI

Orgány společnosti jsou:
– valná hromada,
– dozorčí rada,
– představenstvo.

Organizační struktura společnosti je rozdělena do jednotlivých úrovní, a to generální ředitel, odborní ředitelé, kterými jsou ředitel pro personalistiku a vnější vztahy, finanční ředitel, výrobní ředitel, technický ředitel a ředitel pro investice a strategii. Úsek každého odborného ředitele je dále členěn na jednotlivé odborné útvary a oddělení.

V průběhu roku 2019 došlo ke zrušení výboru pro audit, který byl stanovami společnosti zřízeným dobrovolným orgánem společnosti; náplň jeho činnosti převzal vnitropodnikový útvar PKa – Auditní činnost. K žádným dalším významným organizačním změnám nedošlo.

1.3. IDENTIFIKACE SKUPINY

Skupinou jsou pro účely této přílohy k účetní závěrce (i) společnost, (ii) obchodní společnosti, které společnost ovládají (dále jen „ovládající obchodní společnosti“), nebo v nich mají podíl, který je klasifikován mezi Podíly – podstatný vliv, a (iii) obchodní společnosti, v nichž mají ovládající obchodní společnosti nebo společnost či jiné obchodní společnosti jimi ovládané podíl, který je klasifikován nejméně mezi Podíly – podstatný vliv.

Společnost byla v roce 2019 ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s. se sídlem Průmyslová 1000, Staré Město, 739 61 Třinec, jako jediným akcionářem.

Obchodní společnost MORAVIA STEEL a.s. byla v roce 2019 ovládána obchodní společností FINITRADING, a.s.; tato obchodní společnost zanikla dne 31.12.2019 fúzí sloučením s obchodní společností MORAVIA STEEL a.s., jako nástupnickou společností, s rozhodným dnem 1.1.2019.

Obchodní společnost MORAVIA STEEL a.s. sestavuje konsolidovanou účetní závěrku nejširší skupiny účetních jednotek. Tuto účetní závěrku je možné získat v sídle obchodní společnosti MORAVIA STEEL a.s.

Společnost sestavuje konsolidovanou účetní závěrku nejužší skupiny účetních jednotek. Tuto účetní závěrku je možné získat v sídle společnosti.

1.4. PŘEDSTAVENSTVO A DOZORČÍ RADA K 31.12.2019

	Funkce	Jméno
Představenstvo	Předseda	Ing. Jan Czudek
	První místopředseda	Ing. Česlav Marek
	Druhý místopředseda	Ing. Henryk Huczala
	Člen	Ing. Ivo Žižka
	Člen	Ing. Radomíra Pekárková
Dozorčí rada	Předseda	Ing. Tomáš Chrenek, Ph.D.
	První místopředseda	Ing. Ján Moder
	Druhý místopředseda	Ing. Evžen Balko
	Člen	JUDr. Jana Kantorová
	Člen	Ing. Jozef Blaško, Ph.D.
	Člen	Marcel Pielesz

V průběhu roku 2019 došlo k následující změně ve složení dozorčí rady společnosti:

Funkce	Původní stav	Nově	Datum změny
Člen	František Ligocki	–	31.12.2018
Člen	–	JUDr. Jana Kantorová	1.1.2019

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, 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, a Českými účetními standardy pro podnikatele.

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

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

2.1. ÚČETNÍ OBDOBÍ

Výkazy společnosti k datu 31.12.2019 jsou připraveny takto:

– Rozvaha obsahuje srovnatelné údaje k 31.12.2018.
– Výkaz zisku a ztráty obsahuje srovnatelné údaje za období do 31.12.2018.
– Přehled o změnách vlastního kapitálu obsahuje srovnatelné údaje k 31.12.2018.
– Přehled o peněžních tocích obsahuje srovnatelné údaje k 31.12.2018.

2.2. 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 vývoje), 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 příčinně související s vytvořením majetku vlastní činností (výrobní režie) a vztahující se k období činnosti. Do výrobní režie jsou zahrnuty také náklady na inženýrskou činnost. Nezahrnují se náklady na prodej.

Reprodukční pořizovací cenou se oceňuje dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek nabytý darováním, dlouhodobý nehmotný majetek vytvořený vlastní činností, 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 leasingu. 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 hmotném 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 dlouhodobého hmotného majetku, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za účetní období částku 40 tis. Kč, zvyšuje účetní pořizovací cenu dlouhodobého hmotného majetku.

Technické zhodnocení nehmotného majetku, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za účetní období částku 60 tis. Kč, zvyšuje účetní pořizovací cenu dlouhodobého nehmotného majetku.

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

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

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 Ostatní 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 rozvaze v řádku Ostatní rezervy a ve výkazu zisku a ztráty v řádku Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období. V následujícím účetním období, kdy jsou chybějící povolenky nakoupeny nebo čerpány z bezúplatného přídělu následujícího období, se rezerva na nákup povolenek rozpustí.

Z důvodu fúzí, uskutečněných v minulých účetních obdobích, jsou povolenky evidovány na samostatných účtech v Rejstříku unie v závislosti na lokálně vymezeném provozním zařízení. Pro účely účetní evidence úbytku povolenek je použita metoda oceňování FIFO dle jednotlivých vkladových účtů Rejstříku unie a druhů povolenek.

Účetní odpisy

Pořizovací cena dlouhodobého majetku, s výjimkou pozemků a nedokončených investic, je odpisována lineárně po dobu odpisování uvedenou níže:

Kategorie majetku	Doba odpisování v letech
Stavby	2 – 77
Stroje a zařízení	2 – 42
Dopravní prostředky	3 – 40
Inventář	6 – 15
Software	3 – 7

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

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

Převážná část budov a staveb je odpisována 45 – 60 let. Kratší dobu odpisování mají dočasné stavby a stavby s kratší životností (osvětlení, oplocení, rozvody energií, potrubí apod.). Stavby s dobou odpisování delší 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, řídící systémy, přístroje apod., delší doba odpisování je použita jen výjimečně u zařízení aglomerací.

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 jeho 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.

2.3. DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

Dlouhodobým finančním majetkem se rozumí zejména podíly v ovládaných osobách, podíly v osobách pod podstatným vlivem a realizovatelné cenné papíry a podíly.

Ocenění

Cenné papíry a majetkové účasti se při nákupu oceňují pořizovací cenou. Součástí pořizovací ceny cenného papíru a podílu jsou přímé náklady související s pořízením, např. poplatky a provize makléřům, poradcům a burzám.

K datu účetní závěrky:

Podíly jsou oceněny v pořizovacích cenách snížených o opravné položky k majetkovým účastem.

Realizovatelné cenné papíry jsou oceňovány v souladu s ustanovením zákona o účetnictví (§ 27) reálnou hodnotou, která je stanovena na úrovni tržní hodnoty, nebo kvalifikovaným odhadem. Není-li objektivně možné stanovit tuto reálnou hodnotu, použije se k ocenění jejich pořizovací cena.

U realizovatelných cenných papírů je změna jejich reálné hodnoty k datu účetní závěrky vykázána v rozvaze v řádcích Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly a Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků. Z oceňovacího rozdílu z přecenění, v případě zvýšení hodnot realizovatelných cenných papírů, je vypočtena odložená daň, která je vykázána v řádcích Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků a Odložený daňový závazek.

Při prodeji či jiném úbytku jsou cenné papíry stejného druhu oceňovány na základě váženého průměru pořizovacích cen.

Podíly v obchodních společnostech, jejichž finanční a provozní procesy společnost může určovat s cílem získat přínosy z jejich činnosti, jsou klasifikovány jako Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba.

Podíly v obchodních společnostech, jejichž finanční a provozní procesy společnost může významně ovlivňovat s cílem získat přínosy z jejich činnosti, jsou klasifikovány jako Podíly – podstatný vliv.

Způsob tvorby opravných položek k majetkovým účastem

Opravné položky se vytvářejí v případě rizika, že reálná hodnota dlouhodobého finančního majetku je nižší, než jeho účetní hodnota.

Společnost vychází při tvorbě opravných položek u cenných papírů, které nejsou oceňovány reálnou hodnotou, z podrobné znalosti dané obchodní společnosti, jejích očekávaných budoucích peněžních toků a výsledků hospodaření s přihlédnutím k podílu na vlastním kapitálu této obchodní společnosti.

2.4. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK A PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY

Krátkodobý finanční majetek tvoří krátkodobé dluhové cenné papíry se splatností do 1 roku a ostatní realizovatelné cenné papíry.

Krátkodobý finanční majetek se při nákupu oceňuje pořizovací cenou.

Peněžní prostředky tvoří peněžní prostředky v pokladně a peněžní prostředky na účtech.

2.5. ZÁSOBY

Ocenění

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

Výdeje zásob ze skladu jsou účtovány cenami zjištěnými váženým aritmetickým průměrem.

Zásoby vytvořené vlastní činností se oceňují vlastními náklady podle kalkulačního vzorce, kde ryzí vsázka je oceňována skutečnými náklady, a zpracovací náklady jsou oceněny plánovanými sazbami daného roku.

K datu roční účetní závěrky se vyhodnotí skutečné náklady vsázky a rozdíl mezi skutečnými náklady na vsázku a oceněním vsázky z předcházejícího měsíce se promítne pouze ve finančním účetnictví. U zpracovacích nákladů se na účtech finančního účetnictví promítne rozdíl mezi hodnotou zpracovacích nákladů plánovaných operací oceněných plánovanými sazbami daného roku a hodnotou skutečně provedených operací oceněných plánovanými sazbami daného roku.

Způsob tvorby opravných položek

Opravné položky u materiálových zásob jsou tvořeny u položek, jejichž obrátkovost je malá nebo žádná, a jejichž možnost zpracování je velmi nízká, avšak po jejich individuálním posouzení.

U zásob hotových výrobků a polotovarů je opravná položka vytvářena na základě jejich realizovatelnosti.

2.6. 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 dobytnosti existují pochyby.

Zákonné opravné položky k pohledávkám jsou tvořeny v souladu s ustanovením zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, a zákona č. 593/1992 Sb., o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů.

Účetní opravné položky k pohledávkám (mimo osoby ve skupině) jsou vytvářeny ve výši:
a) 100 % účetní hodnoty u pohledávek po splatnosti 1 rok a více,
b) 50 % účetní hodnoty u pohledávek po splatnosti půl roku až 1 rok.

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

Společnost vytváří opravnou položku také u dlouhodobých pohledávek, které nejsou úročeny. Tato opravná položka je vypočítána jako rozdíl mezi nominální hodnotou a diskontovanými splátkami těchto pohledávek.

2.7. ZÁVAZKY

Závazky z obchodních či jiných vztahů jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě. Dlouhodobé směnky k úhradě jsou účtovány ve jmenovité hodnotě. Úroky k těmto směnkám jsou časově rozlišovány po dobu jejich splatnosti.

2.8. ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM

Závazky k úvěrovým institucím jsou zaúčtovány v nominální hodnotě. Za krátkodobý závazek k úvěrovým institucím se považuje jak část dlouhodobých závazků k úvěrovým institucím, která je splatná do jednoho roku od data účetní závěrky, tak revolvingové závazky k úvěrovým institucím, které jsou pravidelně obnovovány pro následující období.

2.9. REZERVY

Společnost vytváří ostatní rezervy na budoucí rizika známá k datu účetní závěrky. Dále společnost vytváří rezervu na rekultivaci, zajištění péče o skládku a sanaci po ukončení jejího provozu v souladu s vyhláškou č. 294/2005 Sb., o podmínkách ukládání odpadů na skládky.

2.10. PŘECHODNÉ ÚČTY AKTIV A PASIV

Na příslušných účtech časového rozlišení se časově rozlišují náklady a výnosy. Na účtech nákladů příštích období jsou časově rozlišovány pouze takové položky, u kterých je velmi pravděpodobné, respektive jisté, že budou v následujících obdobích, po která jsou rozlišeny, přinášet konkrétní měřitelný efekt v podobě výnosů nebo jiného ekonomického prospěchu. Nevýznamné a pravidelně se opakující výdaje, popř. příjmy do výše 20 tis. Kč se časově nerozlišují. Součástí komplexních nákladů jsou výdaje na vývoj a implementaci projektů souvisejících s pořízením software.

2.11. 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.

Peněžní prostředky v cizí měně (valutová pokladna) se během roku přepočítávají na české koruny v pevném měsíčním kurzu České národní banky platném k prvnímu dni měsíce, ve kterém byly zaúčtovány.

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

2.12. DANĚ

2.12.1. Daňové odpisy dlouhodobého majetku

Pro účely výpočtu daňových odpisů je použita zrychlená metoda odpisování dle § 32 zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, s výjimkou majetku používaného na provozu VT – Válcovna trub, závodu VZ – Sochorová válcovna a středisku Univerzální trať a Drobné kolejivo, kde je stanovena lineární a zrychlená metoda odpisování.

2.12.2. Splatná daň

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

2.12.3. 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 bude daňový závazek uplatněn.

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

Odložená daň je zaúčtována do výkazu zisku a ztráty s výjimkou případů, kdy se vztahuje k položkám účtovaným přímo do vlastního kapitálu a je také zahrnuta do vlastního kapitálu.

2.13. ZÁPŮJČNÍ NÁKLADY

Zápůjční náklady ze závazků k úvěrovým institucím jsou zahrnovány přímo do nákladů bez ohledu na účel, za kterým byly úvěry čerpány.

2.14. NÁKLADY SPOJENÉ S AGENTURNÍMI ZAMĚSTNANCI

Náklady na zaměstnance agentury práce, dočasně přidělené k výkonu práce na základě dohody s agenturou práce (agenturní zaměstnanci), jsou vykazovány v rámci sociálních nákladů (řádek Ostatní náklady ve výkazu zisku a ztráty), 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 plnění za služby agentury práce, jako např. odměna za zprostředkování nebo režie agentury práce, jsou vykazovány jako Služby.

2.15. VÝNOSY

Výnosy jsou zaúčtovány k datu doručení zboží a jeho akceptace zákazníkem nebo k datu uskutečnění služeb a jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.

Úrokový výnos je časově rozlišován na základě časové souvislosti dle nezaplacené části jistiny a platné úrokové sazby.

Příjmy z podílů na zisku jsou zaúčtovány ve chvíli, kdy valná hromada obchodní společnosti, resp. jediný společník při výkonu její působnosti, přijme rozhodnutí o rozdělení zisku.

2.16. POUŽITÍ ODHADŮ

Sestavení účetní závěrky vyžaduje používání odhadů a předpokladů, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Tyto odhady a předpoklady společnost stanovila na základě všech jí dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

2.17. VÝDAJE VYNALOŽENÉ NA VÝVOJ

Je-li výsledkem úkolu vývoje dlouhodobý majetek (hmotný či nehmotný), vstupují náklady do pořizovací ceny a účtují se do pořízení dlouhodobého hmotného či nehmotného majetku. Na základě výsledků oponentního řízení je výstup úkolu vývoje aktivován do dlouhodobého majetku. K datu účetní závěrky se provádí detailní analýza rozpracovaných projektů a v případě pochybnosti o dokončení nebo budoucím využití jsou vynaložené výdaje účtovány do nákladů nebo komplexních nákladů příštích období.

2.18. DOTACE

Příjem provozních dotací se vyúčtovává ve prospěch výnosů, a to ve věcné a časové souvislosti.

Dotace na pořízení dlouhodobého majetku snižuje pořizovací cenu majetku.

2.19. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)

Přehled o peněžních tocích byl vytvořen nepřímou metodou.

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

Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty lze analyzovat takto:

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Peněžní prostředky v pokladně	1 389	2 000
Peněžní prostředky na účtech	204 585	394 417
Ostatní krátkodobý finanční majetek	3 034	12 548
Opravná položka k ostatnímu krátkodobému finančnímu majetku	–3 034	–12 548
Krátkodobý finanční majetek a peněžní prostředky celkem	**205 974**	**396 417**
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty nezahrnuté do cash flow	–3 909	–14 771
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	**202 065**	**381 646**

Rozdíl mezi peněžními prostředky a peněžními ekvivalenty k 31.12.2019 a k 31.12.2018 ve výkazu cash flow v porovnání s krátkodobým finančním majetkem a peněžními prostředky v rozvaze představují vázané vklady, u kterých existují omezení ve volné dispozici s těmito finančními prostředky.

3. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

3.1. DLOUHODOBÝ MAJETEK

3.1.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

Pořizovací cena

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Stav k 31.12.2018	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2019
Nehmotné výsledky vývoje	4 553	0	0	4 553
Ocenitelná práva	351 160	6 878	90 290	267 748
Ostatní DNM	883 288	1 925 426	1 150 342	1 658 372
Nedokončený DNM	1 543	9 778	6 878	4 443
Celkem	**1 240 544**	**1 942 082**	**1 247 510**	**1 935 116**

Oprávky

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Stav k 31.12.2018	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2019
Nehmotné výsledky vývoje	4 553	0	0	4 553
Ocenitelná práva	283 976	11 128	90 290	204 814
Ostatní DNM	5 278	43	0	5 321
Celkem	**293 807**	**11 171**	**90 290**	**214 688**

Zůstatková hodnota

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2019
Ocenitelná práva	67 184	62 934
Ostatní DNM	878 010	1 653 051
Nedokončený DNM	1 543	4 443
Celkem	**946 737**	**1 720 428**

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku zaúčtované do nákladů

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku činily v roce 2019: 11 171 tis. Kč, v roce 2018: 19 548 tis. Kč.

V položce Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek společnost vykazuje zejména povolenky.

Společnost v roce 2019 bezúplatně nabyla 3 476 179 ks povolenek na rok 2019 v hodnotě 1 925 426 tis. Kč. K datu účetní závěrky 31.12.2019 zaúčtovala spotřebu povolenek za rok 2019 v hodnotě 835 927 tis. Kč.

Společnost v roce 2019 prodala 1 229 000 ks povolenek. Vliv na výsledek hospodaření z titulu prodeje povolenek činil 784 810 tis. Kč.

Společnost v roce 2018 bezúplatně nabyla 3 547 617 ks povolenek na rok 2018 v hodnotě 908 117 tis. Kč. K datu účetní závěrky 31.12.2018 zaúčtovala spotřebu povolenek za rok 2018 v hodnotě 399 899 tis. Kč.

Společnost v roce 2018 prodala 760 000 ks povolenek. Vliv na výsledek hospodaření z titulu prodeje povolenek činil 306 672 tis. Kč.

Souhrnná výše drobného nehmotného majetku neuvedeného v rozvaze

Souhrnná výše pořizovacích cen drobného nehmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila k 31.12.2019: 28 139 tis. Kč, k 31.12.2018: 26 035 tis. Kč.

3.1.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Stav k 31.12.2018	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2019
Pozemky	527 358	1 140	4 093	524 405
Stavby	9 532 925	456 820	38 020	9 951 725
Hmotné movité věci a jejich soubory	28 876 192	1 066 067	157 430	29 784 829
Ostatní DHM	6 735	64	29	6 770
Poskytnuté zálohy na DHM	109 455	193 111	164 691	137 875
Nedokončený DHM	872 344	2 156 282	1 498 947	1 529 679
Celkem	**39 925 009**	**3 873 484**	**1 863 210**	**41 935 283**

Oprávky

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Stav k 31.12.2018	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2019
Stavby	4 988 441	280 314	38 020	5 230 735
Hmotné movité věci a jejich soubory	19 252 655	1 116 048	157 430	20 211 273
Celkem	**24 241 096**	**1 396 362**	**195 450**	**25 442 008**

Opravné položky

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Stav k 31.12.2018	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2019
Stavby	15 736	0	575	15 161
Hmotné movité věci a jejich soubory	1 975	0	441	1 534
Nedokončený DHM	8 969	0	6 699	2 270
Celkem	**26 680**	**0**	**7 715**	**18 965**

Zůstatková hodnota

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2019
Pozemky	527 358	524 405
Stavby	4 528 748	4 705 829
Hmotné movité věci a jejich soubory	9 621 562	9 572 022
Ostatní DHM	6 735	6 770
Poskytnuté zálohy na DHM	109 455	137 875
Nedokončený DHM	863 375	1 527 409
Celkem	**15 657 233**	**16 474 310**

Mezi nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého hmotného majetku v roce 2019 patří:

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Technické zhodnocení rovnací linky čtvercových sochorů závodu VZ – Sochorová válcovna	140 217
Technické zhodnocení zařízení plynulého odlévání č. 1 pro odlévání formátu 600	122 216

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

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Modernizace provozu VF – Tažírna oceli	234 778
Pořízení zušlechťovací linky č. 2	200 272
Pořízení ohřívače větru č. 61	183 676

V roce 2019 byly z dlouhodobého hmotného majetku vyřazeny položky se zůstatkovou hodnotou 37 578 tis. Kč. Mezi nejvýznamnější úbytky patří zejména částečná likvidace haly tažírny oceli z důvodu modernizace haly, částečná likvidace plynulého odlévání oceli ZPO 2 a částečná likvidace úpravny kontijemné tratě.

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku zaúčtované do nákladů

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku činily v roce 2019: 1 340 252 tis. Kč, v roce 2018: 1 383 147 tis. Kč.

Souhrnná výše drobného hmotného majetku neuvedeného v rozvaze

Souhrnná výše pořizovacích cen drobného dlouhodobého hmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila k 31.12.2019: 591 909 tis. Kč, k 31.12.2018: 583 114 tis. Kč.

3.1.3. Majetek najatý formou operativního leasingu

Společnost uhradila za rok 2019 nájemné ve výši 58 432 tis. Kč, za rok 2018: 53 732 tis. Kč.

3.1.4. Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem

31.12.2019

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Popis majetku	Účetní zůstatková hodnota	Zástavní právo/věřitel
DHM pozemky	229 889 23 663	Úvěr u České spořitelny, a.s.
DHM Pozemky	396 235 3 444	Úvěr u České spořitelny, a.s.
DHM Stavby Pozemky	614 890 128 298 3 458	Úvěr u České spořitelny, a.s.
DHM Pozemky	2 330 39 986	Úvěr u Československé obchodní banky, a.s.
DHM	767 381	Úvěr u Československé obchodní banky, a.s.
DHM	817 691	Úvěr u Československé obchodní banky, a.s.
DHM Pozemky	364 982 643	Úvěr u UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.
DHM Pozemky	262 130 12 218	Úvěr u ING BANK N. V.
Celkem	**3 667 238**	

31.12.2018

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Popis majetku	Účetní zůstatková hodnota	Zástavní právo/věřitel
DHM pozemky	241 996 23 663	Úvěr u České spořitelny, a.s.
DHM Pozemky	427 398 3 444	Úvěr u České spořitelny, a.s.
DHM Stavby Pozemky	664 946 132 389 3 458	Úvěr u České spořitelny, a.s.
DHM Pozemky	2 465 39 986	Úvěr u Československé obchodní banky, a.s.
DHM	828 197	Úvěr u Československé obchodní banky, a.s.
DHM	870 673	Úvěr u Československé obchodní banky, a.s.
DHM Pozemky	404 219 662	Úvěr u UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.
Celkem	**3 643 496**	

3.2. DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

Pořizovací cena

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Stav k 31.12.2018	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2019
Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	8 547 615	*50 001	0	8 597 616
Podíly – podstatný vliv	50 995	0	0	50 995
Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	2 002	0	0	2 002
Celkem	**8 600 612**	**50 001**	**0**	**8 650 613**

*1 tis. Kč zaokrouhlení

Opravné položky

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Stav k 31.12.2018	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2019
Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	371 378	0	45 392	325 986
Podíly – podstatný vliv	16 319	0	63	16 256
Celkem	**387 697**	**0**	**45 455**	**342 242**

Mezi nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého finančního majetku za rok 2019 patří:
– Pořízení 100% podílu v obchodní společnosti EKOSTROJÍRENSTVÍ TŘINEC, a.s.

V rámci položky Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba společnost proúčtovala fúzi sloučením obchodní společnosti DALSELV DESIGN a.s., jakožto zanikající společnosti, a obchodní společnosti Strojírny a stavby Třinec, a.s., jakožto nástupnické společnosti, s rozhodným dnem 1.1.2019.

3.2.1. Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba

31.12.2019

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Název osoby, sídlo	Podíl na vlastním kapitálu v %	Vlastní kapitál	Výsledek hosp. za účetní období	Opravná položka	Finanční výnosy
ŽDB DRÁTOVNA a.s., Pudlov, Bohumín	100,00	*2 070 182*	*54 982*	0	0
Strojírny a stavby Třinec, a.s., Staré Město, Třinec	100,00	*627 872*	*46 199*	0	33 000
ENERGETIKA TŘINEC, a.s., Staré Město, Třinec	100,00	*2 732 762*	*9 743*	0	30 000
Slévárny Třinec, a.s., Staré Město, Třinec	100,00	*615 234*	*–25 594*	0	0
Šroubárna Kyjov, spol. s r.o., Kyjov	100,00	*694 562*	*46 162*	0	35 000
HŽP a.s., Prostějov	100,00	*597 161*	*29 673*	0	20 000
„D&D" Drótáru Zrt., 3527 Miskolc, Sajószigeti utca 4 (HUN)	100,00	*384 582*	*6 260*	–297 120	24 731
„METALURGIA" SPÓŁKA AKCYJNA, Radomsko (POL)	100,00	*212 964*	*–21 146*	0	0
VÚHŽ a.s., Dobrá	100,00	*401 696*	*51 300*	0	25 000
Řetězárna a.s., Česká Ves	51,00	*588 197*	*34 038*	0	10 965
REFRASIL, s.r.o., Konská, Třinec	100,00	*255 639*	*14 986*	0	13 996
Třinecké gastroslužby, s.r.o., Staré Město, Třinec	100,00	*57 447*	*2 643*	0	0
Doprava TŽ, a.s., Třinec-Staré Město	100,00	*51 550*	*2 352*	0	0
TRIALFA, s.r.o., Třinec-Kanada	100,00	*19 945*	*340*	0	0
Moravia Security, a.s., Konská, Třinec	100,00	*41 826*	*2 513*	0	0
MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM s.r.o., Vítkovice, Ostrava	90,00	*47 722*	*2 698*	0	0
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s., Kanada, Třinec	84,54	*33 060*	*3539*	0	3 463
„ZAMECZEK BŁOGOCICE" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Cieszyn (POL)	88,00	*45 836*	*439*	–9 414	0
TRISIA, a.s., Lyžbice, Třinec	66,00	*40 870*	*–7 178*	0	0
IMOPRA s.r.o., Nivnice	100,00	*112 115*	*6 926*	–19 452	0
BOHEMIA RINGS s.r.o., Zámrsk	100,00	*882 844*	*73 404*	0	45 000
EKOSTROJÍRENSTVÍ TŘINEC, a.s., Staré Město, Třinec	100,00	*49 501*	*–499*	0	0
CELKEM				**–325 986**	**241 155**

Pozn.: *kurzívou předběžné výsledky k 31.12.2019*

31.12.2018

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Název osoby, sídlo	Podíl na vlastním kapitálu v %	Vlastní kapitál	Výsledek hosp. za účetní období	Opravná položka	Finanční výnosy
ŽDB DRÁTOVNA a.s., Pudlov, Bohumín	100,00	2 015 201	80 268	0	25 000
Strojírny a stavby Třinec, a.s., Staré Město, Třinec	100,00	610 631	43 850	0	50 000
ENERGETIKA TŘINEC, a.s., Staré Město, Třinec	100,00	2 753 019	41 702	0	60 000
Slévárny Třinec, a.s., Staré Město, Třinec	100,00	640 828	23 135	0	0
Šroubárna Kyjov, spol. s r.o., Kyjov	100,00	683 399	45 854	0	32 000
HŽP a.s., Prostějov	100,00	587 488	27 222	0	13 000
„D&D" Drótáru Zrt., 3527 Miskolc, Sajószigeti utca 4 (HUN)	100,00	419 511	107 360	–297 207	0
„METALURGIA" SPÓŁKA AKCYJNA, Radomsko (POL)	100,00	234 491	–19 660	0	0
VÚHŽ a.s., Dobrá	100,00	375 396	39 902	0	7 000
Řetězárna a.s., Česká Ves	51,00	575 005	4 844	0	7 140
REFRASIL, s.r.o., Konská, Třinec	100,00	254 648	13 996	0	6 120
Třinecké gastroslužby, s.r.o., Staré Město, Třinec	100,00	54 804	2 822	0	0
Doprava TŽ, a.s., Třinec-Staré Město	100,00	49 198	207	0	0
TRIALFA, s.r.o., Třinec-Kanada	100,00	19 605	186	0	0
Moravia Security, a.s., Konská, Třinec	100,00	39 313	3 643	0	0
MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM s.r.o., Vítkovice, Ostrava	90,00	45 025	1 821	0	0
DALSELV DESIGN a.s., Vítkovice, Ostrava**	100,00	4 042	–7 336	0	0
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s., Kanada, Třinec	84,54	33 617	4 096	0	0
„ZAMECZEK BŁOGOCICE" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Cieszyn (POL)	88,00	45 474	354	–9 725	0
TRISIA, a.s., Lyžbice, Třinec	66,00	48 049	–1 631	0	0
IMOPRA s.r.o., Nivnice	100,00	103 564	11 972	–64 446	0
BOHEMIA RINGS s.r.o., Zámrsk	100,00	854 440	96 582	0	0
CELKEM				**–371 378**	**200 260**

3.2.2. Podíly – podstatný vliv

31.12.2019

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Název osoby, sídlo	Podíl na vlastním kapitálu v %	Vlastní kapitál	Výsledek hosp. za účetní období	Opravná položka	Finanční výnosy
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s., Konská, Třinec	40,00	368 623	39 641	0	23 077
Ocelářská unie a.s., Nové Město, Praha 1	39,94	*43 374*	*–1 853*	–16 256	0
HRAT, s.r.o., Staré Město, Třinec*	23,26	*1 871*	*834*	0	0
CELKEM				**–16 256**	**23 077**

Pozn.: *kurzívou předběžné výsledky k 31.12.2019*
* výsledky hospodaření za období 1.4.2019 – 31.3.2020

31.12.2018

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Název osoby, sídlo	Podíl na vlastním kapitálu v %	Vlastní kapitál	Výsledek hosp. za účetní období	Opravná položka	Finanční výnosy
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s., Konská, Třinec	40,00	386 673	57 691	0	5 278
Ocelářská unie a.s., Nové Město, Praha 1	38,78	44 832	1 375	–16 319	0
HRAT, s.r.o., Staré Město, Třinec*	23,26	1 036	204	0	0
CELKEM				**–16 319**	**5 278**

Pozn.: * výsledky hospodaření za období 1.4.2018 – 31.3.2019

3.2.3. Dlouhodobý finanční majetek zatížený zástavním právem

Společnost má k 31.12.2019 dlouhodobý finanční majetek zatížený zástavním právem v nominální hodnotě ve výši 1 144 302 tis. Kč, k 31.12.2018: 1 144 302 tis. Kč.

3.3. POHLEDÁVKY

3.3.1. Krátkodobé pohledávky

Společnost eviduje k 31.12.2019 krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti ve výši brutto 14 337 tis. Kč (netto 659 tis. Kč), k 31.12.2018: brutto 28 193 tis. Kč (netto 13 372 tis. Kč).

Pohledávky – ostatní

Krátkodobé poskytnuté zálohy představují zejména zálohy na dodávky služeb.

Stát – daňové pohledávky představují k 31.12.2019 pohledávku z titulu daně z přidané hodnoty, záloh na daň z příjmů právnických osob a záloh na poplatky podle zákona č. 201/2012 Sb., o ochraně ovzduší. K 31.12.2018 tato položka představovala zejména pohledávku z titulu daně z přidané hodnoty a záloh na poplatky podle zákona č. 201/2012 Sb., o ochraně ovzduší.

Jiné pohledávky představují k 31.12.2019 zejména pohledávku z titulu nezpochybnitelného nároku na dotaci, pohledávky za fyzickými osobami a pohledávku z titulu skupinové registrace k dani z přidané hodnoty. K 31.12.2018 tato položka představovala zejména pohledávku z titulu nezpochybnitelného nároku na dotaci, pohledávku z titulu smlouvy o úvěru a pohledávky za fyzickými osobami.

Dohadné položky aktivní představují k 31.12.2019, resp. 31.12.2018, zejména dohadnou položku na očekávaná pojistná plnění, na čerpání provozní dotace a na vrácení daně z přidané hodnoty zaplacené v zahraniční.

Obvyklá doba splatnosti pohledávek je 30 dnů.

3.3.2. Pohledávky za osobami ve skupině

Krátkodobé pohledávky

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Název osoby	Vztah ke společnosti	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
• Z obchodních vztahů			
Doprava TŽ, a.s.	Ovládaná osoba	1 507	795
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	Ovládaná osoba	111 534	5 332
Šroubárna Kyjov, spol. s r.o.	Ovládaná osoba	926	380
Strojírny a stavby Třinec, a.s.	Ovládaná osoba	14 534	14 495
MORAVIA STEEL a.s.	Ovládající osoba	1 547 141	1 871 637
REFRASIL, s.r.o.	Ovládaná osoba	877	560
Řetězárna a.s.	Ovládaná osoba	1	7
Slévárny Třinec, a.s.	Ovládaná osoba	24 083	61 254
TRIALFA, s.r.o.	Ovládaná osoba	1 423	3 177
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s.	Ovládaná osoba	134	69
Třinecké gastroslužby, s.r.o.	Ovládaná osoba	1 486	731
TRISIA, a.s.	Ovládaná osoba	11	9

POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ

POKRAČOVÁNÍ TABULKY Z PŘEDCHÁZEJÍCÍ STRANY

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Název osoby	Vztah ke společnosti	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	Osoba pod podstat. vlivem	766	367
Beskydská golfová, a.s.	Sesterská společnost	13	37
VÚHŽ a.s.	Ovládaná osoba	1 383	152
Moravia Security, a.s.	Ovládaná osoba	114	111
MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM s.r.o.	Ovládaná osoba	10	10
Moravskoslezský kovošrot, a.s.	Sesterská společnost	103	182
„METALURGIA" SPÓŁKA AKCYJNA	Ovládaná osoba	634	566
HŽP a.s.	Ovládaná osoba	610	298
M Steel Projects a.s.	Sesterská společnost	13	13
„NEOMET" Sp. z o.o.	Sesterská společnost	83	23
ŽDB DRÁTOVNA a.s.	Ovládaná osoba	2 524	1 549
Barrandov Studio a.s.	Sesterská společnost	416	111
Kovárna VIVA a.s.	Sesterská společnost	182	2
BOHEMIA RINGS s.r.o.	Ovládaná osoba	2 064	815
Security Morava s.r.o.	Ovládaná osoba	2	0
EKOSTROJÍRENSTVÍ TŘINEC, a.s.	Ovládaná osoba	8	0
Celkem		**1 712 582**	**1 962 682**
• Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba			
IMOPRA s.r.o.	Ovládaná osoba	9 068	21 087
Celkem		**9 068**	**21 087**
• Krátkodobé poskytnuté zálohy			
TRISIA, a.s.	Ovládaná osoba	0	1 210
Celkem		**0**	**1 210**
• Jiné pohledávky			
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	Ovládaná osoba	2 183	0
Celkem		**2 183**	**0**
Celkem krátkodobé pohledávky k osobám ve skupině		**1 723 833**	**1 984 979**
Pohledávky mimo skupinu		732 884	435 072
Krátkodobé pohledávky celkem		**2 456 717**	**2 420 051**

K datu účetní závěrky společnost neeviduje dlouhodobé pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let.

Společnost neeviduje k 31.12.2019 pohledávky, které jsou kryty věcnými zárukami.

3.4. VLASTNÍ KAPITÁL

Oceňovací rozdíly zahrnují zisk/ztrátu z přecenění realizovatelných cenných papírů snížený o odložený daňový závazek.

Jediný akcionář rozhodl o rozdělení čistého zisku po zdanění za rok 2018 ve výši 3 334 039 tis. Kč tak, že celá tato částka byla převedena na účet nerozděleného zisku minulých let.

3.4.1. Základní kapitál

Základní kapitál společnosti je rozvržen na 8 109 863 kmenových akcií na jméno v listinné podobě, plně upsaných a splacených, se jmenovitou hodnotou jedné akcie 1 000 Kč.

3.4.2. Návrh na rozdělení zisku za rok 2019

Společnost vytvořila v roce 2019 čistý zisk po zdanění ve výši 609 943 tis. Kč. Návrh na jeho rozdělení je následující:

Nerozdělený zisk minulých let:	609 943 tis. Kč.

3.5. REZERVY

Ostatní rezervy představují zejména rezervy na zaměstnanecké odměny, na rizika vyplývající z obchodních vztahů, včetně reklamací.

3.6. ZÁVAZKY

3.6.1. Dlouhodobé závazky

V dlouhodobých závazcích z obchodních vztahů společnost k 31.12.2019 vykazuje závazky z titulu pozastávek za dodavateli dle uzavřených smluv.

Společnost neeviduje k 31.12.2019 dlouhodobé závazky kryté věcnými zárukami.

K 31.12.2019, resp. 31.12.2018 společnost neeviduje dlouhodobé závazky z obchodních vztahů s dobou splatnosti delší než 5 let.

3.6.2. Odložená daň z příjmů

Odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Titul	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Rozdíl mezi daňovou a účetní zůstatkovou hodnotou dlouhodobého majetku	–7 065 719	–7 076 402
Přecenění realizovatelných cenných papírů	54	54
Účetní rezervy	275 899	380 718
Opravné položky	823 782	596 752
Náklady daňově uplatnitelné v příštích obdobích	30 461	375 324
Celkem	**–5 935 523**	**–5 723 554**
Sazba daně (v %)	19	19
Odložený daňový závazek	**–1 127 749**	**–1 087 475**

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Analýza změny zůstatku	
31.12.2018	**–1 087 475**
Běžné změny účtované proti výsledku hospodaření	–40 274
31.12.2019	**–1 127 749**

3.6.3. Daň z příjmů

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Zisk před zdaněním	685 365	4 076 672
Daň při lokální sazbě daně z příjmů ve výši 19 %	130 219	774 568
Daňový dopad nákladů/výnosů, které nejsou daňově uznatelné	–54 797	–31 935
Celkem daň z příjmů za období – zaúčtovaná v odložené i splatné dani z příjmů	**75 422**	**742 633**

3.6.4. Krátkodobé závazky

Společnost eviduje k 31.12.2019 krátkodobé závazky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti ve výši 972 tis. Kč, k 31.12.2018 ve výši 4 446 tis. Kč.

Běžná lhůta splatnosti závazků činí 60 dnů.

Závazky – ostatní

Stát – daňové závazky a dotace představují k 31.12.2019 zejména přijaté dotace na povolenky a závazek z titulu daně z příjmů fyzických osob. K 31.12.2018 tato položka představovala zejména dotace na povolenky a závazek z titulu daně z příjmů právnických a fyzických osob.

Dohadné položky pasivní představují k 31.12.2019, resp. 31.12.2018 zejména dohadnou položku na nevyčerpanou dovolenou a roční prémie včetně pojistného a dohadnou položku z titulu nevyfakturovaných zásob včetně služeb.

Jiné závazky společnosti představují k 31.12.2019, resp. 31.12.2018 zejména závazky z titulu skupinové registrace k dani z přidané hodnoty, záruk a příspěvky zaměstnancům. Od 1.1.2019 došlo k rozšíření skupinové registrace k dani z přidané hodnoty o školskou právnickou osobu Střední odborná škola Třineckých železáren.

3.6.5. Závazky k osobám ve skupině

Dlouhodobé závazky

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Název osoby	Vztah ke společnosti	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Dlouhodobé závazky			
• Z obchodních vztahů			
Strojírny a stavby Třinec, a.s.	Ovládaná osoba	1 932	0
Celkem		**1 932**	**0**
Celkem dlouhodobé závazky k osobám ve skupině		**1 932**	**0**
Závazky mimo skupinu		3 297 138	3 089 894
Dlouhodobé závazky celkem		**3 299 070**	**3 089 894**

V dlouhodobých závazcích mimo skupinu společnost vykazuje k 31.12.2019 zejména odložený daňový závazek ve výši 1 127 749 tis. Kč, k 31.12.2018: 1 087 475 tis. Kč, a závazky k úvěrovým institucím ve výši 2 125 874 tis. Kč, k 31.12.2018: 1 972 001 tis. Kč.

Krátkodobé závazky

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Název osoby	Vztah ke společnosti	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
• Z obchodních vztahů			
Doprava TŽ, a.s.	Ovládaná osoba	12 222	12 331
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	Ovládaná osoba	467 319	354 794
Ocelářská unie a.s.	Osoba pod podstat. vlivem	835	795
Šroubárna Kyjov, spol. s r.o.	Ovládaná osoba	1 264	3 093
MORAVIA STEEL a.s.	Ovládající osoba	1 584 249	2 138 808
REFRASIL, s.r.o.	Ovládaná osoba	20 014	22 217
Řetězárna a.s.	Ovládaná osoba	971	1 287
Slévárny Třinec, a.s.	Ovládaná osoba	4 428	532
TRIALFA, s.r.o.	Ovládaná osoba	15 748	17 623
TRISIA, a.s.	Ovládaná osoba	901	683
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s.	Ovládaná osoba	3 277	6 084
Třinecké gastroslužby, s.r.o.	Ovládaná osoba	15 381	7 058
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	Osoba pod podstat. vlivem	8 559	12 211
Beskydská golfová, a.s.	Sesterská společnost	3 025	32 011
Strojírny a stavby Třinec, a.s.	Ovládaná osoba	203 900	140 532
VÚHŽ a.s.	Ovládaná osoba	842	1 390
Moravia Security, a.s.	Ovládaná osoba	10 362	8 331
MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM s.r.o.	Ovládaná osoba	209	1 357
Moravskoslezský kovošrot, a.s.	Sesterská společnost	130 746	136 594
„ZAMECZEK BŁOGOCICE" Sp. z o.o.	Ovládaná osoba	100	100
HRAT, s.r.o.	Osoba pod podstat. vlivem	36	36
ŽDB DRÁTOVNA a.s.	Ovládaná osoba	1 519	1 921
DALSELV DESIGN a.s.	Ovládaná osoba	0	40
„NEOMET" Sp. z o.o.	Sesterská společnost	83 271	99 636
Security Morava, s.r.o.	Ovládaná osoba	1 302	1 143
BOHEMIA RINGS s.r.o.	Ovládaná osoba	2 381	9 045
Celkem		**2 572 861**	**3 009 652**

POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ

POKRAČOVÁNÍ TABULKY Z PŘEDCHÁZEJÍCÍ STRANY

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Název osoby	Vztah ke společnosti	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
• Závazky ke společníkům			
EKOSTROJÍRENSTVÍ TŘINEC, a.s.	Ovládaná osoba	35 000	0
Celkem		**35 000**	**0**
• Dohadné účty pasivní			
MORAVIA STEEL a.s.	Ovládající osoba	6 988	848
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	Ovládaná osoba	705	0
Celkem		**7 693**	**848**
• Jiné závazky			
MORAVIA STEEL a.s.	Ovládající osoba	53 253	58 023
Celkem		**53 253**	**58 023**
Celkem krátkodobé závazky k osobám ve skupině		**2 668 807**	**3 068 523**
Závazky mimo skupinu		4 943 932	4 511 398
Krátkodobé závazky celkem		**7 612 739**	**7 579 921**

V krátkodobých závazcích mimo skupinu společnost vykazuje k 31.12.2019 zejména závazky k úvěrovým institucím ve výši 1 426 005 tis. Kč, k 31.12.2018: 876 468 tis. Kč, a daňové závazky a dotace ve výši 1 695 331 tis. Kč, k 31.12.2018: 1 395 554 tis. Kč.

3.6.6. Závazky k úvěrovým institucím

Závazky k úvěrovým institucím – dlouhodobé

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Typ závazku	Měna	Zůstatek k 31.12.2019	Zůstatek k 31.12.2018	Forma zajištění k 31.12.2019
Investiční	EUR	40 639	57 599	Garanční pojišťovna Hermes
Investiční	EUR	42 242	71 277	Garanční pojišťovna ODL
Investiční	Kč	240 000	480 000	Nemov. a mov. maj., pohl. z pojištění, směnka vlastní
Investiční	Kč	480 000	720 000	Nemov. a mov. maj., pohl. z pojištění, směnka vlastní
Investiční	Kč	857 143	0	Nemov. a mov. maj., pohl. z pojištění, směnka vlastní
Akviziční	EUR	465 850	643 125	Cenné papíry, směnka vlastní
Celkem		**2 125 874**	**1 972 001**	

Společnost neeviduje splátky dlouhodobých závazků k úvěrovým institucím nad 5 let.

Závazky k úvěrovým institucím – krátkodobé

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Typ závazku	Měna	Zůstatek k 31.12.2019	Zůstatek k 31.12.2018	Forma zajištění k 31.12.2019
Investiční	EUR	16 255	16 457	Garanční pojišťovna Hermes
Investiční	EUR	28 162	28 511	Garanční pojišťovna ODL
Investiční	Kč	0	120 000	Nemov. a mov. maj., směnka vlastní
Investiční	Kč	0	60 000	Nemov. a mov. maj., pohl. z pojištění, směnka vlastní
Investiční	Kč	240 000	240 000	Nemov. a mov. maj., pohl. z pojištění, směnka vlastní
Investiční	Kč	240 000	240 000	Nemov. a mov. maj., pohl. z pojištění, směnka vlastní
Investiční	Kč	228 571	0	Nemov. a mov. maj., pohl. z pojištění, směnka vlastní
Akviziční	EUR	169 400	171 500	Cenné papíry, směnka vlastní
Kontokorent	Kč	84 177	0	Směnka vlastní
Kontokorent	Kč	84 356	0	Směnka vlastní
Kontokorent	Kč	82 322	0	Směnka vlastní
Kontokorent	Kč	82 864	0	Směnka vlastní
Kontokorent	Kč	85 073	0	Směnka vlastní
Kontokorent	Kč	84 825	0	Směnka vlastní
Celkem		**1 426 005**	**876 468**	

3.7. VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	31.12.2019	31.12.2018
Tržby za prodej zboží	270	224
Tržby z prodeje výrobků a služeb:	38 405 086	40 495 694
– výrobky	*37 949 821*	*40 053 643*
– služby	*455 265*	*442 051*
Tržby za prodej zboží, výrobků a služeb celkem	**38 405 356**	**40 495 918**

Společnost realizuje tržby z prodeje zboží, výrobků a služeb v 99,5 % do tuzemska.

3.8. OSTATNÍ NÁKLADY A VÝNOSY

V ostatních provozních výnosech roku 2019 společnost vykazuje zejména čerpání dotace k povolenkám včetně výnosů z prodeje povolenek ve výši 1 935 150 tis. Kč, v roce 2018: 813 354 tis. Kč.

Ostatní finanční výnosy v roce 2019 tvoří zejména kurzové zisky ve výši 24 224 tis. Kč, v roce 2018: 18 865 tis. Kč.

V ostatních provozních nákladech roku 2019 společnost vykazuje především spotřebu povolenek včetně hodnoty nákladů na prodej povolenek ve výši 1 150 340 tis. Kč, v roce 2018: 506 682 tis. Kč.

Ostatní finanční náklady roku 2019 tvoří zejména kurzové ztráty ve výši 16 147 tis. Kč, v roce 2018: kurzové ztráty ve výši 34 215 tis. Kč a finanční dary ve výši 44 851 tis. Kč.

Finanční dary jsou počínaje 1.1.2019 vykazovány v rámci provozních nákladů. Celková výše poskytnutých darů v roce 2019 činila 20 972 tis. Kč.

3.9. DOTACE

Dotace na provozní účely ve výši 3 582 tis. Kč čerpané v roce 2019 (5 352 tis. Kč čerpané v roce 2018) zahrnují dotace na vývoj, dotaci na realizaci projektu „Werkperspektiva“, dotaci na provoz muzea a dotaci na ekologické projekty.

V roce 2019 společnost čerpala dotaci na pořízení ekologických investic ve výši 161 320 tis. Kč.

V roce 2018 společnost čerpala dotaci na pořízení ekologických investic ve výši 33 663 tis. Kč.

3.10. CELKOVÉ VÝDAJE VYNALOŽENÉ NA VÝVOJ

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	31.12.2019	31.12.2018
Výdaje na vývoj (snížené o dotace)	26 615	71 838

3.11. TRANSAKCE S OSOBAMI VE SKUPINĚ

3.11.1. Výnosy realizované s osobami ve skupině

Výnosy z transakcí s osobami ve skupině činily 38 498 942 tis. Kč za rok 2019 (40 174 848 tis. Kč za rok 2018). Veškeré transakce s osobami ve skupině proběhly za běžných tržních podmínek.

V následující tabulce jsou uvedeny výnosy vůči ovládající osobě a ostatním osobám zahrnutým do konsolidačního celku společnosti za období od 1.1.2019 do 31.12.2019:

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Osoba	Vztah ke společnosti	Dlouh. majetek	Zásoby materiálu, výrobků a zboží	Služby	Ostatní výnosy	Celkem
MORAVIA STEEL a.s.	Ovládající osoba	0	36 650 206	170 808	1 537	36 822 551
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	Ovládaná osoba	*788 626	254 999	40 530	18	1 084 173
REFRASIL, s.r.o.	Ovládaná osoba	0	1 568	5 474	9	7 051
Řetězárna a.s.	Ovládaná osoba	0	2	7	0	9
Slévárny Třinec, a.s.	Ovládaná osoba	0	281 322	19 819	49	301 190
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	Osoba pod podstat. vliv.	0	16	8 295	0	8 311
Šroubárna Kyjov, spol. s r.o.	Ovládaná osoba	79	10	4 467	0	4 556
Strojírny a stavby Třinec, a.s.	Ovládaná osoba	0	145 227	39 077	70	184 374
VÚHŽ a.s.	Ovládaná osoba	0	5 129	1 857	2	6 988
HŽP a.s.	Ovládaná osoba	0	0	2 855	0	2 855
„METALURGIA" Spółka Akcyjna	Ovládaná osoba	0	0	2 421	0	2 421
ŽDB DRÁTOVNA a.s.	Ovládaná osoba	0	51	12 426	23	12 500
BOHEMIA RINGS s.r.o.	Ovládaná osoba	0	0	2 504	0	2 504
CELKEM		**788 705**	**37 338 530**	**310 540**	**1 708**	**38 439 483**

Pozn.: * včetně prodeje povolenek

Výnosy z podílů na zisku od osob ve skupině za období od 1.1.2019 do 31.12.2019 jsou uvedeny v kapitole 3.2.

V následující tabulce jsou uvedeny výnosy vůči ovládající osobě a ostatním osobám zahrnutým do konsolidačního celku společnosti za období od 1.1.2018 do 31.12.2018:

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Osoba	Vztah ke společnosti	Dlouh. majetek	Zásoby materiálu, výrobků a zboží	Služby	Ostatní výnosy	Celkem
MORAVIA STEEL a.s.	Ovládající osoba	0	38 787 841	168 883	34	38 956 758
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	Ovládaná osoba	*306 672	214 163	40 335	36	561 206
REFRASIL, s.r.o.	Ovládaná osoba	0	1 452	5 213	7	6 672
Řetězárna a.s.	Ovládaná osoba	0	225	39	0	264
Slévárny Třinec, a.s.	Ovládaná osoba	0	292 683	18 149	38	310 870
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	Osoba pod podstat. vliv.	0	5	8 091	98	8 194
Šroubárna Kyjov, spol. s r.o.	Ovládaná osoba	0	5	3 479	0	3 484
Strojírny a stavby Třinec, a.s.	Ovládaná osoba	0	189 356	39 381	286	229 023
VÚHŽ a.s.	Ovládaná osoba	0	5 304	1 262	2	6 568
HŽP a.s.	Ovládaná osoba	0	37	2 728	0	2 765
„METALURGIA" Spółka Akcyjna	Ovládaná osoba	0	0	2 214	0	2 214
ŽDB DRÁTOVNA a.s.	Ovládaná osoba	0	93	12 933	139	13 165
BOHEMIA RINGS s.r.o.	Ovládaná osoba	0	0	1 181	33	1 214
CELKEM		**306 672**	**39 491 164**	**303 888**	**673**	**40 102 397**

Pozn.: * prodej povolenek

Výnosy z podílů na zisku od osob ve skupině za období od 1.1.2018 do 31.12.2018 jsou uvedeny v kapitole 3.2.

3.11.2. Nákupy od osob ve skupině

Celkové nákupy od osob ve skupině činily 27 540 512 tis. Kč za rok 2019 (27 195 557 tis. Kč za rok 2018). Veškeré transakce s osobami ve skupině proběhly za běžných tržních podmínek.

V následující tabulce jsou uvedeny nákupy od ovládající osoby a ostatních osob zahrnutých do konsolidačního celku společnosti za období od 1.1.2019 do 31.12.2019:

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Osoba	Vztah ke společnosti	Dlouh. majetek	Zásoby materiálu, výrobků a zboží	Služby	Ostatní náklady	Celkem
MORAVIA STEEL a.s.	Ovládající osoba	193	20 451 897	241 431	249	20 693 770
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	Ovládaná osoba	0	2 358 687	89 280	221 387	2 669 354
REFRASIL, s.r.o.	Ovládaná osoba	0	665	159 228	0	159 893
Řetězárna a.s.	Ovládaná osoba	0	7 468	64	0	7 532
Slévárny Třinec, a.s.	Ovládaná osoba	11 751	81 227	806	0	93 784
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	Osoba pod podstat. vliv.	0	0	87 758	0	87 758
Šroubárna Kyjov, spol. s r.o.	Ovládaná osoba	0	16 991	0	0	16 991
Strojírny a stavby Třinec, a.s.	Ovládaná osoba	298 529	354 961	524 634	99	1 178 223
VÚHŽ a.s.	Ovládaná osoba	0	3 128	2 224	0	5 352
„METALURGIA" Spółka Akcyjna	Ovládaná osoba	0	354	23	0	377
„D&D" Drótáru Zrt.	Ovládaná osoba	0	10 431	0	0	10 431
ŽDB DRÁTOVNA a.s.	Ovládaná osoba	272	6 578	4 138	0	10 988
BOHEMIA RINGS s.r.o.	Ovládaná osoba	0	20 224	207	0	20 431
CELKEM		**310 745**	**23 312 611**	**1 109 793**	**221 735**	**24 954 884**

V následující tabulce jsou uvedeny nákupy od ovládající osoby a ostatních osob zahrnutých do konsolidačního celku společnosti za období od 1.1.2018 do 31.12.2018:

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Osoba	Vztah ke společnosti	Dlouh. majetek	Zásoby materiálu, výrobků a zboží	Služby	Finanční náklady	Ostatní náklady	Celkem
MORAVIA STEEL a.s.	Ovládající osoba	209	20 303 881	251 052	893	246	20 556 281
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	Ovládaná osoba	15	1 986 856	89 046	0	96 396	2 172 313
REFRASIL, s.r.o.	Ovládaná osoba	0	314	153 833	0	0	154 147
Řetězárna a.s.	Ovládaná osoba	8 097	0	0	0	0	8 097
Slévárny Třinec, a.s.	Ovládaná osoba	12 399	97 269	1 070	0	0	110 738
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	Osoba pod podstat. vliv.	2 381	0	85 605	0	0	87 986
Šroubárna Kyjov, spol. s r.o.	Ovládaná osoba	0	21 149	0	0	0	21 149
Strojírny a stavby Třinec, a.s.	Ovládaná osoba	249 758	243 012	512 637	0	8	1 005 415
VÚHŽ a.s.	Ovládaná osoba	4 261	5 045	1 332	0	0	10 638
„METALURGIA" Spółka Akcyjna	Ovládaná osoba	0	348	0	0	0	348
„D&D" Drótáru Zrt.*	Ovládaná osoba	0	6 209	0	0	0	6 209
ŽDB DRÁTOVNA a.s.	Ovládaná osoba	120	7 185	3 343	0	0	10 648
BOHEMIA RINGS s.r.o.	Ovládaná osoba	0	14 212	37	0	0	14 249
CELKEM		**277 240**	**22 685 480**	**1 097 955**	**893**	**96 650**	**24 158 218**

Pozn.: * pro přepočet použit průměrný kurz

3.12. ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A DOZORČÍ RADA

Osobní náklady a počet zaměstnanců

31.12.2019

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Počet	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	7 035	4 036 128
Vedení společnosti	32	159 649
Celkem	**7 067**	**4 195 777**

31.12.2018

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Počet	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	7 086	4 439 703
Vedení společnosti	34	175 881
Celkem	**7 120**	**4 615 584**

Odměny členům dozorčí rady za rok 2019 činí 3 792 tis. Kč, za rok 2018 činily odměny členům dozorčí rady 3 792 tis. Kč.

Počet zaměstnanců vychází z průměrného přepočteného evidenčního počtu zaměstnanců.

Pod pojmem vedení společnosti se pro účely této přílohy k účetní závěrce rozumí členové představenstva, ředitel pro investice a strategii, vedoucí provozů, závodu a odborných útvarů.

3.13. POSKYTNUTÉ ZÁPŮJČKY, ÚVĚRY ČI OSTATNÍ PLNĚNÍ

31.12.2019

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Vedení společnosti	Dozorčí rada
Použití manažerských vozů pro soukromé účely (údaj představuje částku, o kterou se zvyšuje daňový základ pracovníků)	3 490	0
Pojištění odpovědnosti za škody	260	260

31.12.2018

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Vedení společnosti	Dozorčí rada
Použití manažerských vozů pro soukromé účely (údaj představuje částku, o kterou se zvyšuje daňový základ pracovníků)	3 525	0
Pojištění odpovědnosti za škody	260	260

3.14. ZÁVAZKY A POHLEDÁVKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ, SOUDNÍ SPORY

Poskytnuté záruky

31.12.2019

Typ	Celková výše	Stav k 31.12.2019
Záruky		
jiným subjektům	2 249 tis. EUR	57 154 tis. Kč

31.12.2018

Typ	Celková výše	Stav k 31.12.2018
Záruky		
jiným subjektům	2 652 tis. EUR	68 218 tis. Kč

Přijaté záruky

31.12.2019

Typ	Celková výše	Stav k 31.12.2019
Záruky		
od jiných subjektů	61 tis. USD	1 380 tis. Kč
	2 839 tis. EUR	72 132 tis. Kč
	121 280 tis. Kč	121 280 tis. Kč

31.12.2018

Typ	Celková výše	Stav k 31.12.2018
Záruky		
od jiných subjektů	3 789 tis. EUR	97 462 tis. Kč
	119 876 tis. Kč	119 876 tis. Kč

Soudní spory

Spor, z podnětu některých dřívějších akcionářů společnosti, o přezkoumání přiměřenosti protiplnění, které náleží dřívějším akcionářům společnosti, dle rozhodnutí mimořádné valné hromady společnosti, konané dne 31.7.2013, o přechodu akcií společnosti ve vlastnictví ostatních akcionářů na obchodní společnost MORAVIA STEEL a.s. jako hlavního akcionáře. Společnost je označena jako další účastník řízení. Krajský soud v Ostravě svým usnesením ze dne 8.6.2018 určil, že výše přiměřeného protiplnění za každou akcii o jmenovité hodnotě 1 000 Kč emitovanou společností činí 2 284 Kč. Vrchní soud v Olomouci dne 11.9.2019 v odvolacím řízení potvrdil výše uvedené usnesení, které je tak pravomocné. Spor pokračuje v dovolacím řízení u Nejvyššího soudu.

Spor, z podnětu insolvenčního správce dlužníka VÍTKOVICE GEARWORKS a.s., o neúčinnost Dohody o zániku vzájemných závazků uzavřené mezi společností, obchodní společností Strojírny a stavby Třinec, a.s., a tímto dlužníkem, na základě které zanikl závazek společnosti zaplatit tomuto dlužníkovi částku, jejíž zaplacení do majetkové podstaty je nyní insolvenčním správcem požadováno. Krajský soud v Ostravě žalobu zamítl. Vrchní soud v Olomouci dne 23.5.2018 rozsudek Krajského soudu v Ostravě zrušil a věc mu vrátil k dalšímu řízení. Po ukončení reorganizace dlužníka spor pokračuje poté, co se novým žalobcem stal insolvenční správce obchodní společnosti VÍTKOVICE POWER ENGINEERING a.s. Krajský soud v Ostravě dne 17.4.2019 žalobu opětovně zamítl. Vrchní soud v Olomouci dne 17.12.2019 rozsudek Krajského soudu v Ostravě zrušil a věc mu vrátil k dalšímu řízení.

Spor, z podnětu pojišťovny Mapfre España Compañia de Seguros y Reseguros, S.A. („Mapfre“), proti společnosti a obchodní společnosti MORAVIA STEEL a.s. („MS“) o zaplacení (společně a nerozdílně) částky s příslušenstvím, představující dle tvrzení Mapfre škodu, kterou Mapfre utrpěla tím, že za zákazníka MS uhradila škodu způsobenou údajným vadným plněním společnosti a MS. Okresní soud ve Frýdku-Místku vydal platební rozkaz, který byl zrušen poté, co proti němu společnost a MS podaly odpor. O žalobním nároku bude vedeno nalézací řízení.

Ekologické závazky

Společnost má vypracovaný tzv. ekologický audit, který vykazuje závazky společnosti z hlediska ochrany životního prostředí. Na základě tohoto auditu uzavřela společnost smlouvu s Fondem národního majetku České republiky o úhradě nákladů vynaložených na vypořádání ekologických závazků vzniklých před privatizací do výše 514 mil. Kč.

Podle dodatku k této smlouvě, který společnost uzavřela dne 3.11.2008 s Českou republikou – Ministerstvem financí, činí garance Ministerstva financí nejvýše 843,6 mil. Kč. Tato garance pokrývá ekologické závazky společnosti a z tohoto důvodu netvoří rezervu na ekologické zátěže.

K 31.12.2019 společnost vyčerpala prostředky ve výši 538 698 tis. Kč, k 31.12.2018 prostředky ve výši 534 964 tis. Kč.

Ostatní

Společnost byla v roce 2019 zapojena do projektu „Vzdělávání členů REGRADY jako společná cesta k rozvoji regionu“, který je spolufinancován Evropskou unií. Vzdělávání v rámci projektu bylo poskytnuto za nižší cenu a zbylé náklady byly financovány příjemcem dotace, kterým je Regionální rada rozvoje a spolupráce se sídlem v Třinci.

3.15. UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

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

X Finanční část II. – konsolidovaná účetní závěrka

KONSOLIDOVANÁ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. PROSINCI 2019

NÁZEV OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI:	TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s.
SÍDLO:	Průmyslová 1000, Staré Město, 739 61 Třinec
PRÁVNÍ FORMA:	Akciová společnost
IČO:	180 50 646

Součásti konsolidované účetní závěrky:

Konsolidovaná rozvaha

Konsolidovaný výkaz zisku a ztráty

Konsolidovaný přehled o změnách vlastního kapitálu

Konsolidovaný přehled o peněžních tocích

Konsolidovaná příloha

Konsolidovaná účetní závěrka byla sestavena dne 23. března 2020.

STATUTÁRNÍ ORGÁN ÚČETNÍ JEDNOTKY	PODPIS
Ing. Jan Czudek Předseda představenstva	
Ing. Radomíra Pekárková Člen představenstva	

KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU – AKTIVA

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

		31.12.2019			31.12.2018
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	**85 093 363**	**–39 787 908**	**45 305 455**	**44 867 560**
B.	**Stálá aktiva**	**65 741 475**	**–38 727 093**	**27 014 382**	**25 379 769**
B.I.	***Dlouhodobý nehmotný majetek***	**2 128 003**	**–372 986**	**1 755 017**	**1 019 835**
B.I.1.	Nehmotné výsledky vývoje	4 553	–4 553		
B.I.2.	*Ocenitelná práva*	**486 294**	**–353 847**	**132 447**	**134 697**
B.I.2.1.	Software	283 477	–236 823	46 654	24 811
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	202 817	–117 024	85 793	109 886
B.I.3.	Goodwill	348	–348		
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 628 208	–14 238	1 613 970	883 158
B.I.5.	*Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek*	**8 600**		**8 600**	**1 980**
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	8 600		8 600	1 980
B.II.	***Dlouhodobý hmotný majetek***	**62 687 847**	**–38 275 185**	**24 412 662**	**23 542 675**
B.II.1.	*Pozemky a stavby*	**16 212 086**	**–8 076 100**	**8 135 986**	**7 882 429**
B.II.1.1.	Pozemky	797 282		797 282	800 300
B.II.1.2.	Stavby	15 414 804	–8 076 100	7 338 704	7 082 129
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	44 277 028	–30 115 043	14 161 985	14 069 199
B.II.4.	*Ostatní dlouhodobý hmotný majetek*	**100 523**	**–79 667**	**20 856**	**19 370**
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	100 523	–79 667	20 856	19 370
B.II.5.	*Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek*	**2 098 210**	**–4 375**	**2 093 835**	**1 571 677**
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	236 447		236 447	213 339
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 861 763	–4 375	1 857 388	1 358 338
B.III.	***Dlouhodobý finanční majetek***	**435 875**	**–45 259**	**390 616**	**328 961**
B.III.1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	407 672	–28 866	378 806	317 215
B.III.3.	Podíly – podstatný vliv	26 202	–16 393	9 809	9 745
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	2 001		2 001	2 001
B.IV.	***Konsolidační rozdíly***	**342 301**	**–33 663**	**308 638**	**333 629**
B.IV.1.	Kladný konsolidační rozdíl	356 867	–34 633	322 234	347 952
B.IV.2.	Záporný konsolidační rozdíl	–14 566	970	–13 596	–14 323
B.V.	***Cenné papíry a podíly v ekvivalenci***	**147 449**		**147 449**	**154 669**

POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ

POKRAČOVÁNÍ TABULKY Z PŘEDCHÁZEJÍCÍ STRANY

KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU – AKTIVA

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

		31.12.2019			31.12.2018
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
C.	**Oběžná aktiva**	**19 351 888**	**–1 060 815**	**18 291 073**	**19 487 791**
C.I.	***Zásoby***	**13 824 356**	**–959 879**	**12 864 477**	**13 734 289**
C.I.1.	Materiál	6 369 326	–381 922	5 987 404	5 948 108
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	4 551 728	–402 634	4 149 094	4 496 365
C.I.3.	*Výrobky a zboží*	**2 893 863**	**–175 323**	**2 718 540**	**3 274 477**
C.I.3.1.	Výrobky	2 837 240	–173 514	2 663 726	3 216 550
C.I.3.2.	Zboží	56 623	–1 809	54 814	57 927
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	9 439		9 439	15 339
C.II.	***Pohledávky***	**4 510 808**	**–97 903**	**4 412 905**	**4 637 899**
C.II.1.	***Dlouhodobé pohledávky***	**41 169**		**41 169**	**39 281**
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	19 945		19 945	23 788
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka	44		44	326
C.II.1.5.	*Pohledávky – ostatní*	**21 180**		**21 180**	**15 167**
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	1 197		1 197	1 156
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky	19 983		19 983	14 011
C.II.2.	***Krátkodobé pohledávky***	**4 234 097**	**–97 903**	**4 136 194**	**4 396 462**
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	3 421 083	–77 011	3 344 072	3 849 882
C.II.2.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	9 069		9 069	21 087
C.II.2.4.	*Pohledávky – ostatní*	**803 945**	**–20 892**	**783 053**	**525 493**
C.II.2.4.1.	Pohledávky za společníky	1 191		1 191	
C.II.2.4.3.	Stát – daňové pohledávky	668 072		668 072	433 517
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	11 996		11 996	18 593
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	14 583		14 583	28 278
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	108 103	–20 892	87 211	45 105
C.II.3.	***Časové rozlišení aktiv***	**235 542**		**235 542**	**202 156**
C.II.3.1.	Náklady příštích období	87 303		87 303	64 560
C.II.3.2.	Komplexní náklady příštích období	133 219		133 219	136 299
C.II.3.3.	Příjmy příštích období	15 020		15 020	1 297
C.III.	***Krátkodobý finanční majetek***	**3 033**	**–3 033**		
C.III.2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	3 033	–3 033		
C.IV.	***Peněžní prostředky***	**1 013 691**		**1 013 691**	**1 115 603**
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	3 689		3 689	4 814
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	1 010 002		1 010 002	1 110 789

KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU – PASIVA

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

		31.12.2019	31.12.2018
	PASIVA CELKEM	**45 305 455**	**44 867 560**
A.	**Vlastní kapitál**	**30 990 115**	**30 388 782**
A.I.	***Základní kapitál***	**8 109 863**	**8 109 863**
A.I.1.	Základní kapitál	8 109 863	8 109 863
A.II.	***Ážio a kapitálové fondy***	**74 585**	**88 826**
A.II.2.	*Kapitálové fondy*	**74 585**	**88 826**
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	111 805	111 805
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/–)	–37 220	–22 979
A.III.	***Fondy ze zisku***	**3 312 852**	**3 312 852**
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	3 312 852	3 312 852
A.IV.	***Výsledek hospodaření minulých let (+/–)***	**18 215 435**	**14 603 057**
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/–)	18 215 435	14 603 057
A.V.	***Výsledek hospodaření běžného účetního období bez menšinových podílů***	**645 899**	**3 665 779**
A.V.1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	630 043	3 642 703
A.V.2.	Podíl na výsledku hospodaření v ekvivalenci	15 856	23 076
A.VII.	***Konsolidační rezervní fond***	**631 481**	**608 405**
B.+C.	**Cizí zdroje**	**14 027 179**	**14 197 025**
B.	**Rezervy**	**356 458**	**488 477**
B.1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	4 297	3 931
B.3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	1 114	9 836
B.4.	Ostatní rezervy	351 047	474 710

POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ

POKRAČOVÁNÍ TABULKY Z PŘEDCHÁZEJÍCÍ STRANY

KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU – PASIVA

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

		31.12.2019	31.12.2018
C.	**Závazky**	**13 670 721**	**13 708 548**
C.I.	***Dlouhodobé závazky***	**4 398 114**	**4 212 766**
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	2 626 470	2 514 774
C.I.4.	Závazky z obchodních vztahů	36 852	36 918
C.I.8.	Odložený daňový závazek	1 718 877	1 661 074
C.I.9.	*Závazky – ostatní*	**15 915**	
C.I.9.3.	Jiné závazky	15 915	
C.II.	***Krátkodobé závazky***	**9 246 284**	**9 455 666**
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	2 095 290	1 465 938
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	24 747	20 473
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	4 451 882	5 320 252
C.II.8.	*Závazky ostatní*	**2 674 365**	**2 649 003**
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům	40 610	
C.II.8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	106	101
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	547 211	510 597
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	224 455	219 235
C.II.8.5.	Stát – daňové závazky a dotace	1 667 645	1 418 499
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	119 160	415 642
C.II.8.7.	Jiné závazky	75 178	84 929
C.III.	***Časové rozlišení pasiv***	**26 323**	**40 116**
C.III.1.	Výdaje příštích období	13 175	28 585
C.III.2	Výnosy příštích období	13 148	11 531
D.	**Menšinový vlastní kapitál**	**288 161**	**281 753**
D.1.	Menšinový základní kapitál	58 800	58 800
D.2.	Menšinové kapitálové fondy	5 400	5 080
D.3.	Menšinové ziskové fondy včetně nerozděleného zisku a ztráty minulých let	207 338	191 028
D.5.	Menšinový výsledek hospodaření běžného účetního období	16 623	26 845

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V DRUHOVÉM ČLENĚNÍ

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

		Období do 31.12.2019	Období do 31.12.2018
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	49 659 288	51 683 486
II.	Tržby za prodej zboží	149 821	136 812
A.	Výkonová spotřeba	**39 756 780**	**39 288 482**
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	123 731	97 569
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	35 618 689	35 172 502
A.3.	Služby	4 014 360	4 018 411
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/–)	630 629	–906 872
C.	Aktivace (–)	–1 118 059	–1 068 102
D.	Osobní náklady	**7 075 631**	**7 326 952**
D.1.	Mzdové náklady	4 992 905	5 210 490
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	**2 082 726**	**2 116 462**
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	1 802 941	1 839 350
D.2.2.	Ostatní náklady	279 785	277 112
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	**2 370 822**	**2 154 204**
E.1.	*Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku*	**2 135 906**	**2 157 250**
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	2 133 307	2 139 778
E.1.A.	Zúčtování kladného konsolidačního rozdílu	17 828	16 806
E.1.B.	Zúčtování záporného konsolidačního rozdílu	–728	–243
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné	–14 501	909
E.2.	Úpravy hodnot zásob	231 802	–3 886
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	3 114	840
III.	Ostatní provozní výnosy	**1 555 935**	**965 864**
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	28 636	60 314
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	133 395	164 747
III.3.	Jiné provozní výnosy	1 393 904	740 803

POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ

POKRAČOVÁNÍ TABULKY Z PŘEDCHÁZEJÍCÍ STRANY

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V DRUHOVÉM ČLENĚNÍ

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

		Období do 31.12.2019	Období do 31.12.2018
F.	Ostatní provozní náklady	**1 800 240**	**1 271 109**
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	10 551	18 200
F.2.	Prodaný materiál	130 279	170 936
F.3.	Daně a poplatky	64 220	67 631
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	–124 762	45 262
F.5.	Jiné provozní náklady	1 719 952	969 080
*	**Provozní výsledek hospodaření (+/–)**	**849 001**	**4 720 389**
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku – podíly	**8 518**	**4 515**
IV.1.	Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba	8 504	4 431
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	14	84
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	**2 745**	**962**
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba	387	356
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	2 358	606
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	–54 882	37 816
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	**88 818**	**64 419**
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady – ovládaná nebo ovládající osoba		893
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	88 818	63 526
VII.	Ostatní finanční výnosy	87 420	92 175
K.	Ostatní finanční náklady	105 366	173 411
*	**Finanční výsledek hospodaření (+/–)**	**–40 619**	**–177 994**
**	**Výsledek hospodaření před zdaněním (+/–)**	**808 382**	**4 542 395**
L.	Daň z příjmů	**161 716**	**872 847**
L.1.	Daň z příjmů splatná	92 579	823 580
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/–)	69 137	49 267
**	**Výsledek hospodaření po zdanění (+/–)**	**646 666**	**3 669 548**
**	**Konsolidovaný výsledek hospodaření bez ekvivalence**	646 666	3 669 548
	Konsolidovaný výsledek hospodaření bez menšinových podílů	630 043	3 642 703
	Menšinový výsledek hospodaření	16 623	26 845
*	**Podíl na výsledku hospodaření v ekvivalenci**	15 856	23 076
	Výsledek hospodaření za účetní období (+/–)	662 522	3 692 624
***	**Výsledek hospodaření za účetní období bez menšinových podílů (+/–)**	**645 899**	**3 665 779**
*	Čistý obrat za účetní období	**51 463 727**	**52 883 814**

KONSOLIDOVANÝ PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Fondy ze zisku, ostatní rezervní fondy	Výsledek hospodaření minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	Konsolidační rezervní fond	Výsledek hospodaření v ekvivalenci	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 31.12.2017	**8 109 863**	**94 715**	**3 312 852**	**14 254 204**	**1 555 381**	**603 127**	**5 278**	**27 935 420**
Rozdělení výsledku hospodaření		4 951		350 430	–355 381	5 278	–5 278	
Vyplacené podíly na zisku					–1 200 000			–1 200 000
Přecenění majetku		–10 840						–10 840
Dopad změn v konsolidačním celku				–1 577				–1 577
Výsledek hospodaření za běžné období					3 642 703		23 076	3 665 779
Stav k 31.12.2018	**8 109 863**	**88 826**	**3 312 852**	**14 603 057**	**3 642 703**	**608 405**	**23 076**	**30 388 782**
Vliv fúze k 1.1.2019				**–22 989**	**–7 336**			**–30 325**
Stav k 1.1.2019	**8 109 863**	**88 826**	**3 312 852**	**14 580 068**	**3 635 367**	**608 405**	**23 076**	**30 358 457**
Rozdělení výsledku hospodaření		–289		3 635 367	–3 635 367	23 076	–23 076	–289
Přecenění majetku		–13 952						–13 952
Výsledek hospodaření za běžné období					630 043		15 856	645 899
Stav k 31.12.2019	**8 109 863**	**74 585**	**3 312 852**	**18 215 435**	**630 043**	**631 481**	**15 856**	**30 990 115**

KONSOLIDOVANÝ PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

		Období do 31.12.2019	Období do 31.12.2018
P.	**Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů**	**1 100 837**	**859 264**
	Vliv fúze k 1.1.2019	**3 668**	
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Výsledek hospodaření za běžnou činnost před zdaněním	808 382	4 542 395
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	2 266 718	2 260 840
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, a dále umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu a odpis konsol. rozdílů	2 150 407	2 156 341
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	40 771	80 940
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	–18 085	–42 114
A.1.4.	Výnosy z podílů na zisku, s výjimkou vyplacených od účetních jednotek v konsolidačním celku	–8 518	–4 515
A.1.5.	Nákladové a výnosové úroky	86 073	63 457
A.1.6.	Opravy o ostatní nepeněžní operace	16 070	6 731
A.*	**Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu**	**3 075 100**	**6 803 235**
A.2.	Změna stavu pracovního kapitálu	35 551	–869 548
A.2.1.	Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	461 484	24 186
A.2.2.	Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	–1 067 397	775 729
A.2.3.	Změna stavu zásob	630 602	–1 669 359
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku	10 862	–104
A.**	**Čistý provozní peněžní tok před zdaněním**	**3 110 651**	**5 933 687**
A.3.	Vyplacené úroky	–88 762	–65 755
A.4.	Přijaté úroky	2 801	845
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	–836 831	–134 876
A.6.	Přijaté podíly na zisku	31 595	9 793
A.***	**Čistý peněžní tok z provozní činnosti**	**2 219 454**	**5 743 694**

POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ

POKRAČOVÁNÍ TABULKY Z PŘEDCHÁZEJÍCÍ STRANY

KONSOLIDOVANÝ PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

		Období do 31.12.2019	Období do 31.12.2018
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	–3 031 543	–2 782 299
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	20 753	61 026
B.3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	12 000	3 032
B.4.	Peněžní toky z nákupu obchodního závodu nebo jeho části		–1 241 173
B.* **	**Čistý peněžní tok z investiční činnosti**	**–2 998 790**	**–3 959 414**
	Peněžní toky z finančních činností		
C.1.	Změna stavu závazků z financování	695 148	–329 967
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu	–10 535	–1 212 740
C.2.6.	Vyplacené podíly na zisku kromě podílů vyplacených mezi účetními jednotkami konsolidačního celku	–10 535	–1 212 740
C.* **	**Čistý peněžní tok z finanční činnosti**	**684 613**	**–1 542 707**
F.	**Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů**	**–94 723**	**241 573**
R.	**Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů**	**1 009 782**	**1 100 837**

PŘÍLOHA KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1. ZALOŽENÍ A CHARAKTERISTIKA OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI

Obchodní společnost TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s. (dále také jen „společnost"), byla založena Fondem národního majetku České republiky a vznikla zapsáním do obchodního rejstříku Krajského soudu v Ostravě dne 21.3.1991. Hlavním předmětem činnosti společnosti je hutní výroba s uzavřeným hutním cyklem. Kromě výroby koksu, surového železa a oceli jsou hlavním produktem společnosti výrobky válcoven, tj. bloky, bramy, sochory, drát, jemné, střední a hrubé profily, kolejnice včetně výroby podkladnic, svěrek a spojek pro kolejnice, ocelové trubky a tažená ocel.

Sídlo společnosti je na adrese Průmyslová 1000, Staré Město, 739 61 Třinec.

Společnost má základní kapitál ve výši 8 109 863 tis. Kč.

Jediným akcionářem společnosti je obchodní společnost MORAVIA STEEL a.s.

1.2. IDENTIFIKACE SKUPINY

Skupinou jsou pro účely této přílohy v konsolidované účetní závěrce (i) společnost, (ii) obchodní společnosti, které společnost ovládají (dále jen „ovládající obchodní společnosti"), nebo v nich mají podíl, který je klasifikován mezi Podíly – podstatný vliv, a (iii) obchodní společnosti, v nichž mají ovládající obchodní společnosti nebo společnost či jiné obchodní společnosti jimi ovládané podíl, který je klasifikován mezi Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba (dále také jen „dceřiné účetní jednotky") nebo nejméně mezi Podíly – podstatný vliv (dále také jen „přidružené účetní jednotky").

Společnost byla v roce 2019 ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s. se sídlem Průmyslová 1000, Staré Město, 739 61 Třinec, jako jediným akcionářem.

Obchodní společnost MORAVIA STEEL a.s. byla v roce 2019 ovládána obchodní společností FINITRADING, a.s.; tato obchodní společnost zanikla dne 31.12.2019 fúzí sloučením s obchodní společností MORAVIA STEEL a.s., jako nástupnickou společností, s rozhodným dnem 1.1.2019.

Obchodní společnost MORAVIA STEEL a.s. sestavuje konsolidovanou účetní závěrku nejširší skupiny účetních jednotek. Tuto účetní závěrku je možné získat v sídle obchodní společnosti MORAVIA STEEL a.s.

Společnost sestavuje konsolidovanou účetní závěrku nejužší skupiny účetních jednotek. Tuto účetní závěrku je možné získat v sídle společnosti.

1.3. PŘEDSTAVENSTVO A DOZORČÍ RADA K 31.12.2019

	Funkce	Jméno
Představenstvo	Předseda	Ing. Jan Czudek
	První místopředseda	Ing. Česlav Marek
	Druhý místopředseda	Ing. Henryk Huczala
	Člen	Ing. Ivo Žižka
	Člen	Ing. Radomíra Pekárková
Dozorčí rada	Předseda	Ing. Tomáš Chrenek, Ph.D.
	První místopředseda	Ing. Ján Moder
	Druhý místopředseda	Ing. Evžen Balko
	Člen	JUDr. Jana Kantorová
	Člen	Ing. Jozef Blaško, Ph.D.
	Člen	Marcel Pielesz

V průběhu roku 2019 došlo k následující změně ve složení dozorčí rady společnosti:

Funkce	Původní stav	Nově	Datum změny
Člen	František Ligocki	–	31.12.2018
Člen	–	JUDr. Jana Kantorová	1.1.2019

2. VYMEZENÍ KONSOLIDAČNÍHO CELKU, SYSTÉM A METODY KONSOLIDACE

2.1. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI

Orgány společnosti jsou:
– valná hromada,
– dozorčí rada,
– představenstvo.

Organizační struktura společnosti je rozdělena do jednotlivých úrovní, a to generální ředitel, odborní ředitelé, kterými jsou ředitel pro personalistiku a vnější vztahy, finanční ředitel, výrobní ředitel, technický ředitel a ředitel pro investice a strategii. Úsek každého odborného ředitele je dále členěn na jednotlivé odborné útvary a oddělení.

V průběhu roku 2019 došlo ke zrušení výboru pro audit, který byl stanovami společnosti zřízeným dobrovolným orgánem společnosti; náplň jeho činnosti převzal vnitropodnikový útvar PKa – Auditní činnost. K žádným dalším významným organizačním změnám nedošlo.

2.2. NÁZEV A SÍDLA DCEŘINÝCH A PŘIDRUŽENÝCH ÚČETNÍCH JEDNOTEK ZAHRNUTÝCH DO KONSOLIDAČNÍHO CELKU

Do konsolidačního celku byly v roce 2019 zahrnuty následující účetní jednotky:

Dceřiná účetní jednotka:

Název účetní jednotky	Sídlo účetní jednotky	Předmět činnosti	Podíl na vlastním kapitálu k 31.12.2019
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	Průmyslová 1024, Staré Město, 739 61 Třinec	výroba a rozvod tepelné energie a elektřiny	100,00 %
Slévárny Třinec, a.s.	Průmyslová 1001, Staré Město, 739 61 Třinec	slévárenství	100,00 %
VÚHŽ a.s.	č.p. 240, 739 51 Dobrá	výroba, instalace a opravy elektron. zař., slévárenství, modelářství	100,00 %
Šroubárna Kyjov, spol. s r.o.	Jiráskova 987/50, 697 01 Kyjov	provozování dráhy, zámečnictví, nástrojářství, obráběčství	100,00 %
Strojírny a stavby Třinec, a.s.	Průmyslová 1038, Staré Město, 739 61 Třinec	výroba strojně–technologických celků, strojních zařízení, stavební práce	100,00 %
„METALURGIA" SPÓŁKA AKCYJNA	ulica ŚWIĘTEJ ROZALII nr 10, lok. 12, 97–500 Radomsko, Polská republika	výroba hřebíků, drátů a výrobků z drátu	100,00 %
„D&D" Drótáru Ipari és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság*	3527 Miskolc, Sajószigeti utca 4., Maďarsko	výroba drátěných výrobků	100,00 %
ŽDB DRÁTOVNA a.s.	Jeremenkova 66, Pudlov, 735 51 Bohumín	výroba taženého drátu, ocelových kordů a hadicových drátů, lan, tkanin a svařovaných sítí, pružin, průvlaků a dalších výrobků z drátu	100,00 %
HŽP a.s.	Dolní 3137/100, 796 01 Prostějov	výroba listových a šroubových pružin pro automobilový a železniční průmysl	100,00 %
SV servisní, s.r.o.	Dolní 3137/100, 796 01 Prostějov	obchod a distribuce elektřiny, obchod a distribuce plynu	100,00 %
REFRASIL, s.r.o.	Průmyslová 720, Konská, 739 61 Třinec	výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnost. zákona	100,00 %
BOHEMIA RINGS s.r.o.	č.p. 10, 565 43 Zámrsk	kovářství a obráběčství	100,00 %
Řetězárna a.s.	Polská 48, 790 81 Česká Ves	výroba řetězů, řetězářských výrobků a taženého drátu	51,00 %

Pozn.: * dále také jen „D&D" Drótáru Zrt.

Přidružená účetní jednotka:

Název účetní jednotky	Sídlo účetní jednotky	Předmět činnosti	Podíl na vlastním kapitálu k 31.12.2019
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	Průmyslová 726, Konská, 739 61 Třinec	výroba isostaticky lisovaných žáruvzdorných výrobků pro kontinuální odlévání oceli	40,00 %

V roce 2019 nedošlo v konsolidačním celku k žádným změnám.

Do konsolidačního celku byly v roce 2018 zahrnuty následující účetní jednotky:

Dceřiná účetní jednotka:

Název účetní jednotky	Sídlo účetní jednotky	Předmět činnosti	Podíl na vlastním kapitálu k 31.12.2018
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	Průmyslová 1024, Staré Město, 739 61 Třinec	výroba a rozvod tepelné energie a elektřiny	100,00 %
Slévárny Třinec, a.s.	Průmyslová 1001, Staré Město, 739 61 Třinec	slévárenství	100,00 %
VÚHŽ a.s.	č.p. 240, 739 51 Dobrá	výroba, instalace a opravy elektron. zař., slévárenství, modelářství	100,00 %
Šroubárna Kyjov, spol. s r.o.	Jiráskova 987/50, 697 01 Kyjov	provozování dráhy, zámečnictví, nástrojářství, obráběčství	100,00 %
Strojírny a stavby Třinec, a.s.	Průmyslová 1038, Staré Město, 739 61 Třinec	výroba strojně-technologických celků, strojních zařízení, stavební práce	100,00 %
„METALURGIA" SPÓŁKA AKCYJNA	ulica ŚWIĘTEJ ROZALII nr 10, lok. 12, 97-500 Radomsko, Polská republika	výroba hřebíků, drátů a výrobků z drátu	100,00 %
„D&D" Drótáru Ipari és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság*	3527 Miskolc, Sajószigeti utca 4., Maďarsko	výroba drátěných výrobků	100,00 %
ŽDB DRÁTOVNA a.s.	Jeremenkova 66, Pudlov, 735 51 Bohumín	výroba taženého drátu, ocelových kordů a hadicových drátů, lan, tkanin a svařovaných sítí, pružin, průvlaků a dalších výrobků z drátu	100,00 %
HŽP a.s.	Dolní 3137/100, 796 01 Prostějov	výroba listových a šroubových pružin pro automobilový a železniční průmysl	100,00 %
SV servisní, s.r.o.	Dolní 3137/100, 796 01 Prostějov	obchod a distribuce elektřiny, obchod a distribuce plynu	100,00 %
REFRASIL, s.r.o.	Průmyslová 720, Konská, 739 61 Třinec	výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnost. zákona	100,00 %
BOHEMIA RINGS s.r.o.	č.p. 10, 565 43 Zámrsk	kovářství a obráběčství	100,00 %
Řetězárna a.s.	Polská 48, 790 81 Česká Ves	výroba řetězů, řetězářských výrobků a taženého drátu	51,00 %

Pozn.: * dále také jen „D&D" Drótáru Zrt.

Přidružená účetní jednotka:

Název účetní jednotky	Sídlo účetní jednotky	Předmět činnosti	Podíl na vlastním kapitálu k 31.12.2018
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	Průmyslová 726, Konská, 739 61 Třinec	výroba isostaticky lisovaných žáruvzdorných výrobků pro kontinuální odlévání oceli	40,00 %

Konsolidační celek byl pro rok 2018 rozšířen o účetní jednotku BOHEMIA RINGS s.r.o. z důvodu nabytí 100 % podílu na vlastním kapitálu v této účetní jednotce. Začlenění této obchodní společnosti do konsolidačního celku bylo provedeno ke dni 29.3.2018.

Z důvodu nabytí 49 % podílu v účetní jednotce REFRASIL, s.r.o., na současnou výši 100 % podílu, bude v menšinovém vlastním kapitálu vykázán menšinový podíl na výsledku hospodaření této účetní jednotky jen do data nabytí tohoto 49 % podílu, tj. do data 10.8.2018.

Konsolidační metody byly použity v souladu s konsolidačními pravidly konsolidačního celku – u dceřiných účetních jednotek metoda plné konsolidace a u přidružených účetních jednotek ekvivalenční metoda.

2.3. DATUM ÚČETNÍCH ZÁVĚREK A SÍDLO ÚČETNÍCH JEDNOTEK ZAHRNUTÝCH DO KONSOLIDAČNÍHO CELKU

Účetní závěrky obchodních společností zahrnutých do konsolidačního celku byly sestaveny k datu 31.12.2019 a 31.12.2018. Obchodní společnost „METALURGIA“ SPÓŁKA AKCYJNA má sídlo v Polsku, obchodní společnost „D&D“ Drótáru Zrt. v Maďarsku, zbývající obchodní společnosti zahrnuté do konsolidačního celku sídlí v České republice.

2.4. OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI VYLOUČENÉ Z POVINNOSTI KONSOLIDOVAT

Do konsolidačního celku nevstupují ty dceřiné a přidružené účetní jednotky, u nichž není podíl na konsolidačním celku významný z hlediska podání věrného a poctivého obrazu předmětu účetnictví a finanční situace konsolidačního celku, přičemž

- podíl přepočtených konsolidovaných aktiv takové dceřiné nebo přidružené účetní jednotky na celkových přepočtených konsolidovaných aktivech společnosti, dceřiných účetních jednotek a přidružených účetních jednotek je menší než 1,5 %, přičemž hodnota konsolidovaných aktiv je pro tyto účely přepočtena procentem podílu v účetní jednotce, který vlastní společnost,
- podíl přepočteného konsolidovaného vlastního kapitálu takové dceřiné nebo přidružené účetní jednotky na celkovém přepočteném konsolidovaném vlastním kapitálu společnosti, dceřiných účetních jednotek a přidružených účetních jednotek je menší než 1,5 %, přičemž hodnota konsolidovaného vlastního kapitálu je pro tyto účely přepočtena procentem podílu v účetní jednotce, který vlastní společnost,
- podíl přepočteného konsolidovaného čistého obratu (výnosy účtové třídy 6) takové dceřiné nebo přidružené účetní jednotky na celkovém přepočteném konsolidovaném čistém obratu společnosti, dceřiných účetních jednotek a přidružených účetních jednotek je menší než 1,5 %, přičemž hodnota konsolidovaného čistého obratu je pro tyto účely přepočtena procentem podílu v účetní jednotce, který vlastní společnost.

Pokud účetní jednotka překročí jakoukoli individuální hranici významnosti pro zařazení do konsolidačního celku, musí existovat reálný předpoklad pro překročení individuální hranice významnosti i pro následující účetní období. Účetní jednotka, která nesplňuje individuální hranici významnosti pro zařazení do konsolidačního celku, musí být zařazena do konsolidačního celku v případě, že existuje reálný předpoklad překročení hranice významnosti v následujícím účetním období.

Účetní jednotky, které splňují výše uvedené podmínky pro nezařazení do konsolidačního celku, a tudíž by podle individuálního hodnocení nevstupovaly do konsolidace, musí pro nezařazení do konsolidačního celku splňovat i skupinové hledisko významnosti. Při skupinovém hledisku významnosti jsou tyto účetní jednotky brány jako jeden celek. Tento celek musí mít (i) podíl přepočtených konsolidovaných aktiv na celkových přepočtených konsolidovaných aktivech společnosti, dceřiných účetních jednotek a přidružených účetních jednotek menší než 1,5 %, přičemž hodnota konsolidovaných aktiv je pro tyto účely přepočtena procentem podílu, který v účetních jednotkách vlastní společnost, (ii) podíl přepočteného konsolidovaného vlastního kapitálu na celkovém

přepočteném konsolidovaném vlastním kapitálu společnosti, dceřiných účetních jednotek a přidružených účetních jednotek menší než 1,5 %, přičemž hodnota konsolidovaného vlastního kapitálu je pro tyto účely přepočtena procentem podílu, který v účetních jednotkách vlastní společnost, a současně (iii) podíl přepočteného konsolidovaného čistého obratu (výnosy účtové třídy 6) na celkovém přepočteném konsolidovaném čistém obratu společnosti, dceřiných účetních jednotek a přidružených účetních jednotek menší než 1,5 %, přičemž hodnota konsolidovaného čistého obratu je pro tyto účely přepočtena procentem podílu, který v účetních jednotkách vlastní společnost.

Pro propočty hranic významnosti jsou brány v úvahu společnost, dceřiné účetní jednotky a přidružené účetní jednotky, kromě dceřiných a přidružených účetních jednotek v konkursu nebo v likvidaci.

3. ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

Účetnictví je vedeno a konsolidovaná účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví (dále jen „zákon o účetnictví“), 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, a Českými účetními standardy pro podnikatele.

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

Pro účely sestavení konsolidované účetní závěrky společnosti došlo ke sjednocení účetních postupů v rámci skupiny. Významné účetní postupy tak, jak jsou používány jednotlivými obchodními společnostmi, jsou popsány níže.

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

3.1. ÚČETNÍ OBDOBÍ

Konsolidované výkazy k datu 31.12.2019 jsou připraveny takto:

– Rozvaha obsahuje srovnatelné údaje k 31.12.2018.
– Výkaz zisku a ztráty obsahuje srovnatelné údaje za období do 31.12.2018.
– Přehled o změnách vlastního kapitálu obsahuje srovnatelné údaje k 31.12.2018.
– Přehled o peněžních tocích obsahuje srovnatelné údaje k 31.12.2018.

S účinností k 31. 5. 2019 došlo k fúzi obchodní společnosti Strojírny a stavby Třinec, a.s. (dále jen „Nástupnická společnost“), a obchodní společnosti DALSELV DESIGN a.s. se sídlem Pohraniční 693/31, Vítkovice, 703 00 Ostrava, IČO 282 62 913, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, sp. zn. B 4239 (dále jen „Zanikající společnost“), a tedy k zániku Zanikající společnosti bez likvidace fúzí sloučením s Nástupnickou společností a k přechodu jmění Zanikající společnosti na Nástupnickou společnost.

Rozhodným dnem fúze sloučením byl den 1.1.2019.

Nástupnická společnost převzala počáteční zůstatky veškerých aktiv a pasiv týkajících se Zanikající společnosti k 31. 12. 2018.

Základní kapitál Zanikající společnosti, jehož výše činila 2 000 tis. Kč, přebrala Nástupnická společnost tak, že v zahajovací rozvaze jeho celkovou výši 2 000 tis. Kč zúčtovala proti účtu nerozděleného zisku minulých let ve výši 2 000 tis. Kč.

Ostatní rezervní fondy Zanikající společnosti, jejichž výše činila 400 tis. Kč, přebrala Nástupnická společnost tak, že v zahajovací rozvaze jejich celkovou výši 400 tis. Kč zúčtovala proti účtu nerozděleného zisku minulých let ve výši 400 tis. Kč.

4. PŘEHLED VÝZNAMNÝCH ÚČETNÍCH PRAVIDEL A POSTUPŮ

4.1. 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 vývoje), 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 příčinně související s vytvořením majetku vlastní činností (výrobní režie) a vztahující se k období činnosti. Do výrobní režie jsou zahrnuty také náklady na inženýrskou činnost. Nezahrnují se náklady na prodej.

Reprodukční pořizovací cenou se oceňuje dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek nabytý darováním, dlouhodobý nehmotný majetek vytvořený vlastní činností, 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 leasingu. 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.

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 hmotném 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 dlouhodobého hmotného majetku, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za účetní období částku 40 tis. Kč, zvyšuje účetní pořizovací cenu dlouhodobého hmotného majetku.

Technické zhodnocení nehmotného majetku, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za účetní období částku 60 tis. Kč, zvyšuje účetní pořizovací cenu dlouhodobého nehmotného majetku.

Nehmotné výsledky vývoje, pokud jsou určeny k obchodování s nimi, resp. k opakovanému prodeji, jsou vykazovány v rozvaze jako Nehmotné výsledky vývoje. Výsledky této činnosti určené pro vlastní potřebu 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 konsolidované účetní závěrky v závislosti na emisích účetní jednotky v kalendářním roce. Při bezúplatném prvním nabytí je účtováno o tomto nabytí jako o dotaci, která nesnižuje ocenění dlouhodobého nehmotného majetku. Tato „dotace“ se rozpouští do výnosů ve stejném okamžiku a ve stejné výši, v jaké jsou povolenky spotřebovávány a účtovány do nákladů. Prodej povolenek se vykazuje ve výkazu zisku a ztráty v řádku Jiné provozní výnosy.

K datu konsolidované účetní závěrky se povolenky oceňují podle kurzu na burze EUROPEAN ENERGY EXCHANGE. Snížení hodnoty ocenění bezúplatně nabytých povolenek k datu konsolidované účetní závěrky se vykáže v rozvaze v řádcích Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek a Stát – daňové závazky a dotace, v opačném případě se přecenění emisních povolenek neprovádí. U chybějícího počtu povolenek k datu konsolidované účetní závěrky se vytváří rezerva, která se vykáže v rozvaze v řádku Ostatní rezervy a ve výkazu zisku a ztráty v řádku Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období. V následujícím účetním období, kdy jsou chybějící povolenky nakoupeny nebo čerpány z bezúplatného přídělu následujícího období, se rezerva na nákup povolenek rozpustí.

Z důvodu fúzí, uskutečněných v minulých účetních obdobích, jsou povolenky evidovány na samostatných účtech v Rejstříku unie v závislosti na lokálně vymezeném provozním zařízení. Pro účely účetní evidence úbytku povolenek je použita metoda oceňování FIFO dle jednotlivých vkladových účtů Rejstříku unie a druhů povolenek.

Účetní odpisy

Pořizovací cena dlouhodobého majetku, s výjimkou pozemků a nedokončených investic, je odpisována lineárně po dobu odpisování uvedenou níže:

Kategorie majetku	Doba odpisování v letech
Stavby	2 – 77
Stroje a zařízení	2 – 42
Dopravní prostředky	3 – 40
Inventář	6 – 15
Software	3 – 7

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

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

Převážná část budov a staveb je odpisována 45 – 60 let. Kratší dobu odpisování mají dočasné stavby a stavby s kratší životností (osvětlení, oplocení, rozvody energií, potrubí apod.). Stavby s dobou odpisování delší 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., delší doba odpisování je použita jen výjimečně u zařízení aglomerací.

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 jeho 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 se prověřuje účetní hodnota hmotného a nehmotného majetku, aby se objevily 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.

4.2. DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

Dlouhodobým finančním majetkem se rozumí zejména podíly v ovládaných osobách, podíly v osobách pod podstatným vlivem a realizovatelné cenné papíry a podíly.

Ocenění

Cenné papíry a majetkové účasti se při nákupu oceňují pořizovací cenou. Součástí pořizovací ceny cenného papíru a podílu jsou přímé náklady související s pořízením, např. poplatky a provize makléřům, poradcům a burzám.

K datu konsolidované účetní závěrky:

Podíly jsou oceněny v pořizovacích cenách snížených o opravné položky k majetkovým účastem.

Realizovatelné cenné papíry jsou oceňovány v souladu s ustanovením zákona o účetnictví (§ 27) reálnou hodnotou, která je stanovena na úrovni tržní hodnoty, nebo kvalifikovaným odhadem. Není-li objektivně možné stanovit tuto reálnou hodnotu, použije se k ocenění jejich pořizovací cena.

U realizovatelných cenných papírů je změna jejich reálné hodnoty k datu konsolidované účetní závěrky vykázána v rozvaze v řádcích Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly a Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků. Z oceňovacího rozdílu z přecenění, v případě zvýšení hodnot realizovatelných cenných papírů, je vypočtena odložená daň, která je vykázána v řádcích Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků a Odložený daňový závazek.

Při prodeji či jiném úbytku jsou cenné papíry stejného druhu oceňovány na základě váženého průměru pořizovacích cen.

Podíly v obchodních společnostech, jejichž finanční a provozní procesy mohou obchodní společnosti konsolidované plnou metodou určovat s cílem získat přínosy z jejich činnosti, jsou klasifikovány jako Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba.

Podíly v obchodních společnostech, jejichž finanční a provozní procesy mohou obchodní společnosti konsolidované plnou metodou významně ovlivňovat s cílem získat přínosy z jejich činnosti, jsou klasifikovány jako Podíly – podstatný vliv.

Způsob tvorby opravných položek k majetkovým účastem

Opravné položky se vytvářejí v případě rizika, že reálná hodnota dlouhodobého finančního majetku je nižší, než jeho účetní hodnota.

Při tvorbě opravných položek u cenných papírů, které nejsou oceňovány reálnou hodnotou, se vychází z podrobné znalosti dané obchodní společnosti, jejích očekávaných budoucích peněžních toků a výsledků hospodaření s přihlédnutím k podílu na vlastním kapitálu této obchodní společnosti.

4.3. DERIVÁTY

Deriváty jsou členěny na deriváty k obchodování a deriváty zajišťovací. Za zajišťovací deriváty jsou považovány deriváty, u nichž jsou splněny následující podmínky:

– v souladu se strategií řízení finančních rizik bylo na počátku zajištění rozhodnuto o zajišťovaných položkách, nástrojích použitých k zajištění, rizicích, která jsou předmětem zajištění a o způsobu výpočtu a doložení efektivnosti zajištění,
– zajištění je vysoce účinné (tj. v rozmezí od 80 % do 125 %),
– efektivita zajištění je spolehlivě měřitelná a je průběžně posuzována; posuzuje se efektivita k datu sjednání derivátu a dále k rozvahovému dni.

Deriváty, které výše uvedené podmínky pro zajišťovací deriváty nesplňují, jsou klasifikovány jako deriváty k obchodování.

Derivátové obchody jsou uzavírány na smluvený objem obchodu. K datu konsolidované účetní závěrky jsou deriváty účtovány v reálné hodnotě. Jako reálná hodnota je použita tržní hodnota.

Zajištěním peněžních toků se rozumí zajištění změn peněžních toků, které jsou důsledkem konkrétního rizika souvisejícího se smlouvou, očekávanou budoucí transakcí, se skupinami aktiv, skupinami závazků, nebo smlouvami či očekávanými budoucími transakcemi s obdobnými charakteristikami, u nichž je předmětem zajištění stejný druh a kategorie rizika. Zisky nebo ztráty vzniklé po dobu trvání zajištění ze změn reálných hodnot zajišťovacích derivátů sjednaných v rámci zajištění peněžních toků, které odpovídají zajištěným rizikům, jsou ponechány v rozvaze. Do nákladů nebo výnosů jsou zúčtovávány ve stejných obdobích, kdy jsou zúčtovávány náklady nebo výnosy spojené se zajišťovanými nástroji. Zisky nebo ztráty vzniklé ze změn reálných hodnot zajišťovacích derivátů sjednaných v rámci zajištění peněžních toků, které odpovídají nezajištěným rizikům, jsou zúčtovány v okamžiku ocenění do nákladů nebo výnosů z derivátových operací.

4.4. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK A PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY

Krátkodobý finanční majetek tvoří krátkodobé dluhové cenné papíry se splatností do 1 roku a ostatní realizovatelné cenné papíry.

Krátkodobý finanční majetek se při nákupu oceňuje pořizovací cenou.

Peněžní prostředky tvoří peněžní prostředky v pokladně a peněžní prostředky na účtech.

4.5. ZÁSOBY

Ocenění

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

Výdeje zásob ze skladu jsou účtovány cenami zjištěnými váženým aritmetickým průměrem.

Zásoby vytvořené vlastní činností se oceňují vlastními náklady podle kalkulačního vzorce, kde ryzí vsázka je oceňována skutečnými náklady, a zpracovací náklady jsou oceněny plánovanými sazbami daného roku.

K datu roční konsolidované účetní závěrky se vyhodnotí skutečné náklady vsázky a rozdíl mezi skutečnými náklady na vsázku a oceněním vsázky z předcházejícího měsíce se promítne pouze ve finančním účetnictví. U zpracovacích nákladů se na účtech finančního účetnictví promítne rozdíl mezi hodnotou zpracovacích nákladů plánovaných operací oceněných plánovanými sazbami daného roku a hodnotou skutečně provedených operací oceněných plánovanými sazbami daného roku.

Způsob tvorby opravných položek

Opravné položky u materiálových zásob jsou tvořeny u položek, jejichž obrátkovost je malá nebo žádná a jejichž možnost zpracování je velmi nízká, avšak po jejich individuálním posouzení.

U zásob hotových výrobků a polotovarů je opravná položka vytvářena na základě jejich realizovatelnosti.

4.6. POHLEDÁVKY

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

Způsob tvorby opravných položek

K pohledávkám, o jejichž dobytnosti existují pochyby, se vytváří opravné položky.

Zákonné opravné položky k pohledávkám jsou tvořeny v souladu s ustanovením zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, a zákona č. 593/1992 Sb., o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů.

Účetní opravné položky k pohledávkám (mimo osoby ve skupině) jsou vytvářeny ve výši:
a) 100 % účetní hodnoty u pohledávek po splatnosti 1 rok a více,
b) 50 % účetní hodnoty u pohledávek po splatnosti půl roku až 1 rok.

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

U dlouhodobých pohledávek, které nejsou úročeny, se také vytváří opravná položka. Tato opravná položka je vypočítána jako rozdíl mezi nominální hodnotou a diskontovanými splátkami těchto pohledávek.

4.7. ZÁVAZKY

Závazky z obchodních či jiných vztahů jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě. Dlouhodobé směnky k úhradě jsou účtovány ve jmenovité hodnotě. Úroky k těmto směnkám jsou časově rozlišovány po dobu jejich splatnosti.

4.8. ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM

Závazky k úvěrovým institucím jsou zaúčtovány v nominální hodnotě. Za krátkodobý závazek k úvěrovým institucím se považuje jak část dlouhodobých závazků k úvěrovým institucím, která je splatná do jednoho roku od data konsolidované účetní závěrky, tak revolvingové závazky k úvěrovým institucím, které jsou pravidelně obnovovány pro následující období.

4.9. REZERVY

Na budoucí rizika známá k datu konsolidované účetní závěrky se vytváří ostatní rezervy. Dále se vytváří rezerva na rekultivaci, zajištění péče o skládku a sanaci po ukončení jejího provozu v souladu s vyhláškou č. 294/2005 Sb., o podmínkách ukládání odpadů na skládky.

4.10. PŘECHODNÉ ÚČTY AKTIV A PASIV

Na příslušných účtech časového rozlišení se časově rozlišují náklady a výnosy. Na účtech nákladů příštích období jsou časově rozlišovány pouze takové položky, u kterých je velmi pravděpodobné, respektive jisté, že budou v následujících obdobích, po která jsou rozlišeny, přinášet konkrétní měřitelný efekt v podobě výnosů nebo jiného ekonomického prospěchu. Nevýznamné a pravidelně se opakující výdaje, popř. příjmy se časově nerozlišují. Součástí komplexních nákladů jsou výdaje na vývoj a implementaci projektů souvisejících s pořízením software.

4.11. 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.

Peněžní prostředky v cizí měně (valutová pokladna) se během roku přepočítávají na české koruny v pevném měsíčním kurzu České národní banky platném k prvnímu dni měsíce, ve kterém byly zaúčtovány.

K datu konsolidované účetní závěrky jsou relevantní aktiva a pasiva přepočtena kurzem České národní banky platným k datu, ke kterému je konsolidovaná účetní závěrka sestavena.

4.12. FINANČNÍ LEASING S NÁSLEDNOU KOUPÍ NAJATÉ VĚCI

Finančním leasingem se rozumí pořízení dlouhodobého hmotného majetku způsobem, při kterém se po uplynutí nebo v průběhu sjednané doby úplatného užívání majetku uživatelem převádí vlastnictví majetku z vlastníka na uživatele a uživatel do převodu vlastnictví hradí platby za nabytí v rámci nákladů.

První splátka (akontace) při finančním leasingu s následnou koupí najaté věci je časově rozlišena a rozpouštěna po dobu leasingu do nákladů.

4.13. DANĚ

4.13.1. Daňové odpisy dlouhodobého majetku

Pro účely výpočtu daňových odpisů je použita zrychlená metoda odepisování dle § 32 zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, s výjimkou majetku používaného obchodní společností TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., a to na provozu VT – Válcovna trub, závodu VZ – Sochorová válcovna a středisku Univerzální trať a Drobné kolejivo, a majetku používaného obchodní společností Slévárny Třinec, a.s., obchodní společností ŽDB DRÁTOVNA a.s. a obchodní společností BOHEMIA RINGS s.r.o., kde je stanovena lineární a zrychlená metoda odepisování. Obchodní společnost HŽP a.s. a obchodní společnost SV servisní, s.r.o., používají pro výpočet daňových odpisů metodu lineární.

4.13.2. Splatná daň

Splatná daň za účetní období vychází ze zdanitelného zisku. Zdanitelný zisk se odlišuje od čistého zisku vykázaného ve výkazu zisku a ztráty, 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 z titulu splatné daně je vypočítán pomocí daňových sazeb platných k datu konsolidované účetní závěrky.

4.13.3. 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 bude daňový závazek uplatněn.

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

Odložená daň je zaúčtována do výkazu zisku a ztráty s výjimkou případů, kdy se vztahuje k položkám účtovaným přímo do vlastního kapitálu a je také zahrnuta do vlastního kapitálu.

Odložená daňová pohledávka/závazek, která/který je vykazována/vykazován, představuje sumu odložených daňových pohledávek/závazků jednotlivých obchodních společností konsolidačního celku, které jsou vykazovány těmito obchodními společnostmi v samostatných účetních závěrkách.

4.14. ZÁPŮJČNÍ NÁKLADY

Zápůjční náklady ze závazků k úvěrovým institucím jsou zahrnovány přímo do nákladů bez ohledu na účel, za kterým byly úvěry čerpány.

4.15. NÁKLADY SPOJENÉ S AGENTURNÍMI ZAMĚSTNANCI

Náklady na zaměstnance agentury práce, dočasně přidělené k výkonu práce na základě dohody s agenturou práce (dále jen „agenturní zaměstnanci"), jsou vykazovány v rámci sociálních nákladů (řádek Ostatní náklady ve výkazu zisku a ztráty), 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 plnění za služby agentury práce, jako např. odměna za zprostředkování nebo režie agentury práce, jsou vykazovány jako Služby.

4.16. VÝNOSY

Výnosy jsou zaúčtovány k datu doručení zboží a jeho akceptace zákazníkem nebo k datu uskutečnění služeb a jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.

Úrokový výnos je časově rozlišován na základě časové souvislosti dle nezaplacené části jistiny a platné úrokové sazby.

Příjmy z podílů na zisku jsou zaúčtovány ve chvíli, kdy valná hromada obchodní společnosti, resp. jediný společník při výkonu její působnosti, přijme rozhodnutí o rozdělení zisku.

4.17. POUŽITÍ ODHADŮ

Sestavení konsolidované účetní závěrky vyžaduje používání odhadů a předpokladů, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu konsolidované účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Tyto odhady a předpoklady jsou stanoveny na základě všech dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

4.18. VÝDAJE VYNALOŽENÉ NA VÝVOJ

Je-li výsledkem úkolu vývoje dlouhodobý majetek (hmotný či nehmotný), vstupují náklady do pořizovací ceny a účtují se do pořízení dlouhodobého hmotného či nehmotného majetku. Na základě výsledků oponentního řízení je výstup úkolu vývoje aktivován do dlouhodobého majetku. K datu konsolidované účetní závěrky se provádí detailní analýza rozpracovaných projektů a v případě pochybnosti o dokončení nebo budoucím využití jsou vynaložené výdaje účtovány do nákladů nebo komplexních nákladů příštích období.

4.19. DOTACE

Příjem provozních dotací se vyúčtovává ve prospěch výnosů, a to ve věcné a časové souvislosti.

Dotace na pořízení dlouhodobého majetku snižuje pořizovací cenu majetku.

4.20. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)

Přehled o peněžních tocích byl vytvořen nepřímou metodou.

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

Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty lze analyzovat takto: (ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	31.12.2019	31.12.2018
Peněžní prostředky v pokladně	3 689	4 814
Peněžní prostředky na účtech	1 010 002	1 110 789
Ostatní krátkodobý finanční majetek	3 033	12 548
Opravná položka k ostatnímu krátkodobému finančnímu majetku	–3 033	–12 548
Krátkodobý finanční majetek a peněžní prostředky celkem	**1 013 691**	**1 115 603**
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty nezahrnuté do cash flow	–3 909	–14 771
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	**1 009 782**	**1 100 832**

Rozdíl mezi peněžními prostředky a peněžními ekvivalenty k 31.12.2019 a k 31.12.2018 ve výkazu cash flow v porovnání s krátkodobým finančním majetkem a peněžními prostředky v rozvaze představují vázané vklady, u kterých existují omezení ve volné dispozici s těmito finančními prostředky.

4.21. KONSOLIDAČNÍ PRAVIDLA

U plné metody byly jednotlivé položky rozvah a výkazů zisku a ztráty dceřiných účetních jednotek v plné výši sečteny s rozvahou a výkazem zisku a ztráty společnosti. Dále byly vyloučeny finanční investice společnosti proti nakoupenému vlastnímu kapitálu, vzájemné dodávky, pohledávky a závazky, včetně zisků z prodejů stálých aktiv realizovaných mezi obchodními společnostmi konsolidačního celku a ziskové marže u dosud nespotřebovaných zásob.

U ekvivalenční metody byly v rozvaze společnosti vyloučeny finanční investice proti nakoupenému vlastnímu kapitálu. Do aktiv konsolidované rozvahy byla zahrnuta položka *Cenné papíry a vklady v ekvivalenci,* jejíž výše se vypočítá jako podíl na vlastním kapitálu přidružených účetních jednotek. Tato položka byla upravena o část ziskové marže na dosud nespotřebovaných vzájemných dodávkách zásob odpovídající podílu na vlastním kapitálu přidružené účetní jednotky. Do pasiv konsolidované rozvahy byla zahrnuta položka *Podíl na výsledku hospodaření v ekvivalenci,* která je podílem společnosti na výsledku hospodaření přidružených účetních jednotek běžného období, a *Konsolidační rezervní fond,* který představuje akumulované výsledky hospodaření přidružených účetních jednotek z minulých let.

Konsolidační rozdíl je rozdíl mezi pořizovací cenou podílů konsolidované účetní jednotky a jejich oceněním podle podílové účasti konsolidující účetní jednotky na výši vlastního kapitálu vyjádřeného reálnou hodnotou, která vyplývá jako rozdíl reálných hodnot aktiv a reálných hodnot cizího kapitálu ke dni akvizice nebo ke dni dalšího zvýšení účastí (dalšího pořízení podílu). Za den akvizice se považuje datum, od něhož začíná ovládající osoba účinně uplatňovat vliv nad konsolidovanou účetní jednotkou.

Počínaje účetním obdobím zahájeným 1.1.2018 společnost zahájila odepisování konsolidačního rozdílu, vykázaného v konsolidované účetní závěrce k datu 31.12.2017 na 20 let, rovnoměrným odpisem v souladu s českým účetním standardem č. 20.

V minulosti byl kladný (záporný) konsolidační rozdíl oceňován pořizovací cenou, která byla upravena o kumulované ztráty (kumulované zisky) ze změny této hodnoty, přičemž testování změny hodnoty se provádělo každoročně. Stanovená metoda vykazování konsolidačních rozdílů vycházela z metodiky Mezinárodních účetních standardů a neměla významný dopad do výsledků hospodaření skupiny.

Odpisy konsolidačních rozdílů se vykazují ve zvláštní položce konsolidovaného výkazu zisku a ztráty, a to v položce zúčtování kladného konsolidačního rozdílu nebo zúčtování záporného konsolidačního rozdílu na vrub nákladů, respektive ve prospěch výnosů z běžné činnosti.

U obchodních společností zařazených do konsolidačního celku po 1.1.2003 společnost provedla přecenění majetku a závazků na reálnou hodnotu v souladu s účetními předpisy platnými pro konsolidaci.

Konsolidace účetní závěrky byla provedena systémem přímé konsolidace.

Účetní závěrky za roky 2019 a 2018 obchodních společností zahrnutých do konsolidačního celku a také účetní závěrky dceřiných a přidružených účetních jednotek nezahrnutých do konsolidačního celku, které společnost k datu sestavení konsolidované účetní závěrky obdržela, jsou k dispozici k nahlédnutí v sídle společnosti.

Konsolidační pravidla pro roky 2019 a 2018 (vymezení konsolidačního celku, způsob transformace údajů z individuálních účetních závěrek obchodních společností konsolidačního celku do položek konsolidované účetní závěrky) jsou k dispozici k nahlédnutí v sídle společnosti.

5. PŘEHLED VLIVŮ NA VÝŠI VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ

5.1. KONSOLIDOVANÝ VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2019

5.1.1. Skladba konsolidovaného výsledku hospodaření za rok 2019

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

VH běžného účetního období TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s.	609 943
VH běžného účetního období ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	9 742
VH běžného účetního období Slévárny Třinec, a.s.	–20 637
VH běžného účetního období Šroubárna Kyjov, spol. s r.o.	46 162
VH běžného účetního období Strojírny a stavby Třinec, a.s.	46 207
VH běžného účetního období VÚHŽ a.s.	51 109
VH běžného účetního období „METALURGIA" SPÓŁKA AKCYJNA	–21 146
VH běžného účetního období „D&D" Drótáru Zrt.	5 651
VH běžného účetního období ŽDB DRÁTOVNA a.s.	54 982
VH běžného účetního období HŽP a.s.	29 673
VH běžného účetního období SV servisní, s.r.o.	7 782
VH běžného účetního období BOHEMIA RINGS s.r.o.	72 435
VH běžného účetního období REFRASIL, s.r.o.	14 986
Podíl na VH běžného účetního období Řetězárna a.s.	17 301
Podíl na VH běžného účetního období v ekvivalenci	15 856
Úpravy v rámci plné metody konsolidace (viz dále)	–271 071
Úpravy v rámci ekvivalenční metody konsolidace (viz dále)	–23 076
Konsolidovaný výsledek hospodaření	**645 899**

5.1.2. Úpravy výsledku hospodaření v rámci plné metody za rok 2019

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Vyloučení zisků a ztrát z nerealizovaných zásob z prodeje mezi obchodními společnostmi konsolidačního celku vč. vlivu odložené daně	17 066
Odpis přecenění majetku na reálnou hodnotu	–36 404
Odpisy marže z prodeje majetku vč. vlivu odložené daně	3 380
Vyloučení vyplacených podílů na zisku obchodních společností konsolidačního celku	–244 192
Vyloučení tvorby opravné položky k obchodní společnosti „D&D" Drótáru Zrt.	–87
Odpis kladného konsolidačního rozdílu společnosti ŽDB DRÁTOVNA a.s.	–12 479
Odpis kladného konsolidačního rozdílu společnosti BOHEMIA RINGS s.r.o.	–5 348
Odpis záporného konsolidačního rozdílu společnosti REFRASIL, s.r.o.	728
Vyloučení rezervy na emisní povolenky včetně vlivu odložené daně	6 265
Úpravy celkem	**–271 071**

5.1.3. Úpravy výsledku hospodaření v rámci ekvivalenční metody za rok 2019

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Vyloučení vyplacených podílů na zisku obchodní společnosti VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	–23 076
Úpravy celkem	**–23 076**

5.2. KONSOLIDOVANÝ VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2018

5.2.1. Skladba konsolidovaného výsledku hospodaření za rok 2018

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

VH běžného účetního období TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s.	3 334 039
VH běžného účetního období ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	41 702
VH běžného účetního období Slévárny Třinec, a.s.	23 136
VH běžného účetního období Šroubárna Kyjov, spol. s r.o.	45 854
VH běžného účetního období Strojírny a stavby Třinec, a.s.	43 850
VH běžného účetního období VÚHŽ a.s.	39 902
VH běžného účetního období „METALURGIA" SPÓŁKA AKCYJNA	–19 660
VH běžného účetního období „D&D" Drótáru Zrt.	107 360
VH běžného účetního období ŽDB DRÁTOVNA a.s.	80 268
VH běžného účetního období HŽP a.s.	27 222

POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ

POKRAČOVÁNÍ TABULKY Z PŘEDCHÁZEJÍCÍ STRANY

	(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)
VH běžného účetního období SV servisní, s.r.o.	6 627
VH běžného účetního období BOHEMIA RINGS s.r.o.	63 230
Podíl na VH běžného účetního období REFRASIL, s.r.o.	9 149
Podíl na VH běžného účetního období Řetězárna a.s.	22 870
Podíl na VH běžného účetního období v ekvivalenci	23 076
Úpravy v rámci plné metody konsolidace (viz dále)	–177 568
Úpravy v rámci ekvivalenční metody konsolidace (viz dále)	–5 278
Konsolidovaný výsledek hospodaření	**3 665 779**

5.2.2. Úpravy výsledku hospodaření v rámci plné metody za rok 2018

	(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)
Vyloučení zisků a ztrát z nerealizovaných zásob z prodeje mezi obchodními společnostmi konsolidačního celku vč. vlivu odložené daně	–1 106
Odpis přecenění majetku na reálnou hodnotu	–30 684
Odpisy marže z prodeje majetku vč. vlivu odložené daně	12 434
Vyloučení marže z prodeje emisních povolenek	9 562
Vyloučení vyplacených podílů na zisku obchodních společností konsolidačního celku	–205 260
Vyloučení tvorby opravné položky k obchodní společnosti „D&D" Drótáru Zrt.	–13 700
Odpis kladného konsolidačního rozdílu společnosti ŽDB DRÁTOVNA a.s.	–12 510
Odpis kladného konsolidačního rozdílu společnosti BOHEMIA RINGS s.r.o.	–4 296
Odpis záporného konsolidačního rozdílu společnosti REFRASIL, s.r.o.	243
Vyloučení rezervy na emisní povolenky včetně vlivu odložené daně	67 749
Úpravy celkem	**–177 568**

5.2.3. Úpravy výsledku hospodaření v rámci ekvivalenční metody za rok 2018

	(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)
Vyloučení vyplacených podílů na zisku obchodní společnosti VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	–5 278
Úpravy celkem	**–5 278**

6. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE KE KONSOLIDOVANÉ ROZVAZE

6.1. DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK

Pořizovací cena

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Stav k 31.12.2018	Vliv fúze k 1.1.2019	Přírůstky	Úbytky	Vliv kurzových rozdílů	Stav k 31.12.2019
Nehmotné výsledky vývoje	4 553	0	0	0	0	4 553
Ocenitelná práva	563 958	2 664	18 075	97 694	–709	486 294
Goodwill	349	0	0	0	–1	348
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	896 719	0	2 100 401	1 368 912	0	1 628 208
Nedokončený DNM	1 980	0	941 711	935 087	–4	8 600
Celkem	**1 467 559**	**2 664**	**3 060 187**	**2 401 693**	**–714**	**2 128 003**

Oprávky

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Stav k 31.12.2018	Vliv fúze k 1.1.2019	Přírůstky	Úbytky	Vliv kurzových rozdílů	Stav k 31.12.2019
Nehmotné výsledky vývoje	4 553	0	0	0	0	4 553
Ocenitelná práva	429 261	2 664	20 185	97 683	–580	353 847
Goodwill	349	0	0	0	–1	348
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	13 561	0	630	0	47	14 238
Celkem	**447 724**	**2 664**	**20 815**	**97 683**	**–534**	**372 986**

Zůstatková hodnota

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2019
Nehmotné výsledky vývoje	0	0
Ocenitelná práva	134 697	132 447
Goodwill	0	0
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	883 158	1 613 970
Nedokončený DNM	1 980	8 600
Celkem	**1 019 835**	**1 755 017**

V tabulkách pohybu dlouhodobého nehmotného majetku představuje sloupec Vliv fúze k 1.1.2019 v roce 2019 vliv fúze obchodní společnosti Strojírny a stavby Třinec, a.s., a obchodní společnosti DALSELV DESIGN a.s.

Mezi nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého nehmotného majetku v roce 2019 patří:

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

SW – příslušenství ke strojům	5 947
Výpočetní software tváření	1 007

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku zaúčtované do nákladů

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku k 31.12.2019 činily 20 826 tis. Kč, k 31.12.2018 činily 30 098 tis. Kč.

V položce Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek jsou vykazovány zejména povolenky.

V roce 2019 bylo bezúplatně nabyto 3 542 570 ks povolenek na rok 2019 v hodnotě 1 960 289 tis. Kč. K datu účetní závěrky 31.12.2019 byla zaúčtována spotřeba povolenek za rok 2019 ve výši 1 366 663 tis. Kč. K datu účetní závěrky 31.12.2019 byla zaúčtována spotřeba povolenek za rok 2018 ve výši 73 156 tis. Kč.

V roce 2018 bylo bezúplatně nabyto 3 737 010 ks povolenek na rok 2018 v hodnotě 980 583 tis. Kč. K datu účetní závěrky 31.12.2018 byla zaúčtována spotřeba povolenek za rok 2018 ve výši 765 990 tis. Kč. V roce 2018 došlo k úpravě spotřeby emisních povolenek za rok 2017 ve výši –494 tis. Kč.

Souhrnná výše drobného nehmotného majetku neuvedeného v rozvaze

Souhrnná výše pořizovacích cen drobného nehmotného majetku neuvedeného v rozvaze k 31.12.2019 činila 40 600 tis. Kč, k 31.12.2018 činila 38 856 tis. Kč.

6.2. DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK

Pořizovací cena

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Stav k 31.12.2018	Vliv fúze k 1.1.2019	Přírůstky	Úbytky	Vliv kurzových rozdílů	Stav k 31.12.2019
Pozemky	800 300	0	1 834	4 180	–672	797 282
Stavby	14 765 032	0	700 412	45 903	–4 737	15 414 804
Hmotné movité věci a jejich soubory	42 709 819	1 654	1 829 072	248 026	–15 491	44 277 028
Ostatní DHM	99 592	0	4 708	2 635	–1 142	100 523
Poskytnuté zálohy na DHM	213 339	0	518 653	495 532	–13	236 447
Nedokončený DHM	1 380 914	0	2 994 354	2 511 386	–2 119	1 861 763
Celkem	**59 968 996**	**1 654**	**6 049 033**	**3 307 662**	**–24 174**	**62 687 847**

Oprávky

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Stav k 31.12.2018	Vliv fúze k 1.1.2019	Přírůstky	Úbytky	Vliv kurzových rozdílů	Stav k 31.12.2019
Stavby	7 631 715	0	434 297	45 131	–940	8 019 941
Hmotné movité věci a jejich soubory	28 631 746	1 620	1 731 303	244 914	–12 313	30 107 442
Ostatní DHM	80 189	0	2 787	2 610	–732	79 634
Celkem	**36 343 650**	**1 620**	**2 168 387**	**292 655**	**–13 985**	**38 207 017**

Opravné položky

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Stav k 31.12.2018	Vliv fúze k 1.1.2019	Přírůstky	Úbytky	Vliv kurzových rozdílů	Stav k 31.12.2019
Stavby	51 188	0	6 148	1 177	0	56 159
Hmotné movité věci a jejich soubory	8 874	0	3 795	5 068	0	7 601
Ostatní DHM	33	0	0	0	0	33
Nedokončený DHM	22 576	0	854	19 055	0	4 375
Celkem	**82 671**	**0**	**10 797**	**25 300**	**0**	**68 168**

Zůstatková hodnota

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Zůstatková hodnota	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2019
Pozemky	800 300	797 282
Stavby	7 082 129	7 338 704
Hmotné movité věci a jejich soubory	14 069 199	14 161 985
Ostatní DHM	19 370	20 856
Poskytnuté zálohy na DHM	213 339	236 447
Nedokončený DHM	1 358 338	1 857 388
Celkem	**23 542 675**	**24 412 662**

V tabulkách pohybu dlouhodobého hmotného majetku představuje sloupec Vliv fúze k 1.1.2019 v roce 2019 vliv fúze obchodní společnosti Strojírny a stavby Třinec, a.s., a obchodní společnosti DALSELV DESIGN a.s.

Mezi nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého hmotného majetku v roce 2019 patří:

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Technické zhodnocení rovnací linky čtvercových sochorů závodu VZ – Sochorová válcovna	140 217
Technické zhodnocení zařízení plynulého odlévání č. 1 pro odlévání formátu 600	122 216
Rozvodna R T4 – 110 kV GIS SIEMENS	95 102
Výrobní linka KER/KEH 5.1.	31 682
CNC 40 B	31 444
CNC 40 A	31 398
Technické zhodnocení Budova rozvodny T4	27 262
Vodorovné a vyvrtávací pracoviště HCW 1000	25 494
Pec žíhací č. 2	22 407
TZ – Pec žíhací poklopová HUGF 420–230 JET (LOI)	20 839
Technické zhodnocení Vedení 110 kV č. 661/662 (TIV – rozvodna Ropice)	17 740
Mísič průběžný vířivý WÖHR	15 893
TZ – BUDOVA PATENTOVNY	14 333
Drátotah S500/2–RT400/11+cívkovačka BU80 sk.19	12 877
Drátotah S500/2–RT400/11+cívkovačka BU80 sk.17	12 877
Drátotah S500/2–RT400/11+cívkovačka BU80 sk.18	12 877
Linia technologiczna DD630/4 do ciągnienia drutu	12 477
TZ budovy nového ocelotahu	12 476
Rozšíření Hala IX	11 007
Zařízení teplovodní kotelny (kotle včetně ASŘ)	10 422
Odsuvný manipulátor	10 137

Mezi nejvýznamnější přírůstky nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku v roce 2019 patří: (ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Modernizace provozu VF – Tažírna oceli	234 778
Pořízení zušlechťovací linky č. 2	200 272
Pořízení ohřívače větru č. 61	183 676
Prodloužení haly opracování	8 811
Zař. měřící na kontrolu vaček č. 5	7 829

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku zaúčtované do nákladů

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku k 31.12.2019 činily 2 112 481 tis. Kč, k 31.12.2018 činily 2 109 680 tis. Kč.

Souhrnná výše drobného hmotného majetku neuvedeného v rozvaze

Souhrnná výše pořizovacích cen drobného dlouhodobého hmotného majetku neuvedeného v rozvaze k 31.12.2019 činila 910 809 tis. Kč, k 31.12.2018 činila 867 561 tis. Kč.

Reálná hodnota

K datu akvizice v roce 2018 bylo provedeno přecenění majetku na reálnou hodnotu u obchodní společnosti BOHEMIA RINGS s.r.o. Výsledkem přecenění majetku k datu akvizice bylo navýšení hodnoty dlouhodobého majetku o 278 539 tis. Kč a naúčtování odloženého daňového závazku, a to při uplatnění 19 % daňové sazby ve výši 45 256 tis. Kč.

6.3. MAJETEK NAJATÝ FORMOU FINANČNÍHO A OPERATIVNÍHO LEASINGU

Finanční leasing

31.12.2019

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Stroje a přístroje	Stav k 31.12.2019
Celkový předpokládaný součet splátek nájemného	50 922	50 922
Skutečně uhrazené splátky do 31.12.2019	50 922	50 922
Budoucí platby splatné do 31.12.2020	–	–

31.12.2018

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Stroje a přístroje	Stav k 31.12.2018
	Nová akvizice	
Celkový předpokládaný součet splátek nájemného	85 613	85 613
Skutečně uhrazené splátky do 31.12.2018	84 044	84 044
Budoucí platby splatné do 31.12.2019	1 569	1 569

Operativní leasing

Za rok 2019 bylo uhrazeno nájemné ve výši 66 545 tis. Kč, za rok 2018 ve výši 64 902 tis. Kč.

6.4. DLOUHODOBÝ MAJETEK ZATÍŽENÝ ZÁSTAVNÍM PRÁVEM

2019

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Popis majetku	Účetní zůstatková hodnota	Popis, rozsah a účel zástavního práva/věcného břemene
DHM Pozemky	229 889 23 663	 Úvěr u České spořitelny, a.s.
DHM Pozemky	396 235 3 444	 Úvěr u České spořitelny, a.s.
DHM Stavby Pozemky	614 890 128 298 3 458	 Úvěr u České spořitelny, a.s.
DHM Pozemky	2 330 39 986	 Úvěr u Československé obchodní banky, a. s.
DHM	767 381	Úvěr u Československé obchodní banky, a. s.
DHM	817 691	Úvěr u Československé obchodní banky, a. s.
DHM Pozemky	364 982 643	 Úvěr u UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.
DHM Pozemky	262 130 12 218	 Úvěr u ING BANK N. V.
DHM	78 619	Zajištění investičního bankovního úvěru u UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.
Technologie	73 759	Raiffeisenbank a.s. – zástava za dlouhodobý bankovní úvěr na profinancování MoRe Rozvodny T4 – 110kV
DHM	84 586	Investiční úvěr u ING Bank N.V.
DHM*	89 550	Úvěr u Bank Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna, zajištění strojním zařízením do výše 15 000 tis. PLN

POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ

POKRAČOVÁNÍ TABULKY Z PŘEDCHÁZEJÍCÍ STRANY

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

DHM*	56 154	Úvěr u Bank BGŻ BNP Paribas S.A., zajištění strojním zařízením do výše 9 406 tis. PLN
DHM*	88 324	Úvěr u Bank Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna, zajištění strojním zařízením do výše 14 795 tis. PLN
DHM, pozemky	271	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM, pozemky	1 007	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM, pozemky	1 404	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM, pozemky	559	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM, pozemky	13 482	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM, pozemky	1 652	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM, pozemky	1 641	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM, pozemky	908	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM, pozemky	7 394	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM, pozemky	460	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM	3 281	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM	1 162	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM	1 809	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM	36 419	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM	9 556	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM	7 752	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM Pozemky Technologie	170 168 4 166 192 598	 Úvěr u Citibank Europe plc.
DHM*	53 999	Investiční úvěr u ERSTE Bank Hungary Zrt.
DHM*	23 668	Investiční úvěr u K&H Bank Zrt.
Pozemky DHM	6 709 125 897	 Úvěr u Raiffeisenbank a.s.
Pozemky DHM	281 58 396	 Úvěr u České spořitelny, a.s.
Celkem	**4 862 869**	

Pozn.: * přepočteno kurzem ČNB k 31.12.2019

31.12.2018

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Popis majetku	Účetní zůstatková hodnota	Popis, rozsah a účel zástavního práva/věcného břemene
DHM Pozemky	241 996 23 663	 Úvěr u České spořitelny, a.s.
DHM Pozemky	427 398 3 444	 Úvěr u České spořitelny, a.s.
DHM Stavby Pozemky	664 946 132 389 3 458	 Ú věr u České spořitelny, a.s.
DHM Pozemky	2 465 39 986	 Úvěr u Československé obchodní banky, a. s.
DHM	828 197	Úvěr u Československé obchodní banky, a. s.
DHM	870 673	Úvěr u Československé obchodní banky, a. s.
DHM Pozemky	404 219 662	 Úvěr u UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.
DHM	87 971	Zajištění investičního bankovního úvěru u UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.
Technologie	87 376	Raiffeisenbank a.s. – zástava za dlouhodobý bankovní úvěr na profinancování MoRe Rozvodny T4 – 110kV
DHM	98 742	Investiční úvěr u ING Bank N.V.
DHM*	89 700	Úvěr u Bank Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna, zajištění strojním zařízením do výše 15 000 tis. PLN
DHM*	56 249	Úvěr u Bank BGŻ BNP Paribas S.A., zajištění strojním zařízením do výše 9 406 tis. PLN
DHM*	36 662	Úvěr u Bank Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna, zajištění strojním zařízením do výše 6 131 tis. PLN
DHM, pozemky	510	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM, pozemky	707	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM, pozemky	1 478	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM, pozemky	696	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM, pozemky	13 276	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM, pozemky	1 724	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM, pozemky	1 916	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM, pozemky	991	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM, pozemky	9 736	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM, pozemky	513	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM	3 474	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.

POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ

POKRAČOVÁNÍ TABULKY Z PŘEDCHÁZEJÍCÍ STRANY

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

DHM, pozemky Technologie	170 467 187 734	Úvěr u Citibank Europe plc.
Pozemky DHM	4 871 131 187	Investiční a kontokorentní úvěr u Raiffeisenbank a.s.
Pozemky DHM	225 21 830	Investiční a kontokorentní úvěr u MONETA Money Bank, a.s.
Pozemky DHM	283 64 446	Investiční a kontokorentní úvěr u České spořitelny, a.s.
Celkem	**4 716 260**	

Pozn.: * přepočteno kurzem ČNB k 31.12.2018

6.5. DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

Pořizovací cena

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Stav k 31.12.2018	Přírůstky	Úbytky	Přecenění	Vliv kurzových rozdílů	Stav k 31.12.2019
Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	391 386	50 000	34 367	653	0	407 672
Podíly – podstatný vliv	26 201	1*	0	0	0	26 202
Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	2 001	0	0	0	0	2 001
Celkem	**419 588**	**50 001**	**34 367**	**653**	**0**	**435 875**

Pozn.: * jen zaokrouhlení

Opravné položky

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Stav k 31.12.2018	Přírůstky	Úbytky	Přecenění	Vliv kurzových rozdílů	Stav k 31.12.2019
Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	74 171	0	45 305	0	0	28 866
Podíly – podstatný vliv	16 456	0	63	0	0	16 393
Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	0	0	0	0	0	0
Celkem	**90 627**	**0**	**45 368**	**0**	**0**	**45 259**

Mezi nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého finančního majetku za rok 2019 patří:
– Pořízení 100% podílu v obchodní společnosti EKOSTROJÍRENSTVÍ TŘINEC, a.s.

V rámci položky Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba společnost proúčtovala fúzi sloučením obchodní společnosti DALSELV DESIGN a.s., jakožto zanikající společnosti, a obchodní společnosti Strojírny a stavby Třinec, a.s., jakožto nástupnické společnosti, s rozhodným dnem 1.1.2019.

6.6. SOUPIS NEKONSOLIDOVANÝCH FINANČNÍCH INVESTIC

6.6.1. Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba

31.12.2019

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Název osoby, sídlo	Podíl na vlastním kapitálu v %	Vlastní kapitál	Výsl. hosp. za účetní období	Opravná položka	Finanční výnosy
Třinecké gastroslužby, s.r.o., Staré Město, Třinec	100,00	*57 447*	*2 643*	0	0
Doprava TŽ, a.s., Třinec-Staré Město	100,00	*51 550*	*2 352*	0	0
TRIALFA, s.r.o., Třinec - Kanada	100,00	*19 945*	*340*	0	0
Moravia Security, a.s., Konská, Třinec	100,00	*41 826*	*2 513*	0	0
MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM s.r.o., Vítkovice, Ostrava	90,00	*47 722*	*2 698*	0	0
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s., Kanada, Třinec	84,54	*33 060*	*3 539*	0	3 463
„ZAMECZEK BŁOGOCICE" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Cieszyn (POL)	88,00	*45 836*	*439*	–9 414	0
TRISIA, a.s., Lyžbice, Třinec	66,00	*40 870*	*–7 178*	0	0
Reťaze Slovakia s.r.o., Skalica (SK)	80,00	*11 587*	*1 933*	0	1 641
JuBo Jeseník s. r. o., Jeseník	80,00	*4 006*	*1 599*	0	400
Řetězárna servis s.r.o., Jeseník	100,00	*4 538*	*2 969*	0	3 000
IMOPRA s.r.o., Nivnice	100,00	*112 115*	*6 969*	–19 452	0
EKOSTROJÍRENSTVÍ TŘINEC, a.s., Staré Město, Třinec	100,00	*49 501*	*–499*	0	0
Celkem				**–28 866**	**8 504**

Pozn.: *kurzívou předběžné výsledky k 31.12.2019*

31.12.2018

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Název osoby, sídlo	Podíl na vlastním kapitálu v %	Vlastní kapitál	Výsl. hosp. za účetní období	Opravná položka	Finanční výnosy
Třinecké gastroslužby, s.r.o., Staré Město, Třinec	100,00	54 804	2 822	0	0
Doprava TŽ, a.s., Třinec-Staré Město	100,00	49 198	207	0	0
TRIALFA, s.r.o., Třinec - Kanada	100,00	19 605	186	0	0
Moravia Security, a.s., Konská, Třinec	100,00	39 313	3 643	0	0
MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM s.r.o., Vítkovice, Ostrava	90,00	45 025	1 821	0	0
DALSELV DESIGN a.s., Vítkovice, Ostrava*	100,00	4 042	–7 336	–0	0
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s., Kanada, Třinec	84,54	33 617	4 096	0	0
„ZAMECZEK BŁOGOCICE" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Cieszyn (POL)	88,00	45 474	354	–9 725	0
TRISIA, a.s., Lyžbice, Třinec	66,00	48 049	–1 631	0	0
Reťaze Slovakia s.r.o., Skalica (SK)	80	11 831	1 957	0	1 631
JuBo Jeseník s. r.o., Jeseník	80	2 907	766	0	800
Řetězárna servis s.r.o., Jeseník	100	4 569	3 578	0	2 000
IMOPRA s.r.o., Nivnice	100,00	103 564	11 972	–64 446	0
Celkem				**–74 171**	**4 431**

Pozn.: * změna sídla

6.6.2. Podíly – podstatný vliv

31.12.2019

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Název osoby, sídlo	Podíl na vlastním kapitálu v %	Vlastní kapitál	Výsl. hosp. za účetní období	Opravná položka	Finanční výnosy
Oceláříská unie a.s., Nové Město, Praha 1	39,28	*43 374*	*–1 853*	–16 393	0
HRAT, s.r.o., Staré Město, Třinec*	23,26	*1 871*	*834*	0	0
Celkem				**–16 393**	**0**

Pozn.: *kurzívou předběžné výsledky k 31.12.2019*
* výsledky hospodaření za období 1.4.2019 – 31.3.2020

31.12.2018

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Název osoby, sídlo	Podíl na vlastním kapitálu v %	Vlastní kapitál	Výsl. hosp. za účetní období	Opravná položka	Finanční výnosy
Ocelářská unie a.s., Nové Město, Praha 1	39,28	44 832	1 375	–16 456	0
HRAT, s.r.o., Staré Město, Třinec*	23,26	1 036	204	0	0
Celkem				**–16 456**	**0**

Pozn.: * výsledky hospodaření za období 1.4.2018 – 31.3.2019

6.7. ZÚČTOVÁNÍ KONSOLIDAČNÍHO ROZDÍLU

2019

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Brutto	Korekce	Netto	Zúčtováno proti vlastnímu kapitálu	Zúčtováno do nákladů	Zúčtováno do výnosů
Kladný konsolidační rozdíl						
ŽDB DRÁTOVNA a.s.	249 609	–24 989	224 620	0	12 479	0
BOHEMIA RINGS s.r.o.	107 258	–9 644	97 614	0	5 348	0
Celkem	**356 867**	**–34 633**	**322 234**	**0**	**17 827**	**0**
Záporný konsolidační rozdíl						
REFRASIL, s.r.o.	–14 566	970	–13 596	0	0	727
Celkem	**–14 566**	**970**	**–13 596**	**0**	**0**	**727**

Brutto hodnota kladného konsolidačního rozdílu obchodní společnosti ŽDB DRÁTOVNA a.s. k 31.12.2019 činí 249 609 tis. Kč. Součástí kladného konsolidačního rozdílu je odložená daň z titulu rozdílu z přecenění majetku a závazků. V roce 2019 byla zaúčtována změna této odložené daně oproti roku 2018 ve výši 590 tis. Kč, celková výše odložené daně v roce 2019 činí 8 532 tis. Kč.

V roce 2019 byl zaúčtován odpis kladného konsolidačního rozdílu obchodní společnosti ŽDB DRÁTOVNA a.s. ve výši 12 479 tis. Kč.

Brutto hodnota kladného konsolidačního rozdílu obchodní společnosti BOHEMIA RINGS s.r.o. k 31.12.2019 činí 107 258 tis. Kč. Součástí kladného konsolidačního rozdílu je odložená daň z titulu rozdílu z přecenění majetku a závazků. V roce 2019 byla zaúčtována změna této odložené daně oproti roku 2018 ve výši 7 301 tis. Kč, celková výše odložené daně v roce 2019 činí 32 705 tis. Kč.

V roce 2019 byl zaúčtován odpis kladného konsolidačního rozdílu obchodní společnosti BOHEMIA RINGS s.r.o. ve výši 5 348 tis. Kč.

Brutto hodnota záporného konsolidačního rozdílu obchodní společnosti REFRASIL, s.r.o., k 31.12.2019 činí 14 566 tis. Kč.

V roce 2019 byl zaúčtován odpis záporného konsolidačního rozdílu obchodní společnosti REFRASIL, s.r.o., ve výši 727 tis. Kč.

2018

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Brutto	Korekce	Netto	Zúčtováno proti vlastnímu kapitálu	Zúčtováno do nákladů	Zúčtováno do výnosů
Kladný konsolidační rozdíl						
ŽDB DRÁTOVNA a.s.	250 199	–12 510	237 689	0	12 510	0
BOHEMIA RINGS s.r.o.	114 559	–4 296	110 263	0	4 296	0
Celkem	**364 758**	**–16 806**	**347 952**	**0**	**16 806**	**0**
Záporný konsolidační rozdíl						
REFRASIL, s.r.o.	–14 566	243	–14 323	0	0	243
Celkem	**–14 566**	**243**	**–14 323**	**0**	**0**	**243**

Brutto hodnota kladného konsolidačního rozdílu obchodní společnosti ŽDB DRÁTOVNA a.s. k 31.12.2018 činí 250 199 tis. Kč. Součástí kladného konsolidačního rozdílu je odložená daň z titulu rozdílu z přecenění majetku a závazků. V roce 2018 byla zaúčtována změna této odložené daně oproti roku 2017 ve výši 830 tis. Kč, celková výše odložené daně v roce 2018 činí 9 122 tis. Kč.

V roce 2018 byl zaúčtován odpis kladného konsolidačního rozdílu obchodní společnosti ŽDB DRÁTOVNA a.s. ve výši 12 510 tis. Kč.

Brutto hodnota kladného konsolidačního rozdílu obchodní společnosti BOHEMIA RINGS s.r.o. k 31.12.2018 činí 114 559 tis. Kč. Součástí kladného konsolidačního rozdílu je odložená daň z titulu rozdílu z přecenění majetku a závazků. K 31.12.2018 je celková výše této odložené daně 40 006 tis. Kč.

V roce 2018 byl zaúčtován odpis kladného konsolidačního rozdílu obchodní společnosti BOHEMIA RINGS s.r.o. ve výši 4 296 tis. Kč.

Brutto hodnota záporného konsolidačního rozdílu obchodní společnosti REFRASIL, s.r.o., k 31.12.2018 činí 14 566 tis. Kč.

V roce 2018 byl zaúčtován odpis záporného konsolidačního rozdílu obchodní společnosti REFRASIL, s.r.o., ve výši 243 tis. Kč.

6.8. CENNÉ PAPÍRY A PODÍLY V EKVIVALENCI

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Cenné papíry a podíly v ekvivalenci	2019	2018
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	147 449	154 669
Celkem	**147 449**	**154 669**

6.9. DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK ZATÍŽENÝ ZÁSTAVNÍM PRÁVEM

Dlouhodobý finanční majetek zatížený zástavním právem je k 31.12.2019 v nominální hodnotě ve výši 1 144 302 tis. Kč, k 31.12.2018 ve výši 1 144 302 tis. Kč.

6.10. ZÁSOBY

Obchodní společnost „METALURGIA“ SPÓŁKA AKCYJNA má zastaveny k 31.12.2019 zásoby do výše 13 000 tis. PLN (77 610 tis. Kč) u Bank BGŻ BNP Paribas S.A. v souvislosti s čerpaným úvěrem a zásoby do výše 10 500 tis. PLN (62 685 tis. Kč) u Bank Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna v souvislosti s čerpaným úvěrem. K 31.12.2018 byly zastaveny zásoby do výše 13 000 tis. PLN (77 740 tis. Kč) u Bank BGŻ BNP Paribas S.A.

6.11. POHLEDÁVKY

6.11.1. Dlouhodobé pohledávky

V položce dlouhodobé pohledávky z obchodních vztahů jsou zpravidla vykazovány pozastávky pohledávek za odběrateli během záručních lhůt.

K 31.12.2019 byly evidovány dlouhodobé pohledávky s dobou splatnosti delší než pět let ve výši 1 099 tis. Kč, k 31.12.2018 ve výši 1 713 tis. Kč.

6.11.2. Krátkodobé pohledávky

K 31.12.2019 jsou evidovány krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti ve výši brutto 411 835 tis. Kč (netto 337 170 tis. Kč), k 31.12.2018: brutto 449 058 tis. Kč (netto 374 245 tis. Kč).

Pohledávky – ostatní

Krátkodobé poskytnuté zálohy představují zejména zálohy na dodávky služeb.

Stát – daňové pohledávky představují k 31.12.2019 pohledávku z titulu daně z přidané hodnoty, záloh na daň z příjmů právnických osob a záloh na poplatky podle zákona č. 201/2012 Sb., o ochraně ovzduší. K 31.12.2018 tato položka představovala zejména pohledávku z titulu daně z přidané hodnoty a záloh na poplatky podle zákona č. 201/2012 Sb., o ochraně ovzduší.

Jiné pohledávky představují k 31.12.2019 zejména pohledávku z titulu nezpochybnitelného nároku na dotaci, pohledávky za fyzickými osobami a pohledávku z titulu skupinové registrace k dani z přidané hodnoty. K 31.12.2018 tato položka představovala zejména pohledávku z titulu nezpochybnitelného nároku na dotaci, pohledávku z titulu smlouvy o úvěru a pohledávky za fyzickými osobami.

Dohadné položky aktivní představují k 31.12.2019, resp. 31.12.2018, zejména dohadnou položku na očekávaná pojistná plnění, na čerpání provozní dotace a na vrácení daně z přidané hodnoty zaplacené v zahraniční.

Obvyklá doba splatnosti pohledávek je 30 dnů.

6.11.3. Pohledávky zastavené podle zástavního práva

Obchodní společnost „METALURGIA“ SPÓŁKA AKCYJNA má k 31.12.2019 zřízeno zástavní právo k pohledávkám ve výši 5 071 tis. PLN (30 276 tis. Kč) u banky BGŻ BNP Paribas Faktoring Sp. z o. o. a zástavní právo k pohledávkám ve výši 1 907 tis. PLN (11 388 tis. Kč) u banky Pekao Faktoring Sp. z o.o. K 31.12.2018 výše zastavených pohledávek činila 4 080 tis. PLN (24 398 tis. Kč) u banky BGŻ BNP Paribas Faktoring Sp. z o. o. a 2 328 tis. PLN (13 919 tis. Kč) u banky Pekao Faktoring Sp. z o.o.

6.11.4. Pohledávky za osobami ve skupině

Krátkodobé pohledávky

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Název osoby	Vztah ke společnosti	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
• Z obchodních vztahů			
Doprava TŽ, a.s.	Ovládaná osoba	1 738	980
JuBo Jeseník s.r.o.	Ovládaná osoba	6 562	5 945
Moravia Security, a.s.	Ovládaná osoba	169	162
MORAVIA STEEL a.s.	Ovládající osoba	1 560 664	1 883 838
TRIALFA, s.r.o.	Ovládaná osoba	1 564	3 419
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s.	Ovládaná osoba	189	121
Třinecké gastroslužby, s.r.o.	Ovládaná osoba	2 407	1 269
TRISIA, a.s.	Ovládaná osoba	17	9
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	Os. pod podstat. vliv.	6 400	5 211
Beskydská golfová, a.s.	Sesterská společnost	13	73
NEOMET Sp. z o.o.	Sesterská společnost	89	29
MATERIÁLOVÝ A METALUGRICKÝ VÝZKUM s.r.o.	Ovládaná osoba	10	18
M Steel Projects a.s.	Sesterská společnost	13	13
Security Morava, s.r.o.	Ovládaná osoba	9	12
Moravskoslezský kovošrot, a.s.	Sesterská společnost	727	2 945
Kovárna VIVA a.s.	Sesterská společnost	585	402
MINERFIN a.s.	Osoba ve skupině	0	2 050
Barrandov Studio a.s.	Sesterská společnost	416	111
Reťaze Slovakia, s.r.o.	Ovládaná osoba	2 717	1 812
Řetězárna servis s.r.o.	Ovládaná osoba	12	15
AHP HYDRAULIKA, a.s.	Sesterská společnost	0	18

POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ

POKRAČOVÁNÍ TABULKY Z PŘEDCHÁZEJÍCÍ STRANY

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Název osoby	Vztah ke společnosti	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
IMOPRA s.r.o.	Ovládaná osoba	1	1
EKOSTROJÍRENSTVÍ TŘINEC, a.s.	Ovládaná osoba	11	0
Celkem		**1 584 313**	**1 908 453**
• Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba			
IMOPRA s.r.o.	Ovládaná osoba	9 068	21 087
Celkem		**9 068**	**21 087**
• Krátkodobé poskytnuté zálohy			
TRISIA, a.s.	Ovládaná osoba	0	1 210
Celkem		**0**	**1 210**
Celkem krátkodobé pohledávky k osobám ve skupině		**1 593 381**	**1 930 750**
Pohledávky mimo skupinu		2 542 813	2 465 712
Krátkodobé pohledávky celkem		**4 136 194**	**4 396 462**

Dlouhodobé pohledávky k osobám ve skupině k 31.12.2019 nebyly evidovány.

6.12. VLASTNÍ KAPITÁL

Oceňovací rozdíly zahrnují zisk/ztrátu z přecenění realizovatelných cenných papírů snížený o odložený daňový závazek. Dále zahrnují vliv odložené daně z titulu oceňovacího rozdílu z přecenění majetku a závazků na reálnou hodnotu.

Jediný akcionář rozhodl o rozdělení čistého zisku po zdanění za rok 2018 ve výši 3 334 039 tis. Kč tak, že celá tato částka byla převedena na účet nerozděleného zisku minulých let.

Základní kapitál

Základní kapitál společnosti je rozvržen na 8 109 863 kmenových akcií na jméno v listinné podobě, plně upsaných a splacených, se jmenovitou hodnotou jedné akcie 1 000 Kč.

Návrh na rozdělení zisku za rok 2019

Společnost vytvořila v roce 2019 čistý zisk po zdanění ve výši 609 943 tis. Kč. Návrh na jeho rozdělení je následující:

Nerozdělený zisk minulých let: 609 943 tis. Kč.

6.13. REZERVY

Ostatní rezervy představují zejména rezervy na zaměstnanecké odměny, na rizika vyplývající z obchodních vztahů, včetně reklamací.

6.14. ZÁVAZKY

6.14.1. Dlouhodobé závazky

V dlouhodobých závazcích z obchodních vztahů jsou vykazovány k 31.12.2019 závazky z titulu pozastávek za dodavateli dle uzavřených smluv.

K 31.12.2019 jsou evidovány dlouhodobé závazky z obchodních vztahů s dobou splatnosti delší než 5 let ve výši 1 183 tis. Kč., k 31.12.2018 ve výši 1 315 tis. Kč.

6.14.2. Krátkodobé závazky z obchodních vztahů

K 31.12.2019 jsou evidovány krátkodobé závazky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti ve výši 31 483 tis. Kč, k 31.12.2018 ve výši 100 451 tis. Kč.

Běžná lhůta splatnosti závazků činí 60 dnů.

6.14.3. Závazky – ostatní

Stát – daňové závazky a dotace představují k 31.12.2019 zejména přijaté dotace na povolenky a závazek z titulu daně z příjmů fyzických osob. K 31.12.2018 tato položka představovala zejména dotace na povolenky a závazek z titulu daně z příjmů právnických a fyzických osob.

Dohadné položky pasivní představují k 31.12.2019, resp. 31.12.2018 zejména dohadnou položku na nevyčerpanou dovolenou a roční prémie včetně pojistného a dohadnou položku z titulu nevyfakturovaných zásob včetně služeb.

Jiné závazky společnosti představují k 31.12.2019, resp. 31.12.2018 zejména závazky z titulu skupinové registrace k dani z přidané hodnoty, záruk a příspěvky zaměstnancům. Od 1.1.2019 došlo k rozšíření skupinové registrace k dani z přidané hodnoty o školskou právnickou osobu Střední odborná škola Třineckých železáren.

6.14.4. Závazky k osobám ve skupině

Dlouhodobé závazky

Dlouhodobé závazky k osobám ve skupině k 31.12.2019 nebyly evidovány.

V dlouhodobých závazcích mimo skupinu je vykazován k 31.12.2019 zejména odložený daňový závazek ve výši 1 718 877 tis. Kč, k 31.12.2018 ve výši 1 661 074 tis. Kč a závazky k úvěrovým institucím ve výši 2 626 470 tis. Kč, k 31.12.2018 ve výši 2 514 774 tis. Kč.

Krátkodobé závazky

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Název osoby	Vztah ke společnosti	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
• Z obchodních vztahů			
JuBo Jeseník s.r.o.	Ovládaná osoba	0	5
Reťaze Slovakia, s.r.o.	Ovládaná osoba	0	0
Řetězárna servis s.r.o.	Ovládaná osoba	2 519	1 932
Doprava TŽ, a.s.	Ovládaná osoba	13 141	13 169
Ocelářská unie, a.s.	Os. pod podst.vliv.	835	795
MORAVIA STEEL a.s.	Ovládající osoba	2 132 824	2 791 848
Moravia Security, a.s.	Ovládaná osoba	10 550	10 405
Security Morava, s.r.o.	Ovládaná osoba	1 699	1 494
TRIALFA, s.r.o.	Ovládaná osoba	17 106	18 605
TRISIA, a.s.	Ovládaná osoba	1 187	991
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s.	Ovládaná osoba	3 580	7 174
Třinecké gastroslužby, s.r.o.	Ovládaná osoba	19 252	9 711
VESUVIUS ČESKA REPUBLIKA, a.s.	Os. pod. pods.vliv.	8 559	12 211
Beskydská golfová, a.s.	Sesterská společnost	3 025	32 011
MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM s.r.o.	Ovládaná osoba	224	1 772
„ZAMECZEK BŁOGOCICE" Sp. z o.o.	Ovládaná osoba	100	100
Moravskoslezský kovošrot, a.s.	Sesterská společnost	134 739	146 921
HRAT, s.r.o.	Os. pod podst. vliv.	37	37
DALSELV DESIGN a.s.	Ovládaná osoba	0	40
MORAVIA STEEL SLOVENIJA d.o.o.	Sesterská společnost	692	615
MORAVIA STEEL ITALIA s.r.l.	Sesterská společnost	0	186
MORAVIA STEEL IBÉRIA, S.A.	Sesterská společnost	287	76
MORAVIA STEEL UK LIMITED	Sesterská společnost	44	39
Moravia Steel Deutschland GmbH	Sesterská společnost	1 790	1 792
NEOMET Sp. z o.o.	Sesterská společnost	83 271	99 636
MINERFIN, a.s.	Osoba ve skupině	0	0
Celkem		**2 435 461**	**3 151 565**
• Závazky ke společníkům			
EKOSTROJÍRENSTVÍ TŘINEC, a.s.	Ovládaná osoba	35 000	0
Celkem		**35 000**	**0**
• Dohadné položky pasivní			
MORAVIA STEEL a.s.	Ovládající osoba	7 332	2 170
MORAVIA STEEL ITALIA s.r.l.	Sesterská společnost	142	0
Celkem		**7 474**	**2 170**

POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ

POKRAČOVÁNÍ TABULKY Z PŘEDCHÁZEJÍCÍ STRANY

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Název osoby	Vztah ke společnosti	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
• Jiné závazky			
MORAVIA STEEL a.s.	Ovládající osoba	53 253	58 023
Celkem		**53 253**	**58 023**
Celkem krátkodobé závazky k osobám ve skupině		**2 531 188**	**3 211 758**
Závazky mimo skupinu		6 715 096	6 243 908
Krátkodobé závazky celkem		**9 246 284**	**9 455 666**

V krátkodobých závazcích mimo skupinu jsou vykazovány k 31.12.2019 zejména závazky k úvěrovým institucím ve výši 2 095 290 tis. Kč, k 31.12.2018 ve výši 1 465 938 tis. Kč.

6.15. ODLOŽENÁ DAŇ Z PŘÍJMŮ

6.15.1. Odložený daňový závazek

Pro výpočet odloženého daňového závazku byla použita sazba daně v souladu s legislativou každého státu platná pro období, kdy se předpokládá, že bude daňový závazek uplatněn.

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Titul	Sazba daně (v %)	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Rozdíl mezi daňovou a účetní zůstatkovou hodnotou dlouhodobého majetku	19	–10 342 814	–10 219 935
Rozdíl mezi daňovou a účetní zůstatkovou hodnotou dlouhodobého majetku	9	–66 291	–110 786
Přecenění realizovatelných cenných papírů	19	54	54
Přecenění majetku na reálnou hodnotu účtované oproti vlastnímu kapitálu	19	–110 231	–124 410
Přecenění majetku na reálnou hodnotu účtované oproti vlastnímu kapitálu	9	–33 571	–35 256
Přecenění majetku na reálnou hodnotu účtované oproti konsolidačnímu rozdílu	19	–217 034	–258 563
Účetní rezervy	19	416 341	543 018
Opravné položky	19	983 130	768 103
Opravné položky	9	–3 705	3 523
Náklady daňově uplatnitelné v dalších letech	19	60 194	397 167
Uplatnitelná daňová ztráta	19	26 091	0
Nerealizované zisky z prodeje zásob ve skupině	19	10 024	31 091
Nerealizované zisky z prodeje DHM a DNM ve skupině	19	176 650	188 557
Nerealizované zisky z prodeje DHM a DNM ve skupině (vlastní kapitál)	19	–68	–68
Celkem základ daně		**–9 101 230**	**–8 817 505**
Odložený daňový závazek		**–1 718 877**	**–1 661 074**

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Analýza změny zůstatku	
31.12.2018	**–1 661 074**
Běžné změny účtované proti výkazu zisku a ztráty	–68 856
Běžné změny účtované proti vlastnímu kapitálu	3 163
Účtování proti kladnému konsolidačnímu rozdílu	7 891
Ostatní	–1
31.12.2019	**–1 718 877**

6.15.2. Odložená daňová pohledávka

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Sazba daně (v %)	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Rozdíl mezi daňovou a účetní zůstatkovou hodnotou dlouhodobého majetku	19	–1 269	–255
Účetní rezervy	19	1 333	1 800
Opravné položky	19	169	169
Celkem základ daně		**233**	**1 714**
Odložená daňová pohledávka		**44**	**326**

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Analýza změny zůstatku	
31.12.2018	**326**
Běžné změny účtované proti výkazu zisku a ztráty	–281
Ostatní	–1
31.12.2019	**44**

6.16. ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM

Závazky k úvěrovým institucím – dlouhodobé

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Typ závazku	Měna	Zůstatek k 31.12.2019	Zůstatek k 31.12.2018	Forma zajištění k 31.12.2019
Investiční úvěr	Kč	480 000	720 000	Nemov. a mov. maj., pohl. z pojištění, směnka vlastní
Investiční úvěr	EUR	40 639	57 599	Garanční pojišťovna Hermes
Investiční úvěr	EUR	42 242	71 277	Garanční pojišťovna ODL
Investiční úvěr	Kč	240 000	480 000	Nemov. a mov. maj., pohl. z pojištění, směnka vlastní
Akviziční úvěr	EUR	465 850	643 125	Cenné papíry, směnka vlastní
Investiční úvěr	Kč	857 143	0	Nemov. a mov.maj., pohl. z pojištění, směnka vlastní
Investiční úvěr	Kč	8 748	11 189	Zástava nemovitostí a movitého majetku
Investiční úvěr	EUR	31 065	40 226	Zástava nemovitostí a movitého majetku
Investiční úvěr	Kč	98 864	118 562	Vlastní biancosměnka, zástava movitého majetku
Investiční úvěr	Kč	41 800	57 000	Zástava majetku, blanko směnka
Jednorázový úvěr, investiční*	Kč	0	75 669	Movité a nemovité věci
Jednorázový úvěr, investiční	EUR	42 121	63 965	Movité a nemovité věci
Jednorázový úvěr, investiční*	EUR	49 702	0	Movité a nemovité věci
Jednorázový úvěr, investiční	EUR	69 104	0	Movité a nemovité věci
Investiční úvěr	EUR	24 247	38 574	Vlastní blankosměnka, zástavní právo k movitým věcem
Investiční úvěr	EUR	6 379	0	Vlastní blankosměnka, zástavní právo k movitým věcem
Investiční úvěr	EUR	0	3 859	
Investiční úvěr	EUR	12 705	0	
Investiční úvěr	Kč	42 245	58 087	2 x blankosměnka
Investiční úvěr	EUR	19 693	46 794	Zástavní právo k nemovitosti, zajišťovací převod vlastnického práva k movitým věcem, blankosměnka, vinkulace pojištění nemovitosti
Investiční úvěr	EUR	10 164	14 148	Zástavní právo k nemovitosti, blankosměnka, vinkulace pojištění nemovitosti
Investiční úvěr	EUR	10 890	14 700	Zástavní právo k nemovitosti, blankosměnka, zástavní právo k pohledávkám z pojištění
Investiční úvěr	EUR	21 153	0	Hypotéka, pojistná zástava
Investiční úvěr	EUR	11 716	0	Hypotéka, pojistná zástava
Celkem		**2 626 470**	**2 514 774**	

Pozn.: * k 30.9.2019 proběhla konverze z CZK na EUR.

Závazky k úvěrovým institucím – krátkodobé

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Typ závazku	Měna	Zůstatek k 31.12.2019	Zůstatek k 31.12.2018	Forma zajištění k 31.12.2019
Investiční úvěr	EUR	16 255	16 457	Garanční pojišťovna Hermes
Investiční úvěr	EUR	0	5 145	
Investiční úvěr	EUR	3 811	3 859	
Investiční úvěr	EUR	6 353	0	
Kontokorent	PLN	54 290	52 851	Zástavní právo – zboží, materiál, výrobky spolu s pojištěním
Investiční úvěr	PLN	9 438	15 756	Zajištění hmotným majetkem (stroje, zařízení) spolu s pojištěním
Kontokorent	PLN	39 473	39 806	Zástavní právo – stroje, zařízení, včetně pojištění, postoupení obchodních pohledávek
Investiční úvěr	PLN	12 221	17 121	Zástavní právo – stroje a zařízení
Jednorázový úvěr, investiční*	Kč	0	25 223	Movité a nemovité věci
Jednorázový úvěr, investiční	EUR	21 061	21 322	Movité a nemovité věci
Kontokorent	EUR	0	4 134	Pohledávky
Kontokorent – kreditky	Kč	91	125	Bez zajištění
Jednorázový úvěr, investiční*	EUR	24 851	0	Movité a nemovité věci
Jednorázový úvěr, investiční	EUR	6 655	0	Movité a nemovité věci
Investiční úvěr	Kč	240 000	240 000	Nemov. a mov. maj., pohl. z pojištění, směnka vlastní
Investiční úvěr	EUR	28 162	28 511	Garanční pojišťovna ODL
Investiční úvěr	Kč	0	120 000	Nemov. a mov. maj., směnka vlastní
Investiční úvěr	Kč	0	60 000	Nemov. a mov. maj., pohl. z pojištění, směnka vlastní
Investiční úvěr	Kč	240 000	240 000	Nemov. a mov. maj., pohl. z pojištění, směnka vlastní
Akviziční úvěr	EUR	169 400	171 500	Cenné papíry, směnka vlastní
Investiční úvěr	Kč	228 571	0	Nemov. a mov. maj., pohl. z pojištění, směnka vlastní
Kontokorent	Kč	84 177	0	Směnka vlastní
Kontokorent	Kč	84 356	0	Směnka vlastní
Kontokorent	Kč	82 322	0	Směnka vlastní
Kontokorent	Kč	82 864	0	Směnka vlastní
Kontokorent	Kč	85 073	0	Směnka vlastní
Kontokorent	Kč	84 825	0	Směnka vlastní

POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ

POKRAČOVÁNÍ TABULKY Z PŘEDCHÁZEJÍCÍ STRANY

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Typ závazku	Měna	Zůstatek k 31.12.2019	Zůstatek k 31.12.2018	Forma zajištění k 31.12.2019
Investiční úvěr	Kč	2 441	2 645	Zástava nemovitostí a movitého majetku
Investiční úvěr	EUR	8 669	9 508	Zástava nemovitostí a movitého majetku
Investiční úvěr	Kč	15 200	15 200	Zástava majetku, blanko směnka
Kreditní karty	Kč	65	0	Bez zajištění
Investiční úvěr	Kč	26 364	19 773	Vlastní biancosměnka, zástava movitého majetku
Investiční úvěr	EUR	13 855	14 027	Vlastní blankosměnka, zástavní právo k movitým věcem
Kontokorent	Kč	6 102	12 153	Bez zajištění
Kontokorent	Kč	7 580	8 165	Vlastní blankosměnka
Kontokorent	Kč/EUR	87 431	62 468	Blankosměnka
Kontokorent	Kč	20 316	31 552	Blankosměnka
Kontokorent	Kč	485	0	Bez zajištění
Investiční úvěr	Kč	15 842	15 842	2 x blankosměnka
Provozní úvěr	CZK	7 977	145 329	Zástavní právo k nemovitosti, zajišťovací převod vlastnického práva k movitým věcem, blankosměnka, vinkulace pojištění nemovitosti
Provozní úvěr	EUR	7 385	33 076	Zástavní právo k nemovitosti, blankosměnka, vinkulace pojištění nemovitosti
Investiční úvěr	EUR	26 528	26 857	Zástavní právo k nemovitosti, zajišťovací převod vlastnického práva k movitým věcem, blankosměnka, vinkulace pojištění nemovitosti
Investiční úvěr	EUR	3 812	3 858	Zástavní právo k nemovitosti, blankosměnka, vinkulace pojištění nemovitosti
Investiční úvěr	EUR	3 630	3 675	Zástavní právo k nemovitosti, blankosměnka, zástavní právo k pohledávkám z pojištění
Provozní úvěr	CZK	208 109	0	Biankosměnka vlastní
Provozní úvěr	EUR	19 609	0	Biankosměnka vlastní
Investiční úvěr	EUR	6 509	0	Hypotéka, pojistná zástava
Investiční úvěr	EUR	3 132	0	Hypotéka, pojistná zástava
Celkem		**2 095 290**	**1 465 938**	

Pozn.: * k 30.9.2019 proběhla konverze z CZK na EUR.

Splátky dlouhodobých závazků k úvěrovým institucím nad 5 let činí 13 821 tis. Kč.

6.17. ZÁVAZKY A POHLEDÁVKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ, SOUDNÍ SPORY

TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s.

Poskytnuté záruky

31.12.2019

Typ	Celková výše	Stav k 31.12.2019
Záruky		
jiným subjektům	2 249 tis. EUR	57 154 tis. Kč

31.12.2018

Typ	Celková výše	Stav k 31.12.2018
Záruky		
jiným subjektům	2 652 tis. EUR	68 218 tis. Kč

Přijaté záruky

31.12.2019

Typ	Celková výše	Stav k 31.12.2019
Záruky		
od jiných subjektů	61 tis. USD	1 380 tis. Kč
	2 839 tis. EUR	72 132 tis. Kč
	121 280 tis. Kč	121 280 tis. Kč

31.12.2018

Typ	Celková výše	Stav k 31.12.2018
Záruky		
od jiných subjektů	3 789 tis. EUR	97 462 tis. Kč
	119 876 tis. Kč	119 876 tis. Kč

Soudní spory

Spor, z podnětu některých dřívějších akcionářů společnosti, o přezkoumání přiměřenosti protiplnění, které náleží dřívějším akcionářům společnosti, dle rozhodnutí mimořádné valné hromady společnosti, konané dne 31.7.2013, o přechodu akcií společnosti ve vlastnictví ostatních akcionářů na obchodní společnost MORAVIA STEEL a.s. jako hlavního akcionáře. Společnost je označena jako další účastník řízení. Krajský soud v Ostravě svým usnesením ze dne 8.6.2018 určil, že výše přiměřeného protiplnění za každou akcii o jmenovité hodnotě 1 000 Kč emitovanou společností činí 2 284 Kč. Vrchní soud v Olomouci dne 11.9.2019 v odvolacím řízení potvrdil výše uvedené usnesení, které je tak pravomocné. Spor pokračuje v dovolacím řízení u Nejvyššího soudu.

Spor, z podnětu insolvenčního správce dlužníka VÍTKOVICE GEARWORKS a.s., o neúčinnost Dohody o zániku vzájemných závazků uzavřené mezi společností, obchodní společností Strojírny a stavby Třinec, a.s., a tímto dlužníkem, na základě které zanikl závazek společnosti zaplatit tomuto dlužníkovi částku, jejíž zaplacení do majetkové podstaty je nyní insolvenčním správcem požadováno. Krajský soud v Ostravě žalobu zamítl. Vrchní soud v Olomouci dne 23.5.2018 rozsudek Krajského soudu v Ostravě zrušil a věc mu vrátil k dalšímu řízení. Po ukončení reorganizace dlužníka spor pokračuje poté, co se novým žalobcem stal insolvenční správce obchodní společnosti VÍTKOVICE POWER ENGINEERING a.s. Krajský soud v Ostravě dne 17.4.2019 žalobu opětovně zamítl. Vrchní soud v Olomouci dne 17.12.2019 rozsudek Krajského soudu v Ostravě zrušil a věc mu vrátil k dalšímu řízení.

Spor, z podnětu pojišťovny Mapfre España Compañia de Seguros y Reseguros, S.A. („Mapfre“), proti společnosti a obchodní společnosti MORAVIA STEEL a.s. („MS“) o zaplacení (společně a nerozdílně) částky s příslušenstvím, představující dle tvrzení Mapfre škodu, kterou Mapfre utrpěla tím, že za zákazníka MS uhradila škodu způsobenou údajným vadným plněním společnosti a MS. Okresní soud ve Frýdku-Místku vydal platební rozkaz, který byl zrušen poté, co proti němu společnost a MS podaly odpor. O žalobním nároku bude vedeno nalézací řízení.

Ekologické závazky

Společnost má vypracovaný tzv. ekologický audit, který vykazuje závazky společnosti z hlediska ochrany životního prostředí. Na základě tohoto auditu uzavřela společnost smlouvu s Fondem národního majetku České republiky o úhradě nákladů vynaložených na vypořádání ekologických závazků vzniklých před privatizací do výše 514 mil. Kč.

Podle dodatku k této smlouvě, který společnost uzavřela dne 3.11.2008 s Českou republikou – Ministerstvem financí, činí garance Ministerstva financí nejvýše 843,6 mil. Kč. Tato garance pokrývá ekologické závazky společnosti a z tohoto důvodu netvoří rezervu na ekologické zátěže.

K 31.12.2019 společnost vyčerpala prostředky ve výši 538 698 tis. Kč, k 31.12.2018 prostředky ve výši 534 964 tis. Kč.

Ostatní

Společnost byla v roce 2019 zapojena do projektu „Vzdělávání členů REGRADY jako společná cesta k rozvoji regionu“, který je spolufinancován Evropskou unií. Vzdělávání v rámci projektu bylo poskytnuto za nižší cenu a zbylé náklady byly financovány příjemcem dotace, kterým je Regionální rada rozvoje a spolupráce se sídlem v Třinci.

Ostatní obchodní společnosti zahrnuté do konsolidačního celku

Závazky a pohledávky neuvedené v účetnictví a soudní spory obchodních společností zahrnutých do konsolidačního celku jsou podrobně popsány v jednotlivých účetních závěrkách těchto obchodních společností.

7. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE KE KONSOLIDOVANÉMU VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

7.1. VÝNOSY Z HLAVNÍCH ČINNOSTÍ A PRODANÉ ZBOŽÍ

7.1.1. Výnosy z hlavních činností a prodané zboží konsolidačního celku za rok 2019

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Činnosti	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem
Hutní výroba	38 104 732	4 515 136	42 619 868
Ostatní výroba	1 928 611	4 170 501	6 099 112
Prodej zboží	22 270	127 551	149 821
Služby	828 907	111 401	940 308
Celkem	**40 884 520**	**8 924 589**	**49 809 109**

7.1.2. Výnosy z hlavních činností a prodané zboží konsolidačního celku za rok 2018

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

Činnosti	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem
Hutní výroba	40 427 554	5 370 812	45 798 366
Ostatní výroba	1 754 490	3 216 646	4 971 136
Prodej zboží	17 580	119 232	136 812
Služby	794 168	119 816	913 984
Celkem	**42 993 792**	**8 826 506**	**51 820 298**

7.2. DOTACE

V roce 2019 společnost čerpala dotaci na pořízení ekologických investic ve výši 161 320 tis. Kč.

V roce 2018 společnost čerpala dotaci na pořízení ekologických investic ve výši 33 663 tis. Kč.

V roce 2019 obchodní společnost ENERGETIKA TŘINEC, a.s., obdržela dotace na projekty (i) Optimalizace výroby průmyslové vody Vodárna 1 ve výši 1 729 tis. Kč, (ii) Náhrada zdroje stlačeného vzduchu – Vodárna 1 ve výši 3 898 tis. Kč a (iii) Obnova kompresoru – Vodárna 3 ve výši 2 126 tis. Kč.

V roce 2019 obchodní společnost Strojírny a stavby Třinec, a.s. obdržela dotaci na projekt Úspory energie v SaS (CZ.01.3.10/0.0/17_101/0014009) ve výši 3 068 tis. Kč.

V roce 2018 obdržela obchodní společnost Šroubárna Kyjov, spol. s r.o., dotace na pořízení dlouhodobého hmotného majetku (nová kovací linka Hatebur) ve výši 22 504 tis. Kč, a na projekt Snížení energetické náročnosti ve výši 5 652 tis. Kč.

V roce 2018 obchodní společnost BOHEMIA RINGS s.r.o. obdržela dotaci na nové obráběcí centrum s pojízdným příčníkem FPPCT 500/2 ve výši 6 135 tis. Kč.

Dotace na provozní účely ve výši 5 807 tis. Kč, čerpané v roce 2019, zahrnují dotace na vývoj, dotaci na realizaci projektu „Werkperspektiva“, dotaci na provoz muzea, dotace na ekologické projekty a dotace na vzdělávání zaměstnanců.

Dotace na provozní účely ve výši 7 447 tis. Kč, čerpané v roce 2018, zahrnují dotace na vývoj, dotaci na realizaci projektu „Werkperspektiva“, dotaci na provoz muzea, dotace na ekologické projekty a vzdělávání.

7.3. CELKOVÉ ODMĚNY ÚČTOVANÉ AUDITOREM

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Období do 31.12.2019	Období do 31.12.2018
Povinný audit účetní závěrky	9 405	10 179
Jiné ověřovací služby	260	228
Daňové poradenství	0	32
Jiné neauditorské služby	279	0
Celkem	**9 944**	**10 439**

7.4. OSTATNÍ NÁKLADY A VÝNOSY

V ostatních provozních výnosech roku 2019 je vykazováno zejména čerpání dotace k povolenkám ve výši 1 299 707 tis. Kč, v roce 2018 ve výši 638 005 tis. Kč.

Ostatní finanční výnosy roku 2019 tvoří především kurzové zisky ve výši 79 436 tis. Kč, v roce 2018 ve výši 88 604 tis. Kč.

V ostatních provozních nákladech roku 2019 je vykazována především spotřeba povolenek ve výši 1 439 819 tis. Kč, v roce 2018 ve výši 765 496 tis. Kč.

Ostatní finanční náklady roku 2019 tvoří zejména kurzové ztráty ve výši 91 494 tis. Kč, v roce 2018 ve výši 105 572 tis. Kč a finanční dary ve výši 52 202 tis. Kč.

Finanční dary jsou počínaje 1.1.2019 vykazovány v rámci provozních nákladů. Celková výše poskytnutých darů v roce 2019 činila 28 671 tis. Kč.

7.5. CELKOVÉ VÝDAJE VYNALOŽENÉ NA VÝVOJ

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	31.12.2019	31.12.2018
Výdaje na vývoj (snížené o dotace)	46 126	91 266

7.6. TRANSAKCE S OSOBAMI VE SKUPINĚ

7.6.1. Výnosy realizované s osobami ve skupině

Výnosy z transakcí s osobami ve skupině činily 37 072 855 tis. Kč za rok 2019, z toho s obchodní společností MORAVIA STEEL a.s. ve výši 36 907 719 tis. Kč (39 280 541 tis. Kč za rok 2018, z toho s obchodní společností MORAVIA STEEL a.s. ve výši 39 039 851 tis. Kč). Veškeré transakce s osobami ve skupině proběhly za běžných tržních podmínek.

Výnosy z podílů na zisku od osob ve skupině za rok 2019 a rok 2018 jsou uvedeny v kapitole 6.6.

7.6.2. Nákupy od osob ve skupině

Celkové nákupy od osob ve skupině činily 28 587 226 tis. Kč za rok 2019, z toho od obchodní společnosti MORAVIA STEEL a. s. ve výši 25 835 695 tis. Kč (28 820 981 tis. Kč za rok 2018, z toho od obchodní společnosti MORAVIA STEEL a.s. ve výši 25 537 296 tis. Kč). Veškeré transakce s osobami ve skupině proběhly za běžných tržních podmínek.

8. ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ OBCHODNÍCH SPOLEČNOSTÍ A DOZORČÍ RADY OBCHODNÍCH SPOLEČNOSTÍ KONSOLIDAČNÍHO CELKU

8.1. OSOBNÍ NÁKLADY A POČET ZAMĚSTNANCŮ

31.12.2019

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Počet	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	12 318	6 781 361
Vedení obchodních společností	83	294 270
Celkem	**12 401**	**7 075 631**

31.12.2018

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Počet	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	12 483	7 022 394
Vedení obchodních společností	85	304 558
Celkem	**12 568**	**7 326 952**

Odměny členům dozorčích rad za rok 2019 činí 15 394 tis. Kč, za rok 2018 činily 15 778 tis. Kč.

Počet zaměstnanců vychází z průměrného přepočteného evidenčního počtu zaměstnanců v průběhu účetního období.

Pod pojmem vedení obchodních společností se pro účely této přílohy ke konsolidované účetní závěrce rozumí členové statutárních orgánů a odborní ředitelé. V případě společnosti také vedoucí provozů, závodu a odborných útvarů.

8.2. POSKYTNUTÉ ZÁPŮJČKY, ÚVĚRY ČI OSTATNÍ PLNĚNÍ

Výše ostatního plnění poskytnutého členům vedení obchodních společností a dozorčích rad:

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	2019	2018
Použití manažerských vozů (údaj představuje částku, o kterou se zvyšuje daňový základ pracovníků)	10 514	7 667
Příspěvek na životní pojištění	259	204
Pojištění odpovědnosti za škody	441	893

9. UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s.

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

VÚHŽ a.s.

V lednu 2020 získala obchodní společnost VÚHŽ a.s. informaci od německého soudu o zahájení úpadkového řízení svého zákazníka Hoesch Schwerter Profile GmbH. V rámci konsolidované účetní závěrky vytvořila obchodní společnost VÚHŽ a.s. opravnou položku k pohledávkám za tímto zákazníkem a opravnou položku k zásobám na skladě určeným pro výše zmíněného zákazníka.

XI Zpráva o vztazích za účetní období roku 2019

Tato zpráva o vztazích mezi obchodní společností **TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s.,** se sídlem Průmyslová 1000, Staré Město, 739 61 Třinec, IČO 18050646, zapsanou v oddílu B, vložce 146, obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Ostravě (dále jen „Společnost TŽ“), a ovládajícími osobami a mezi Společností TŽ a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou je vypracována v souladu s ustanovením § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) (dále jen „zákon o obchodních korporacích“), za účetní období 2019 (dále jen „uplynulé účetní období“).

I. VYMEZENÍ OVLÁDAJÍCÍCH A OVLÁDANÝCH OSOB A STRUKTURA JEJICH VZTAHŮ

A. OVLÁDAJÍCÍ OSOBY

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 Společnosti TŽ.

FINITRADING, a.s., se sídlem nám. Svobody 526, Lyžbice, 739 61 Třinec, IČO 61974692
Vztah: Obchodní společnost FINITRADING, a.s., byla v uplynulém účetním období v postavení ovládající osoby vůči obchodní společnosti MORAVIA STEEL a.s. Obchodní společnost FINITRADING, a.s., zanikla dne 31.12.2019 fúzí sloučením s obchodní společností MORAVIA STEEL a.s. jako nástupnickou společností.

B. OSOBY OVLÁDANÉ STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU

Moravskoslezský kovošrot, a.s., se sídlem Božkova 936/73, Přívoz, 702 00 Ostrava, IČO 26855097
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

M Steel Projects a.s., se sídlem Průmyslová 1000, Staré Město, 739 61 Třinec, IČO 28602331
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

Barrandov Studio a.s., se sídlem Praha 5 – Hlubočepy, Kříženeckého nám. 322/5, PSČ 15200, IČO 28172469
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

Beskydská golfová, a.s., se sídlem č. p. 415, 739 61 Ropice, IČO 25352920
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

MS – Slovensko s.r.o., se sídlem Námestie Ľudovíta Štúra 2, Bratislava 811 02, Slovenská republika, IČO 35900601
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

MORAVIA STEEL IBÉRIA, S.A., se sídlem Campo Grande, 35 – 9. A, P–1700 Lisboa, Portugalsko
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

MORAVIA STEEL ITALIA s.r.l., se sídlem Corso Sempione 39, 20145 Milano, Itálie
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

MORAVIA STEEL SLOVENIJA d.o.o., se sídlem Valvazorjeva 14, 3000 Celje, Slovinsko
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

Moravia Steel Deutschland GmbH, se sídlem Cliev 19, 51515 Kürten–Herweg, Německo
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

MORAVIA STEEL UK LIMITED, se sídlem 5 Bradwall Court, Bradwall Road, Sandbach, Cheshire, CW11 1 GE, Anglie
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

MORAVIA STEEL ISRAEL Ltd., se sídlem 23 Efal St., Petach Tikva 49 511, P.O.B. 3286 Izrael
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

Moravia Steel Middle East FZCO, se sídlem Jebel Ali Free Zone, Jafza 17, office # 325, P.O. Box: 263224, Dubai, U.A.E.
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s. podle § 75 odst. 2 zákona o obchodních korporacích.

„NEOMET" SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, se sídlem ŚWIĘTEJ ROZALII 10/12, 97–500 Radomsko, Polská republika
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

MORAVIA MINING PLC, se sídlem Addis Ababa, Bole 03, 5/001 – 405 A, Ethiopia
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

Kovárna VIVA a.s., se sídlem Vavrečkova 5333, 760 01 Zlín, IČO 46978496
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynutém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

M Steel Projects, s.r.o., se sídlem Na Bráne 8665/4, Žilina 010 01, Slovenská republika, dříve Vojtecha Tvrdého 793/21, Žilina 010 01, Slovenská republika, IČO 46685570
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

AHP HYDRAULIKA, a. s., se sídlem Vojtecha Tvrdého 793/21, Žilina 010 01, Slovenská republika, IČO 31563104
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

MSProjects International s.r.o., se sídlem nám. Svobody 526, Lyžbice, 739 61 Třinec, IČO 03587649
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

Barrandov Productions s.r.o., se sídlem Kříženeckého náměstí 322/5, Hlubočepy, 152 00 Praha 5, IČO 25621025
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

FILMOVÁ NADACE, se sídlem Kříženeckého náměstí 322/5, Hlubočepy, 152 00 Praha 5, IČO 27437213
Vztah: Jediným zakladatelem nadace je obchodní společnost Barrandov Studio a.s., která byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

Barrandov Studios Productions s.r.o., se sídlem Kříženeckého náměstí 322/5, Hlubočepy, 152 00 Praha 5, IČO 03160378
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s. do dne 1.3.2019, kdy zanikla v důsledku fúze sloučením s obchodní společností Barrandov Productions s.r.o. jako nástupnickou společností.

MSK Polska Sp. z o.o. „v likvidaci", se sídlem BATALIONÓW CHŁOPSKICH 2, 42–680 TARNOWSKIE GÓRY, Polská republika
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

Hotel Golf Ropice a.s., se sídlem č. p. 415, 739 61 Ropice, IČO 27844919
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

Moravia Steel Nepremičnine d.o.o., se sídlem Ljubljanska cesta 3A, 3000 Celje, Slovinsko
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

ALPER a.s., se sídlem Vrahovická 4530, 796 01 Prostějov, IČO 27126226
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynutém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

SwissCentrum Engineering, s.r.o. v likvidaci, se sídlem Vrahovická 4643, 796 01 Prostějov, IČO 63494957
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynutém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

C. OSOBY OVLÁDANÉ SPOLEČNOSTÍ TŽ

ENERGETIKA TŘINEC, a.s., se sídlem Průmyslová 1024, Staré Město, 739 61 Třinec, IČO 47675896
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

Slévárny Třinec, a.s., se sídlem Průmyslová 1001, Staré Město, 739 61 Třinec, IČO 25830716
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

Třinecké gastroslužby, s.r.o., se sídlem Průmyslová 1035, Staré Město, 739 61 Třinec, IČO 25838148
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

Doprava TŽ, a.s., se sídlem Třinec-Staré Město, Průmyslová 1008, PSČ 739 65, IČO 25398083
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

TRIALFA, s.r.o., se sídlem Třinec - Kanada, ul. Míru 272, PSČ 73965, IČO 25839888
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

Řetězárna a.s., se sídlem Polská 48, 790 81 Česká Ves, IČO 47672081
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

Reťaze Slovakia, s.r.o., se sídlem Nádražná 30, Skalica 909 01, Slovenská republika, IČO 34143483
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

JuBo Jeseník s. r. o., se sídlem U Jatek 600/2, 790 01 Jeseník, IČO 48391514
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

Řetězárna servis s.r.o., se sídlem U Jatek 600/2, 790 01 Jeseník, IČO 05644267
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

TRISIA, a.s., se sídlem nám. Svobody 526, Lyžbice, 739 61 Třinec, IČO 64610152
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

REFRASIL, s.r.o., se sídlem Průmyslová 720, Konská, 739 61 Třinec, IČO 48395862
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

VÚHŽ a.s., se sídlem č.p. 240, 739 51 Dobrá, IČO 27768953
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM s.r.o., se sídlem Pohraniční 693/31, Vítkovice, 703 00 Ostrava, IČO 25870807
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

Šroubárna Kyjov, spol. s r.o., se sídlem Jiráskova 987/50, 697 01 Kyjov, IČO 42293588
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

Moravia Security, a.s., se sídlem Průmyslová 725, Konská, 739 61 Třinec, IČO 27835481
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

Security Morava, s.r.o., se sídlem Jiráskova 987/50, 697 01 Kyjov, IČO 28346262
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

Strojírny a stavby Třinec, a.s., se sídlem Průmyslová 1038, Staré Město, 739 61 Třinec, IČO 47674539
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

„METALURGIA“ Spółka Akcyjna, se sídlem ulica ŚWIĘTEJ ROZALII nr 10, lok. 12, 97-500 Radomsko, Polská republika
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

„ZAMECZEK BŁOGOCICE“ SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, se sídlem ul. STEFANA ŻEROMSKIEGO 1, 43-400 Cieszyn, Polská republika
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

„D&D” Drótáru Ipari és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság, se sídlem 3527 Miskolc, Sajószigeti utca 4., Maďarsko
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s., se sídlem Míru 274, Kanada, 739 61 Třinec, IČO 47677741
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

ŽDB DRÁTOVNA a.s., se sídlem Jeremenkova 66, Pudlov, 735 51 Bohumín, IČO 29400066
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

DALSELV DESIGN a.s., se sídlem Pohraniční 693/31, Vítkovice, 703 00 Ostrava, IČO 28262913
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ do dne 31.5.2019, kdy zanikla v důsledku fúze sloučením s obchodní společností Strojírny a stavby Třinec, a.s., jako nástupnickou společností.

HŽP a.s., se sídlem Dolní 3137/100, 796 01 Prostějov, IČO 26955342
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

SV servisní, s.r.o., se sídlem Dolní 3137/100, 796 01 Prostějov, IČO 60725974
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

IMOPRA s.r.o., se sídlem U Dvora 217, 687 51 Nivnice, IČO 26277697
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

BOHEMIA RINGS s.r.o., se sídlem č.p. 10, 565 43 Zámrsk, IČO 49685643
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

EKOSTROJÍRENSTVÍ TŘINEC, a.s., se sídlem Průmyslová 1038, Staré Město, 739 61 Třinec, IČO 08730377
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ ode dne 1.12.2019.

Adresy sídel osob podle této kapitoly I. jsou uváděny dle stavu ke dni 31.12.2019.

II. ÚLOHA SPOLEČNOSTI TŽ A ZPŮSOB A PROSTŘEDKY OVLÁDÁNÍ

Společnost TŽ působí ve vztazích s osobami podle kapitoly I. této zprávy o vztazích jako výrobní společnost, jejíž hlavní činností je výroba hutních výrobků.

Společnost TŽ je přímo ovládaná obchodní společností MORAVIA STEEL a.s. (dále také jen „Společnost MS“), která byla po celé uplynulé účetní období ve vztahu ke Společnosti TŽ ovládající osobou jako jediný akcionář s podílem na základním kapitálu a hlasovacích právech ve výši 100 %. Společnost MS uplatňovala rozhodující vliv ve Společnosti TŽ jako její jediný akcionář při výkonu působnosti valné hromady Společnosti TŽ.

Společnost MS byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností FINITRADING, a.s. (dále také jen „Společnost FINITRADING“), jako jediným akcionářem s podílem na základním kapitálu a hlasovacích právech ve výši 100 %. Společnost FINITRADING zanikla dne 31.12.2019 fúzí sloučením se Společností MS jako nástupnickou společností s rozhodným dnem fúze 1.1.2019.

Společnost TŽ je také obchodní společností, která je ovládající osobou ve vztahu k části podnikatelského seskupení zahrnující především další výrobní obchodní společnosti. Společnost TŽ uplatňovala rozhodující vliv v těchto osobách, které přímo ovládá, jako většinový společník ve smyslu § 73 a § 74 odst. 3 zákona o obchodních korporacích nakládáním se svým podílem na hlasovacích právech v těchto ovládaných osobách na jejich valných hromadách, případně jako jediný společník, resp. jediný akcionář, při výkonu působnosti valné hromady ovládané osoby.

III. PŘEHLED JEDNÁNÍ A SMLUV

A. PŘEHLED JEDNÁNÍ A VZÁJEMNÝCH SMLUV MEZI SPOLEČNOSTÍ TŽ A OVLÁDAJÍCÍMI OSOBAMI A MEZI SPOLEČNOSTÍ TŽ A OSOBAMI OVLÁDANÝMI STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU:

a) Společnost TŽ v uplynulém účetním období neučinila žádné jednání na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, které by se týkalo majetku přesahujícího 10 % vlastního kapitálu Společnosti TŽ zjištěného podle účetní závěrky za účetní období 2018 ve smyslu § 82 odst. 2 písm. d) zákona o obchodních korporacích.

b) Přehled smluv za uplynulé účetní období mezi Společností TŽ a ovládajícími osobami a mezi Společností TŽ a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou ve smyslu § 82 odst. 2 písm. e) zákona o obchodních korporacích, vyjma osob ovládaných Společností TŽ podle části C. kapitoly I., je uveden níže v částech B. až J. této kapitoly, tedy přehled takových smluv mezi Společností TŽ a
– Společností MS je uveden v části B. této kapitoly,
– obchodní společností Beskydská golfová, a.s., je uveden v části C. této kapitoly,
– obchodní společností Moravskoslezský kovošrot, a.s., je uveden v části D. této kapitoly,
– obchodní společností M Steel Projects a.s. je uveden v části E. této kapitoly,
– obchodní společností „NEOMET“ SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ je uveden v části F. této kapitoly,
– obchodní společností Barrandov Studio a.s. je uveden v části G. této kapitoly,
– obchodní společností Hotel Golf Ropice a.s. je uveden v části H. této kapitoly,
– obchodní společností MSProjects International s.r.o. je uveden v části I. této kapitoly,
– obchodní společností Kovárna VIVA a.s. je uveden v části J. této kapitoly.

c) Vztahy ve smyslu ustanovení § 82 odst. 2 písm. d) a e) zákona o obchodních korporacích, které v uplynulém účetním období případně nastaly mezi Společností TŽ a osobami ovládanými Společností TŽ podle části C. kapitoly I., jsou věcí zprávy o vztazích každé z těchto ovládaných osob.

d) Tato zpráva o vztazích v jejích částech B. až J. této kapitoly podává též zprávu o případných vztazích se Společností FINITRADING, která zanikla dne 31.12.2019 v důsledku fúze sloučením se Společností MS, jako nástupnickou společností, s rozhodným dnem 01.01.2019, a také zprávu o případných vztazích s obchodní společností Barrandov Studios Productions s.r.o,, která zanikla dne 01.03.2019 v důsledku fúze sloučením s obchodní společností Barrandov Studio a.s., jako nástupnickou společností, s rozhodným dnem 01.01.2019.

B. PŘEHLED SMLUV MEZI SPOLEČNOSTÍ TŽ A SPOLEČNOSTÍ MS

B.1. Nákup a prodej hutních výrobků, materiálů a surovin

Obchodní vztahy mezi Společností TŽ a Společností MS, jejichž předmětem je nákup a prodej hutních výrobků, materiálů a surovin, byly v uplynulém účetním období upraveny

– Smlouvou o vzájemných obchodních vztazích ze dne 30.12.2002 (ukončena dohodou ze dne 08.08.2019),
– pro oblast prodeje dále uvedenými rámcovými smlouvami ze dnů 30.06.2002, 30.12.2002, 23.02.2004, 29.12.2005 a 26.02.2009,
– dále uvedenou Rámcovou smlouvou o dodávkách hutních výrobků ze dne 08.08.2019, která výše uvedené rámcové smlouvy pro oblast prodeje nahradila,
– pro oblast nákupu dále uvedenou Kupní smlouvou o dodávkách surovin a materiálů ze dne 12.01.1999, a dále uvedenými rámcovými smlouvami ze dnů 29.12.2005 a 01.07.2008,
– dále uvedenou Rámcovou smlouvou o dodávkách surovin a vstupních materiálů ze dne 08.08.2019, která výše uvedené kupní smlouvu a rámcové smlouvy pro oblast nákupu nahradila.

Jednotlivá plnění jsou obsahem dílčích kupních smluv sjednávaných v návaznosti na výše uvedené smlouvy na konkrétní výrobek, množství, tvar a provedení, cenu a termín plnění.

Dohodnuté ceny respektují specifika nákupu a prodeje v odvětví hutnictví a jsou stanoveny s přihlédnutím k eliminaci kurzových rizik, úpravě platebních podmínek a obchodním rizikům.

B.2. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb Společností TŽ ve prospěch Společnosti MS

1. Rámcové smlouvy ze dnů 30.06.2002, 30.12.2002, 23.02.2004, 29.12.2005 a 26.02.2009, a dílčí kupní smlouvy uzavřené podle některé z těchto rámcových smluv – prodej hutních výrobků.
2. Rámcová smlouva o dodávkách hutních výrobků ze dne 08.08.2019 a dílčí kupní smlouvy uzavřené podle této rámcové smlouvy – prodej hutních výrobků.
3. Licenční smlouva na užívání ochranné známky „Tři kladiva v kruhu“ ze dne 30.06.2002.
4. Smlouva o poskytování služeb ze dne 29.06.2018 – poskytování služeb ostrahy a ochrany majetku, požární ochrany, podatelny, spisové a archivní služby, spedice a celního odbavení, služeb v oblasti informatiky, cenové oblasti, mezd a personalistiky, v oblasti dispečerského řízení, v oblasti vybraných technických služeb, kvality, služeb v oblasti ochrany životního prostředí, a vybraných služeb účetních.

5. Smlouva o nájmu ze dne 09.03.2000 – nájem přenechaných prostor, movitých věcí a parkovacích míst v areálu Společnosti TŽ v Třinci.
6. Smlouva o nájmu ze dne 01.01.2004 – nájem prostor kanceláře v administrativní budově v Buštěhradu a nájem movitých věcí – vybavení kanceláře.
7. Smlouvy o nájmu nebytových prostor ze dne 23.01.1997 – nájmy garážových boxů v areálu Společnosti TŽ v Třinci.
8. Smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 22.07.2002 – nájem nebytových prostor a parkovacího místa v areálu Společnosti TŽ v Bohumíně.
9. Nájemní smlouva ze dne 01.01.2011 – nájem nebytových prostor a movitých věcí v areálu Společnosti TŽ v Ostravě-Vítkovicích.
10. Smlouva o umístění zařízení ze dne 01.04.2011 – umístění technologického zařízení pro přenos dat uvnitř budovy telekomunikací v areálu Společnosti TŽ v Třinci.
11. Smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 20.12.2011 – nájem nebytových prostor v budově ve Starém Městě.
12. Smlouva o ubytování ze dne 28.04.2005 – ubytování v domě Společnosti TŽ v Praze 4 – Nuslích, ubytovací jednotka č. S4.
13. Rámcová smlouva o ubytování ze dne 20.08.2018 – ubytování zaměstnanců na pracovní cestě v domě Společnosti TŽ v Praze – Nuslích.
14. Smlouva o poskytování telekomunikačních služeb ze dne 31.12.1998.
15. Smlouva o připojení k síti Internet prostřednictvím počítačové sítě TŘINECKÝCH ŽELEZÁREN, a. s., ze dne 20.07.1999.
16. Komisionářská smlouva ze dne 13.08.2007 o zastoupení komitenta v celním řízení – služby v oblasti celního řízení.
17. Komisionářská smlouva ze dne 03.01.2005 o zastoupení komitenta v celním řízení – služby v oblasti celního řízení.
18. Smlouva o dodávce týdeníku „Třinecký hutník“ v roce 2019 (objednávka ze dne 17.01.2019).
19. Smlouva o přepravě zaměstnanců v roce 2019 (objednávka ze dne 13.02.2019).
20. Smlouva o obchodní spolupráci při dodávkách kolejnic pro Dopravní podnik hl.m. Prahy, akciová společnost, ze dne 07.04.2016.
21. Smlouva o obchodní spolupráci při dodávkách kolejnic pro Správu železniční dopravní cesty, státní organizace, ze dne 31.10.2016.
22. Rámcová kupní smlouva ze dne 30.01.2008 a dílčí kupní smlouvy uzavřené podle této rámcové smlouvy – prodej zboží ze skladových zásob.
23. Smlouva o poskytování služeb ze dne 11.08.2003 – služby v souvislosti s čipovými kartami.
24. Smlouva o obchodní spolupráci při dodávkách kolejnic – třída oceli R 260 pro Správu železniční dopravní cesty, státní organizace, ze dne 28.08.2017.
25. Příkazní smlouva o zastoupení v celním řízení ze dne 19.07.2017.
26. Smlouva o obchodní spolupráci při dodávkách materiálu železničního svršku, konstrukčního materiálu pro ŽSR ze dne 26.02.2018.
27. Smlouva o obchodní spolupráci při dodávkách drobného váleného kolejiva – 1.část pro SŽDC ze dne 10.04.2018.
28. Smlouva o obchodní spolupráci při dodávkách drobného váleného kolejiva – 2.část pro SŽDC ze dne 10.04.2018.
29. Smlouva o obchodní spolupráci při dodávkách pro veřejnou zakázku „Spojky ploché ocelové 2018“ pro SŽDC ze dne 31.08.2018.
30. Smlouva o obchodní spolupráci při dodávkách pro veřejnou zakázku „Dodávky kolejnic – třída oceli R260 pro investiční akce (CNM II)“ ze dne 10.10.2018.
31. Smlouva o poradenství při projektu ze dne 27.09.2018.

32. Mandátní smlouva ze dne 29.06.2011– obstarání záležitostí při sledování pohybu zboží mezi členskými zeměmi Evropské unie.
33. Smlouva o obchodní spolupráci při dodávkách pro veřejnou zakázku ze dne 10.06.2019.
34. Smlouva o obchodní spolupráci při dodávkách pro veřejnou zakázku ze dne 10.06.2019.
35. Smlouva o obchodní spolupráci při dodávkách pro veřejnou zakázku ze dne 11.02.2019.
36. Smlouva o obchodní spolupráci při dodávkách pro veřejnou zakázku ze dne 27.02.2019.
37. Smlouva o zajištění autobusové dopravy na rekondiční pobyty 2019 ze dne 11.07.2019.
38. Smlouva na vyúčtování nákladů spojených s rekonstrukcí kanceláří ze dne 23.09.2019.
39. Smlouva o poradenství při projektu ze dne 28.06.2019.

B.3. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb Společností MS ve prospěch Společnosti TŽ

1. Kupní smlouva o dodávkách surovin a materiálů ze dne 12.01.1999 – nákup hutnických surovin.
2. Rámcová smlouva o dodávkách surovin a vstupních materiálů ze dne 08.08.2019 – nákup hutnických surovin a materiálů.
3. Rámcové smlouvy o podmínkách dodávek kontislitků, ingotů, válcovaného materiálu (vsázky) ze dnů 29.12.2005 a 01.07.2008 a dílčí smlouvy uzavřené podle těchto rámcových smluv.
4. Rámcová smlouva o podmínkách nákladní přepravy zboží ze dne 30.12.2002 a dílčí smlouvy uzavřené podle této rámcové smlouvy – obstarání přepravy zboží a zajištění úkonů nezbytných k této přepravě.
5. Rámcová smlouva o podmínkách nákladní přepravy zboží ze dne 08.08.2019 a dílčí smlouvy uzavřené podle této rámcové smlouvy – obstarávání přepravy zboží a zajištění úkonů nezbytných k této přepravě.
6. Smlouvy mandátní ze dnů 01.07.2005, 29.06.2007, 19.11.2012 a 28.02.2013 – zařizování obchodních záležitostí týkajících se nákupu prací a služeb, technického a režijního materiálu, náhradních dílů, kovového odpadu a pohonných hmot.
7. Příkazní smlouvy ze dne 08.08.2019 – obstarávání obchodních záležitostí týkajících se nákupu prací a služeb, technického a režijního materiálu, náhradních dílů, kovového odpadu a pohonných hmot.
8. Rámcová kupní smlouva ze dne 06.01.2014 a dílčí kupní smlouvy uzavřené podle této rámcové smlouvy – dodávky reklamních předmětů.
9. Smlouva o poskytování služeb v oblasti fakturace ze dne 01.01.2017.
10. Rámcová smlouva o podmínkách vypořádání vybraných nákladů ze dne 08.06.2018.
11. Smlouva o podmínkách spolupráce při zpětném prodeji obalového materiálu ze dne 04.09.2018.
12. Smlouvy na zajištění dopravy ze dnů 06.12.2019, 04.06.2019 a 16.04.2019.

B.4. Ostatní smlouvy

1. Rámcová smlouva o poskytnutí plnění spojených s organizací a uskutečněním akcí Královna ocel 2019 a Hutnický den 2019 ze dne 25.03.2019 a dílčí smlouvy uzavřené podle této rámcové smlouvy.
2. Dohoda o způsobu placení závazků z obchodního styku ze dne 17.12.2008.
3. Dohoda o uveřejňování smluv podle zákona č. 340/2015, ze dne 09.05.2017.
4. Dohoda o vzájemných právech a povinnostech členů skupiny DPH ze dne 03.01.2017.
5. Dohoda o elektronickém schvalování a uzavírání smluv ze dne 28.02.2018.
6. Souhlas s uzavíráním dohod o elektronické fakturaci ze dne 01.04.2019.

C. Přehled smluv mezi Společností TŽ a obchodní společností Beskydská golfová, a.s.

C.1. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb Společností TŽ ve prospěch obchodní společnosti Beskydská golfová, a.s.

1. Smlouva o servisu síťových a telekomunikačních zařízení (objednávka ze dne 04.01.2019).
2. Smlouva o poskytování služeb ze dne 29.06.2018 – služby podatelny, informatiky a personalistky.
3. Smlouva o poskytování přístupu k službám sítě Internet prostřednictvím počítačové sítě TRINECKÝCH ŽELEZÁREN, a.s., ze dne 31.07.2009.

C.2. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb obchodní společností Beskydská golfová, a.s., ve prospěch Společnosti TŽ

1. Smlouva o reklamě ze dne 27.12.2018 – reklama v Golfovém areálu v Ropici od 01.01.2019 do 31.12.2019.
2. Smlouva o nájmu ze dne 31.05.2006 – nájem apartmánu v budově klubovny v golfovém areálu v Ropici.

D. Přehled smluv mezi Společností TŽ a obchodní společností Moravskoslezský kovošrot, a.s.

D.1. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb Společností TŽ ve prospěch obchodní společnosti Moravskoslezský kovošrot, a.s.

1. Nájemní smlouva ze dne 10.06.2013 – nájem šrotiště a nebytových prostor v budově v Třinci.
2. Rámcové smlouvy ze dne 04.01.2010 a dílčí smlouvy uzavřené podle některé z těchto rámcových smluv – prodej odpadu.
3. Nájemní smlouva a Smlouva o umístění kontejnerů ze dne 01.06.2013 – nájem skladové plochy v Třinci.
4. Smlouva č. 10 007 6462 o převzetí, využití nebo odstranění odpadu ze dne 11.01.2019 – piliny a třísky železných kovů.
5. Smlouva č. 10 007 6463 o převzetí, využití nebo odstranění odpadu ze dne 11.01.2019 – železo a ocel.
6. Smlouvy o službách v souvislosti s dodávkou šrotu – ověření chemického složení, posun, vážení a pobyt vozů na základě Rámcové smlouvy o podmínkách dodávek kovového odpadu ze dne 07.01.2015.

7. Smlouva o poskytování přístupu k službám sítě Internet ze dne 18.10.2018.
8. Smlouva o poskytování služeb ze dne 10.10.2018.
9. Smlouvy na dodání kovových materiálů ze dnů 16.05.2019, 30.09.2019 a 28.11.2019.

D.2. Smlouva, pro niž je určující poskytnutí věcí anebo služeb obchodní společností Moravskoslezský kovošrot, a.s., ve prospěch Společnosti TŽ

1. Rámcová smlouva o podmínkách dodávek kovového odpadu ze dne 07.01.2015 a dílčí kupní smlouvy uzavřené podle této rámcové smlouvy.
2. Dohoda o elektronické fakturaci ze dne 29.04.2014.

E. Přehled smluv mezi Společností TŽ a obchodní společností M Steel Projects a.s.

E.1. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb Společností TŽ ve prospěch obchodní společnosti M Steel Projects a.s.

1. Nájemní smlouva ze dne 01.10.2010 – nájem nebytových prostor a movitých věcí v areálu Společnosti TŽ v Třinci.
2. Smlouva o poskytování služeb ze dne 29.06.2018 – služby podatelny, informatiky, ostrahy a ochrany majetku a údržby komunikací.
3. Smlouva na poštovní služby v roce 2019 ze dne 14.01.2019.
4. Mandátní smlouva ze dne 30.12.2009 – obstarání záležitostí při celním odbavení.
5. Smlouva o poskytování přístupu k službám sítě Internet prostřednictvím počítačové sítě TŘINECKÝCH ŽELEZÁREN, a. s., ze dne 15.03.2016.
6. Rámcová smlouva o ubytování ze dne 25.07.2018.

F. Přehled smluv mezi Společností TŽ a obchodní společností „NEOMET“ SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

F.1. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb Společností TŽ ve prospěch obchodní společnosti „NEOMET“ SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

1. Smlouvy o službách v souvislosti s dodávkou šrotu – ověření chemického složení, posun, vážení a pobyt vozů na základě Rámcové smlouvy o podmínkách dodávek kovového odpadu ze dne 07.01.2015.

F.2. Smlouva, pro niž je určující poskytnutí věcí anebo služeb obchodní společností „NEOMET“ SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ ve prospěch Společnosti TŽ

1. Rámcová smlouva o podmínkách dodávek kovového odpadu ze dne 07.01.2015 a dílčí smlouvy uzavřené podle této rámcové smlouvy.
2. Dohoda o elektronické fakturaci ze dne 17.06.2014.

G. Přehled smluv mezi Společností TŽ a obchodní společností Barrandov Studio a.s.

G.1. Smlouva, pro niž je určující poskytnutí věcí anebo služeb Společností TŽ ve prospěch obchodní společnosti Barrandov Studio a.s.

1. Smlouva o poskytování služeb ze dne 29.06.2018 – služby informatiky.

G.2. Smlouva, pro niž je určující poskytnutí věcí anebo služeb obchodní společností Barrandov Studio a.s. ve prospěch Společnosti TŽ.

1. Smlouva o reklamě ze dne 21.08.2019 – reklama na akci „Ve jménu módy".
2. Smlouva o nájmu ze dne 19.8.2019.

H. Přehled smluv mezi Společností TŽ a obchodní společností Hotel Golf Ropice a.s.

H.1. Smlouva, pro niž je určující poskytnutí věcí anebo služeb Společností TŽ ve prospěch obchodní společnosti Hotel Golf Ropice a.s.

1. Smlouva o poskytování služeb ze dne 29.06.2018 – služby podatelny.

I. Přehled smluv mezi Společností TŽ a obchodní společností MSProjects International s.r.o.

I.1. Smlouva, pro niž je určující poskytnutí věcí anebo služeb Společností TŽ ve prospěch obchodní společnosti MSProjects International s.r.o.

1. Smlouva o poskytování služeb ze dne 29.06.2018 – služby podatelny.
2. Smlouva o poskytnutí služeb – průkaz příjemce.

J. Přehled smluv mezi Společností TŽ a obchodní společností Kovárna VIVA a.s.

J.1. Smlouva, pro niž je určující poskytnutí věcí anebo služeb Společností TŽ ve prospěch obchodní společnosti Kovárna VIVA a.s.

1. Smlouva o poskytování přístupu k službám sítě Internet ze dne 23.07.2018.
2. Smlouva o poskytování služeb ze dne 01.10.2018.
3. Smlouvy o poskytování služeb ze dnů 20.03.2019, 30.05.2019 a 29.10.2019 – metalografické zkoušky, diagnostická měření a vibrodiagnostika.
4. Smlouva o poskytnutí softwaru ze dne 23.12.2019.

IV. ZHODNOCENÍ VZTAHŮ

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

Plnění a protiplnění přijatá a poskytnutá Společností TŽ na základě smluv, které jsou uvedeny v částech B. až J. kapitoly III. této zprávy o vztazích, byla poskytnuta za obvyklých obchodních podmínek.

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

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

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

V Třinci dne 23. března 2020.

……

Ing. Jan Czudek
předseda představenstva
TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s.

……

Ing. Radomíra Pekárková
člen představenstva
TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s.