

**VÝROČNÍ
ZPRÁVA 2012**



TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY

OBSAH

I. PROFIL SPOLEČNOSTI.....	2
II. VYBRANÉ HOSPODÁŘSKÉ UKAZATELE 2008 – 2012	6
III. DOZORČÍ RADA A PŘEDSTAVENSTVO	8
IV. ÚVODNÍ SLOVO PŘEDSEDY DOZORČÍ RADY.....	10
V. ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA.....	12
Vývoj makroekonomického konkurenčního prostředí	12
Struktura akcionářů	12
Výroba a postavení na trhu	13
Investice a modernizace.....	16
Technologie a výzkum.....	17
Životní prostředí	18
Systém řízení	22
Finanční situace.....	23
Strategické záměry.....	25
VI. ZPRÁVA DOZORČÍ RADY.....	26
VII. ZPRÁVA VÝBORU PRO AUDIT	28
VIII. VÝROK AUDITORA K VÝROČNÍ ZPRÁVĚ.....	29
IX. FINANČNÍ ČÁST I. – ÚČETNÍ ZÁVĚRKA.....	31
Rozvaha v plném rozsahu	32
Výkaz zisku a ztráty v druhovém členění	34
Přehled o změnách vlastního kapitálu	35
Přehled o peněžních tocích	35
Příloha k účetní závěrce	36
X. FINANČNÍ ČÁST II. – KONSOLIDOVANÁ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA.....	59
Konsolidovaná rozvaha v plném rozsahu.....	60
Konsolidovaný výkaz zisku a ztráty v druhovém členění	62
Konsolidovaný přehled o změnách vlastního kapitálu	63
Konsolidovaný přehled o peněžních tocích	64
Příloha ke konsolidované účetní závěrce	65
XI. ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ ROKU 2012	97

I. PROFIL SPOLEČNOSTI



kvalita
prověřená
časem

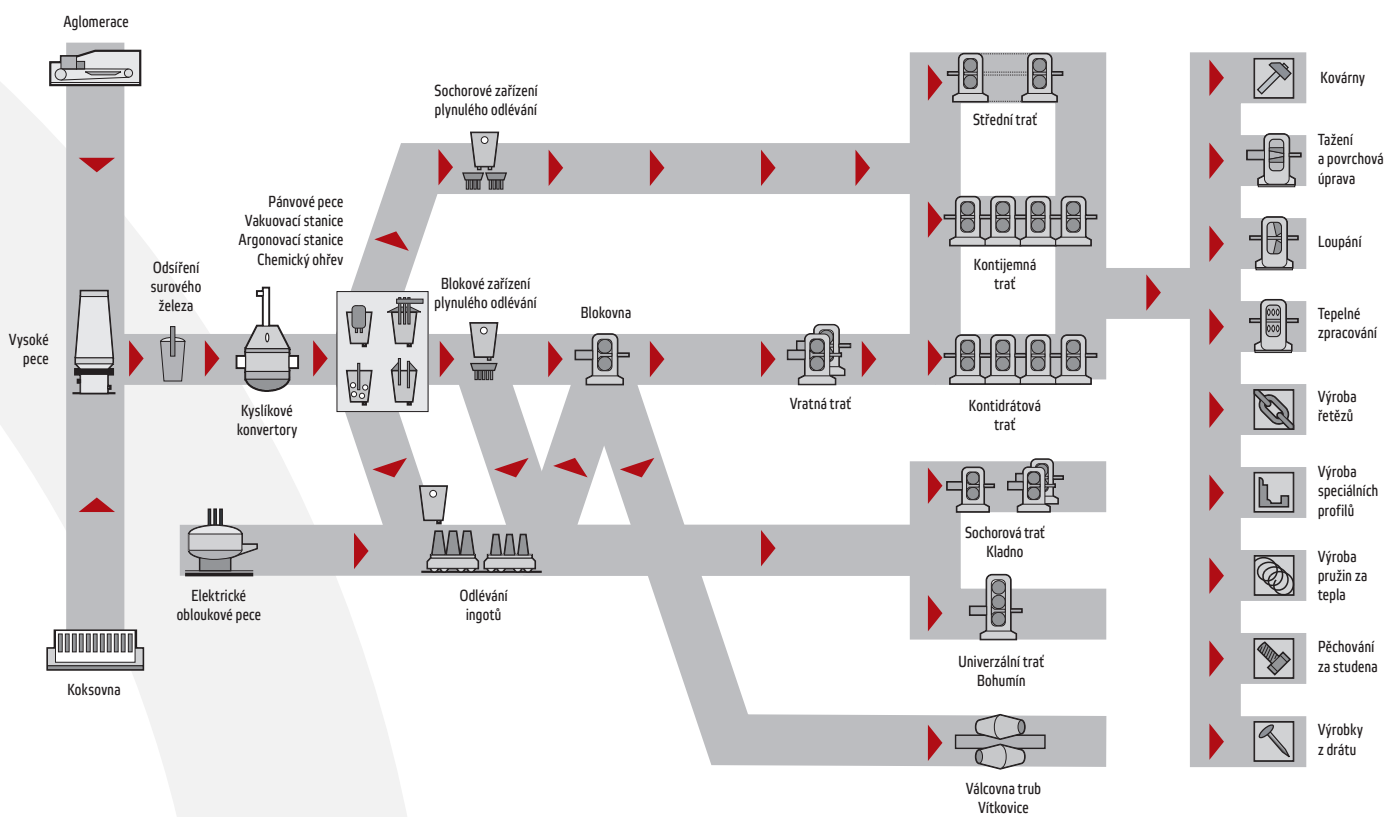
Společnost TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s. je pokračovatelem dlouhodobé tradice hutní výroby v Těšínském Slezsku. Třinecká huť byla založena Těšínskou komorou arcivévody Karla Habsburského v roce 1839. Dnes je společnost TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s. největší českou hutí s domácím kapitálem a také nejvýznamnější dceřinou společností MORAVIA STEEL a. s. Společně tvoří jedno z předních průmyslových uskupení v České republice. Strategií společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s. je „dynamické zvyšování podílu dlouhých válcovaných výrobků s vyšší přidanou hodnotou a její řízení v budovaných výrobních řetězcích“. Postupná diverzifikace výrobního portfolia snižuje závislost na výkyvech trhu.

Společnost TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s. ročně vyrábí v uzavřeném hutním cyklu zhruba 2,5 milionu tun oceli. To představuje téměř polovinu současné celkové produkce oceli v ČR. Hlavní výrobní portfolio tvoří 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, dále umělé hutné kamenivo a granulovaná struska.

Naše výrobní provozy zahrnují kompletní cyklus od výroby koksu po finální za tepla válcovaný ocelový produkt. Provoz koksochemická výroba sestává ze dvou koksárenských baterií. Vyroběný koks je používán ve vlastních vysokých pecích spolu s rudnou vsázkou připravenou ve dvou aglomeracích. Vyroběné surové železo zpracovává kyslíková konvertorová ocelárna vybavená kompletní pánvovou metalurgií a dvěma zařízeními pro plynulé odlévání oceli – blokovým a sochorovým. Ocel je vyráběna i v elektroocelárně. Bloky, sochory a v menší míře i ingoty z oceláren tvoří vsázkou pro provozy válcoven v Třinci – válcovnu předváleků a hrubých profilů, střední trať, válcovny drátu a jemných profilů – a také pro válcovnu trub v Ostravě a univerzální válcovnu v Bohumíně. Kontislitky a ingoty jsou také dodávány k dalšímu zpracování do kladenské Sochorové válcovny TŽ, a.s. Doprovodné produkty, vznikající v hutní výrobě, zpracovává provoz druhotných surovin na umělé kamenivo a další stavební materiál.



Materiálové toky a technologie



PROFIL SPOLEČNOSTI

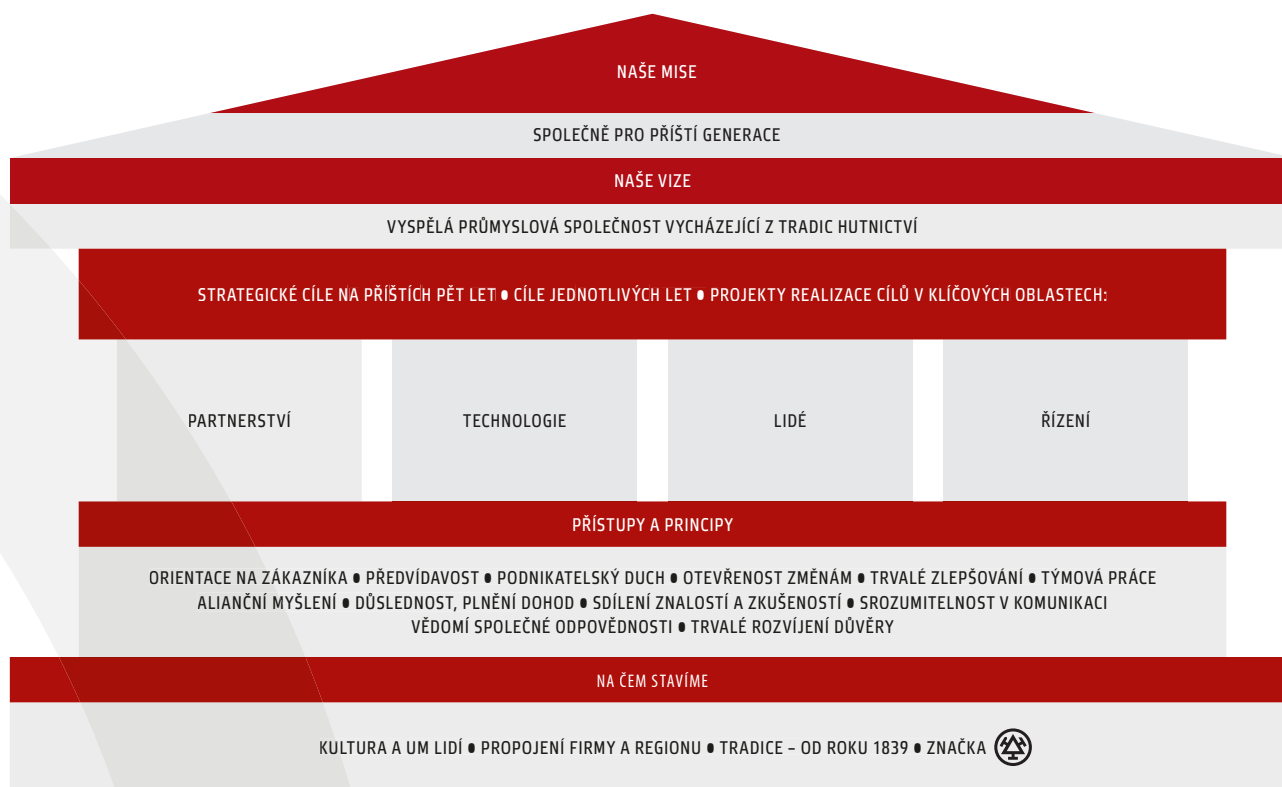


*kvalita
prověřená
časem*

Do skupiny patří také firmy, které jsou součástí výrobních řetězců společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., nebo poskytují služby v rámci skupiny i mimo ni. Společnost TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., má kapitálovou účast ve 29 firmách, ve dvanácti z nich má postavení jediného nebo majoritního akcionáře či společníka. Nejnovějšími akvizicemi jsou akciové společnosti ŽDB DRÁTOVNA a.s. v Bohumíně a DALSELV DESIGN a.s. v Ostravě. Společnost ŽDB DRÁTOVNA a.s. dále rozšiřuje drátovenský výrobní řetězec skupiny, když zpracovává třinecký válcovaný drát. Její provozy zahrnují tažírnu nepatentovaného drátu pro výrobu spojovacích součástí, svařovacích a lesklých drátů i tažírnu patentovaného drátu určeného pro výrobu lan, pružinových a kartáčekových drátů a výrobu ocelových kordů do pneumatik i do tlakových hadic. V lanárně jsou vyráběna lana používaná v dolech, v rybářském průmyslu, dále vázací a speciální lana a také lana pro lanové dráhy. Provoz pérovny a drátěné výroby se zaměřuje na výrobu tlačných, zkrutných i tvarových pružin a také na výrobu kovových tkanin, jehel i plombovacích lanek. Společnost DALSELV DESIGN a.s. se zabývá především rekonstrukcemi a modernizacemi koksárenských baterií, přičemž zajišťuje kompletní servis od zpracování projektové a výrobní dokumentace přes výrobu až po supervizi na samotných stavbách.

V rámci skupiny jsou výrobní kapacity umístěny v Třinci, Kladně, Starém Městě u Uherského Hradiště, Bohumíně, České Vsi u Jeseníku, Ostravě, Dobré u Frýdku-Místku, Kyjově, Radomsku v Polsku a Miskolci v Maďarsku.

Za celou svou dosavadní historii vyrobila společnost TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., 170 mil. tun oceli a z ní válcovaných výrobků, které dlouhodobě nacházejí své uplatnění nejen na domácím trhu, ale i po celém světě. Více než polovina roční produkce kvalitních ocelových výrobků, označených firemní značkou tří kladívek v kruhu, směřuje k zákazníkům z více než 50 zemí celého světa.



Firemní mise společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., „Společně pro příští generace“ vychází z role historicky dominujícího průmyslového podniku, který ovlivňuje území s přibližně 100 000 obyvateli. Ve firemní misi vyjadřujeme naši spoluzodpovědnost za rozvoj okolního regionu.

II. VYBRANÉ HOSPODÁŘSKÉ UKAZATELE 2008 – 2012



kvalita
prověřená
časem

Ukazatel	Měrná jednotka	2008	2009	2010	2011	2012
Výroba surového železa	kt	1 983	1 810	2 043	2 029	2 005
Výroba surové oceli	kt	2 448	2 213	2 498	2 480	2 493
z toho kontislitky	kt	2 296	2 137	2 370	2 360	2 389
Prodej válcovaného zboží včetně oceli	kt	2 301	2 088	2 338	2 302	2 332
Výnosy celkem	mil. Kč	40 308	25 627	34 672	41 327	38 425
Tržby z prodeje výrobků, služeb a zboží	mil. Kč	37 095	24 316	32 459	38 897	37 111
Podíl vývozu z tržeb za válcované zboží včetně polotovarů	%	52,1	56,1	55,8	56,7	56,9
Náklady celkem bez daně z příjmů	mil. Kč	38 791	26 581	35 581	39 641	37 421
Výsledek hospodaření po zdanění	mil. Kč	1 204	-732	-632	1 377	793
Konsolidovaný výsledek hospodaření	mil. Kč	1 408	-1 006	-1 047	1 376	1 055
Aktiva celkem netto	mil. Kč	24 724	23 037	25 458	26 914	26 967
Dlouhodobý hmotný majetek	mil. Kč	24 409	24 690	26 940	27 816	28 388
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku	mil. Kč	15 163	15 854	16 717	17 639	18 370
Vlastní kapitál	mil. Kč	19 214	18 483	18 111	19 361	20 155
Investiční výstavba	mil. Kč	1 010	613	1 307	545	744
Cizí kapitál vč. časového rozlišení	mil. Kč	5 509	4 554	7 347	7 552	6 812
Počet zaměstnanců – průměrný evidenční přepočtený stav	osob	5 539	5 319	5 905	5 943	5 962
Průměrný měsíční výdělek	Kč/osobu	27 402	24 213	24 201	27 402	27 500



III. DOZORČÍ RADA A PŘEDSTAVENSTVO



kvalita
prověřená
časem



Ing. Tomáš Chrenek, Ph.D., CSc.



Ing. Ján Moder



Ing. Evžen Balko



Pablo Alarcón Espinoza



Ing. Jozef Blaško, Ph.D.



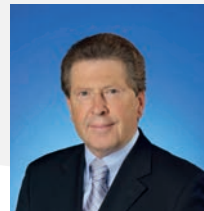
doc. Ing. Jiří Cieňala, CSc.



Vladislav Heczko



František Ligocki



Dr. Hanns Kurt Zöllner



Ing. Jan Czudek



Ing. Česlav Marek



Ing. Petr Popelář, MBA



Ing. Henryk Huczala



Ing. Ivo Žižka

Dozorčí rada

Funkce	Jméno	Bydliště	Změny
Předseda	Ing. Tomáš Chrenek, Ph.D., CSc.	Praha 9-Koloděje, Podzámecká 1, PSČ 190 16	
1. místopředseda	Ing. Ján Moder	Bystřice 1241, PSČ 739 95	
2. místopředseda	Dr. Hanns Kurt Zöllner	6314 Unteräegeri, Zimmelstrasse 68, Švýcarská konfederace	Do 25. 6. 2012
2. místopředseda	Ing. Evžen Balko	Bystřice 1241, PSČ 739 95	Od 25. 6. 2012
Člen	Pablo Alarcón Espinoza	Madrid, Serrano Galvache 42, Španělské království	
Člen	Ing. Evžen Balko	Bystřice 1241, PSČ 739 95	Do 25. 6. 2012
Člen	Dr. Hanns Kurt Zöllner	6314 Unteräegeri, Zimmelstrasse 68, Švýcarská konfederace	Od 25. 6. 2012
Člen	Ing. Jozef Blaško, Ph.D.	Košice, Čsl. Odboja 2219, Slovenská republika, PSČ 04 011	
Člen	František Ligocki	Jablunkov 311, PSČ 739 91	
Člen	Vladislav Heczko	Návsi 316, PSČ 739 92	
Člen	Ing. Roman Mitreğa, MBA	Bystřice 458, PSČ 739 95	Do 5. 9. 2012
Člen	doc. Ing. Jiří Cieñciała, CSc.	Vendryně 902, PSČ 739 94	Od 12. 10. 2012

Představenstvo

Funkce	Jméno	Bydliště	Změny
Předseda	Ing. Jan Czudek	Jablunkov 373, PSČ 739 91	Od 10. 1. 2012
1. místopředseda	Ing. Jan Czudek	Jablunkov 373, PSČ 739 91	Do 9. 1. 2012
1. místopředseda	Ing. Česlav Marek	Třinec, Oldřichovice 202, PSČ 739 61	Od 10. 1. 2012
2. místopředseda	Ing. Česlav Marek	Třinec, Oldřichovice 202, PSČ 739 61	Do 9. 1. 2012
2. místopředseda	Ing. Petr Popelář, MBA	Ostrava-Dubina, Václava Košaře 86/21, PSČ 700 30	Od 10. 1. 2012
Člen	Ing. Petr Popelář, MBA	Ostrava-Dubina, Václava Košaře 86/21, PSČ 700 30	
Člen	Ing. Jan Lasota	Třinec III-Kanada, Nad Úvozem 264, PSČ 739 61	Do 28. 5. 2012
Člen	Ing. Henryk Huczala	Komorní Lhotka 223, PSČ 739 53	
Člen	Ing. Ivo Žižka	Třinec, Oldřichovice 873, PSČ 739 61	

IV. ÚVODNÍ SLOVO PŘEDSEDY DOZORČÍ RADY



kvalita
prověřená
časem

NAŠIM AKCIONÁŘŮM, ZÁKAZNÍKŮM, PARTNERŮM A ZAMĚSTNANCŮM.



Hospodářský rok 2012 měl být podle řady prognóz jakýmsi předělem k opětovnému nastartování ekonomického růstu. Pozitivní očekávání byla v globálním měřítku zčásti naplněna především v mimoevropských teritoriích. Produkce čínského zpracovatelského průmyslu stoupla v závěru roku nejrychleji za posledních 14 měsíců. Na vzestupu byla i ekonomika Spojených států amerických. Situace v eurozóně však byla odlišná. I když zde recese již pravděpodobně dosáhla svého vrcholu, zaznamenal zpracovatelský průmysl eurozóny v závěru roku další pokles. Naštěstí to neplatilo pro německou ekonomiku, která si uchovala mírnou růstovou dynamiku. Nicméně české hospodářství, pro které je německý trh velmi důležitý, se tomuto pozitivnímu vývoji nepřiblížilo, ba naopak v závěru roku urychlilo svůj pokles.

V důsledku hospodářské recese poklesla loni spotřeba oceli v Evropě téměř o deset procent. V letošním roce by se tento pokles měl ustálit na zhruba jednoprocenní hodnotě. Teprve napřesrok by měla poptávka stoupnout. To znamená další negativní časový posun oproti dřívějším prognózám. I tak ale zůstane výroba i spotřeba oceli v evropském regionu hluboko pod úrovní z období před začátkem hospodářské krize z let 2008–2009. Trend poklesu poptávky se promítl do dalšího omezování výroby, ale i zavírání některých evropských ocelářských kapacit ať už ve Španělsku, Itálii, Francii, Belgii, Maďarsku či dalších zemích.

Evropský ocelářský průmysl navíc signalizuje stále zřetelněji než dříve, že ho z Evropské unie vytlačuje nadměrná regulace a s ní spojené neúměrně stoupající náklady. Jde především o vysoké ceny energií a také radikální plány Evropské unie na snižování emisí skleníkových plynů. Český ocelářský průmysl je navíc v tomto směru zasažen enormními poplatky za obnovitelné zdroje energií, což jej z hlediska celosvětové konkurenceschopnosti silně znevýhodňuje. Jen v případě naší firmy zvýšil tento administrativní poplatek celkové náklady roku 2012 o téměř čtvrt miliardy korun a letos ještě dále poroste. Tyto vlivy významně poznamenaly celkovou výši tuzemské výroby oceli, která se loni meziročně propadla o více než 9% na 5,07 milionu tun.

Ve světle tohoto nepříznivého vývoje jsou výsledky Třineckých železáren v hospodářském roce 2012 velice příznivé, zejména díky námi zvolené a úspěšně naplňované strategii tj. „dynamickému zvyšování podílu dlouhých výrobků s vyšší přidanou hodnotou a jejímu řízení v budovaných výrobních řetězcích“. Rozložení podnikatelského rizika, které se vhodně odráží v sortimentní skladbě naší produkce, i vytvořené a postupně rozšiřované výrobní řetězce nesou své ovoce. Třinecké železáreny si v uplynulém roce dále upevnily své postavení největšího českého producenta oceli. Vyrobili jsme více než 49 % celkového objemu české oceli. Rovněž jsme významně rozšířili náš drátovenský výrobní program díky akvizici společnosti ŽDB DRÁTOVNA a.s. v Bohumíně s více než tisícovkou zaměstnanců. Další naší novou akvizicí z prosince minulého roku je společnost DALSELV DESIGN a.s., která se zaměřuje především na projekční a konstrukční činnosti v koksárenském průmyslu, ale obsáhne i další hutní výrobní technologie, což využijeme nejen v rámci již probíhajících i připravovaných investičních akcí v celé naší skupině firem, ale také u dalších evropských zákazníků z oboru.

Přestože jsme meziročně vyrobili a prodali o 1,3 % více válcovaného zboží včetně polotovarů, poklesly nám celkové tržby o 4,6 %, a to vzhledem k postupně se zhoršující se situaci na trhu. Přesto jsme v uplynulém roce dosáhli slušného hospodářského výsledku ve výši 793 mil. Kč po zdanění, tedy více než jsme plánovali. Taktéž firmy v naší skupině byly ziskové, což se pozitivně odrazilo i v našem konsolidovaném výsledku hospodaření. Úspěšní jsme byli rovněž ve snižování ekologické zátěže okolního regionu. Dosáhli jsme také historicky nejnižší úrazovosti za poslední období, a to i přes řadu výrobních rekordů v našich provozech.

Vážení akcionáři, v průběhu uplynulého roku došlo k významné změně ve vlastnické struktuře naší akciové společnosti, když Moravia Steel nabyla 11% podíl na základním kapitálu Třineckých železáren, který byl až dosud v držení našeho dlouhodobého významného akcionáře, americké společnosti Commercial Metals Company.

Vážení akcionáři, zákazníci, partneři a zaměstnanci. Chtěl bych Vám tímto jménem dozorčí rady a představenstva naší akciové společnosti poděkovat za skvělou spolupráci, obětavost, loajalitu i podporu, které se nám během celého roku od vás všech dostávalo. Ačkoliv to byl opět rok velice složitý, podařilo se nám ho díky vám nakonec úspěšně naplnit. Věřím, že i další roky budou pro Třinecké železáreny úspěšné a že naše výrobky budou nadále synonymem kvality i vysoké užitné hodnoty na všech světových trzích.



Ing. Tomáš Chrenek, Ph.D., CSc.
předseda dozorčí rady

V. ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA



kvalita
prověřená
časem

VÝVOJ MAKROEKONOMICKÉHO KONKURENČNÍHO PROSTŘEDÍ

V roce 2012 klesl HDP v České republice meziročně o 1,2%, čímž se česká ekonomika ocitla v nejdělsí recesi za posledních 15 let. HDP se v České republice snižoval v průběhu všech čtvrtletí roku 2012, přičemž ke konci roku vykazoval nejdynamičtější propad. I když tento pokles reflektoval hospodářský vývoj Evropské unie ovlivněné dluhovou krizí a masivní pomocí svým nejzadluženějším členům, doplatila Česká republika i na škrty a úspory ve státním rozpočtu. Zahraniční obchod sice nepříznivou situaci na začátku roku vyrovnával, ale postupně se slábnoucí poptávkou ze zahraničí a klesající průmyslovou výrobou, jako hlavním tahounem české ekonomiky, docházelo ke stále většímu poklesu. Nejstrmější propad zaznamenalo stavebnictví, které se stále neodrazilo ode dna. Na úroveň růstu v roce 2011 se nedostala nejen výroba automobilů, jednoho z nejdůležitějších průmyslových odvětví v České republice, ale také pojišťovnictví, bankovníctví a zemědělství. Pokračoval také pokles poptávky investorů a snižovala se i spotřeba domácností, jejíž narůstající vliv na propad HDP nedokázalo vyrovnat ani pozitivní působení exportu.

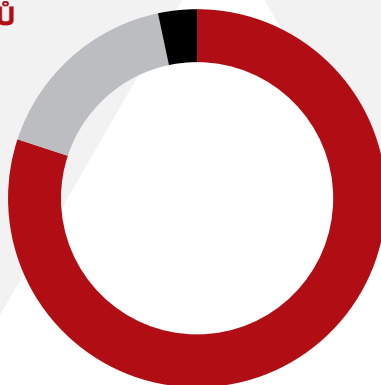
Výroba oceli v České republice v minulém roce meziročně klesla o 9,2% z 5,586 milionu tun na 5,072 milionu tun surové oceli. Navzdory tomuto poklesu dokázaly Třinecké železárny mírně zvýšit vlastní výrobu oceli o 0,5% oproti roku 2011 a posílit svůj podíl na výrobě české oceli ze 44% v roce 2011 na 49% v minulém roce.

Oproti roku 2011 se sice dovoz hutního materiálu do České republiky absolutně snížil o 172 kt, což představuje v hodnotovém vyjádření pokles o 1,6 mld. Kč, nicméně saldo zahraničního obchodu s ocelářskými výrobky zůstalo ve prospěch dovozu a jeho výše dosáhla více než 24,2 mld. Kč. Největší podíl na tomto záporném saldu měl import dlouhých výrobků z Polska, Německa a Slovenska. Oproti roku 2011, kdy dovoz trubek zaznamenal strmý nárůst, došlo v minulém roce ke snížení dovozu tohoto sortimentu o 15,4%. I přes mírné navýšení exportu ocelářských výrobků (1,9%) ve srovnání s předchozím obdobím, zaznamenaly ingoty a předvalky spolu s plochými výrobky pokles o více než 10%. Toto snížení alespoň částečně vyrovnával mírný nárůst exportu dlouhých výrobků, trubek a ostatních výrobků.

Světová výroba oceli opět mírně stoupla a zaznamenala další historický rekord. Stejně jako v předchozích letech se na jejím růstu podílely zejména asijské a severoamerické země, naopak Evropská unie a Jižní Amerika zaznamenaly oproti předchozímu roku další pokles. Podíl Číny na celkové světové produkci oceli je již 46,3%, což představuje 717 mil. tun. Rozdíl mezi Čínou – světovou jedničkou ve výrobě oceli – a Japonskem, které je druhé v pořadí, je již větší než 600 milionů tun ročně.

STRUKTURA AKCIONÁŘŮ

- Moravia Steel 80,05%
- Finitrading 16,63%
- ostatní 3,32%



VÝROBA A POSTAVENÍ NA TRHU

Světová produkce surové oceli v roce 2012 podle statistiky World Steel Association opětovně stoupla a dosáhla objemu 1 548 milionů tun. Růst byl ovlivněn především zvýšenou výrobou surové oceli v Asii a Severní Americe. Výroba v EU 27 naopak dále klesala.

Asie vyrobila v roce 2012 celkem 1 013 milionů tun, tedy meziročně o 2,6% více. V Severní Americe se výroba surové oceli zvedla o 2,5% na 122 milionů tun, v Jižní Americe znamenalo 47 milionů tun pokles o 3,0%. Také v zemích SNS poklesla produkce oceli o 1,2% na 111 milionů tun.

Výroba surové oceli v Číně stoupla o 3,1% už na 717 milionů tun. Podle odhadů by měla produkce surové oceli v Číně v roce 2013 vzrůst o další 3,9% na předpokládaných 745 milionů tun.

Země EU 27 zaznamenaly v ocelářské výrobě meziroční pokles o 4,9%. V tomto evropském regionu tak bylo vyrobeno 169 milionů tun surové oceli. Na tomto poklesu se podíleli všichni nejvýznamnější producenti v EU 27, tedy Německo, Itálie, Francie i Španělsko.

Průměrné využití světových ocelářských výrobních kapacit pokleslo o 2% na 78,8%. Evropský podíl na globálním trhu oceli klesl za posledních 10 let z 22% na 11%.

Podle odhadů Euroferu se bude rok 2013 vyvíjet ve znamení pomalého hospodářského růstu ve vyspělých ekonomikách a dojde také ke zmírnění růstu na rozvíjejících se trzích. Globální růst spotřeby oceli se má letos pohybovat mezi 1 a 2%.

Vysoké ceny surovin a energií, stejně jako zatížení povinnostmi, stanovenými právními předpisy v oblasti životního prostředí budou i nadále vyvíjet tlak na marže, investice a globální konkurenceschopnost evropského ocelářského průmyslu. Ceny zemního plynu v EU jsou třikrát vyšší než v ostatních velkých ekonomikách a ceny elektřiny dvakrát. Evropská zjevná spotřeba oceli by podle Euroferu měla letos mírně klesat a to o 1,8%, v roce 2014 by mohla mírně růst o 2%. Ekonomika Spojených států amerických jeví známky pozitivního obratu a rozvoj nalezišť zemního plynu v břidlicích může situaci ještě výrazněji ovlivnit.

Asociace Eurometal očekává, že v roce 2013 zůstanou celkové dodávky finálních ocelářských výrobků, vyjma polotovarů ve srovnání s rokem 2012 stabilní. Předpokládá meziroční pokles prodeje u finálních dlouhých výrobků o 1%, zatímco prodej finálních plochých výrobků se má o 1% zvýšit. Pokud bude odhad pro rok 2013 správný, tržní poptávka dosáhne asi 72% poptávky roku 2007, kdy byl trh v EU na vrcholu.

Produkce surové oceli v České republice v roce 2012 klesla obdobně jako u jiných významných evropských producentů. Třinecké železárny vyrobily v roce 2012 celkem 2,49 milionů tun oceli, tedy o 0,5% více než v předchozím roce. Posílily si opět svoje postavení na domácím trhu a první místo ve výrobě oceli ještě více upevnily, především díky vysoké kvalitě svých produktů, které nacházejí trvalé uplatnění hlavně v oblasti automobilového průmyslu, strojírenství a dopravy a to nejen na evropském trhu.

Objem prodeje veškerého našeho válcovaného zboží a polotovarů vzrostl meziročně o 1,3% na 2 332 kt. Z tohoto objemu produkce představuje export 57%. Nejvýznamnějšími zahraničními odbytišti jsou Německo, Itálie, Polsko, Slovensko a USA.

ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA



kvalita
prověřená
časem

Prodej v letech 2010–2012 (kt)

		Drát	Polotovary	Profilová a tyčová ocel	Betonářská ocel	Kolejnice	Široká ocel	Trubky	Tažené tyče	Tažený drát	CELKEM
Export	2010	584	165	179	18	230	44	82			1 302
	2011	600	143	158	5	243	42	85	40	1	1 317
	2012	604	130	170	12	246	42	82	43		1 329
Tuzemsko	2010	373	419	174	26	25	6	13			1 036
	2011	314	429	165	4	25	6	14	26	2	985
	2012	318	455	155	8	23	6	14	24		1 003
CELKEM	2010	957	584	353	44	255	50	95			2 338
	2011	914	572	323	9	268	48	99	66	3	2 302
	2012	922	585	325	20	269	48	96	67		2 332

Z dlouhodobého hlediska je výrazně nejprodávanějším produktem válcovaný drát. Jeho podíl na celkovém prodeji válcovaného zboží a polotovarů činil 39,5%.

V loňském roce jsme prodali 922 kt drátu, přičemž dvě třetiny byly dodány na exportní trhy.

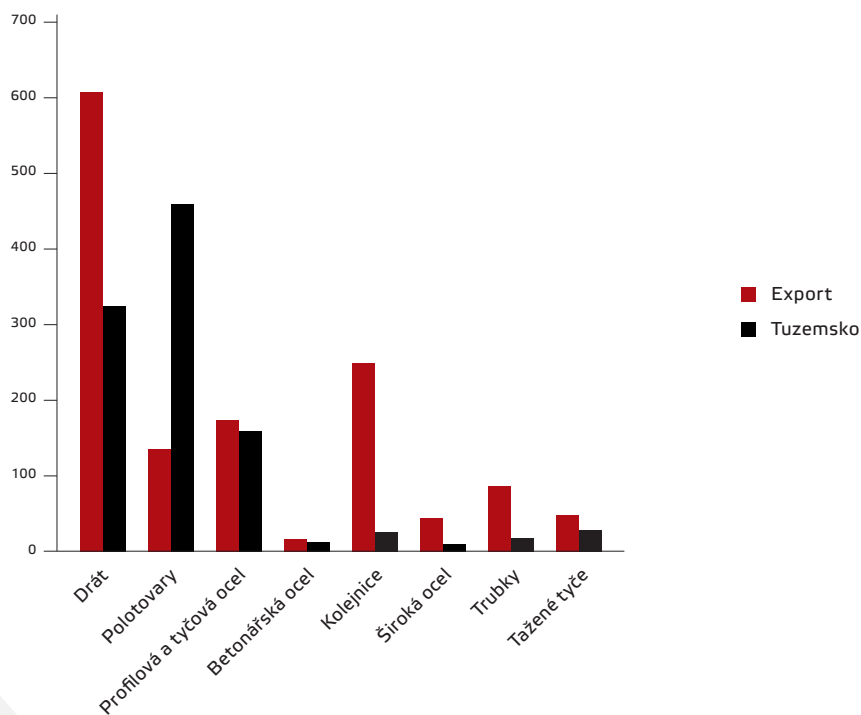
Rekordní výroby jsme v roce 2012 dosáhli v sortimentu kolejnic. Z celkového objemu prodeje 269 kt bylo 246 kt kolejnic exportováno zejména do USA, Kanady, Německa a Polska.

Objem prodeje tyčové a profilové oceli představoval 325 kt. Přibližně polovina této produkce byla prodána na exportních trzích. Tyčová a profilová ocel je dodávána dle požadavků zákazníka ve válcovaném, loupáném nebo taženém stavu.

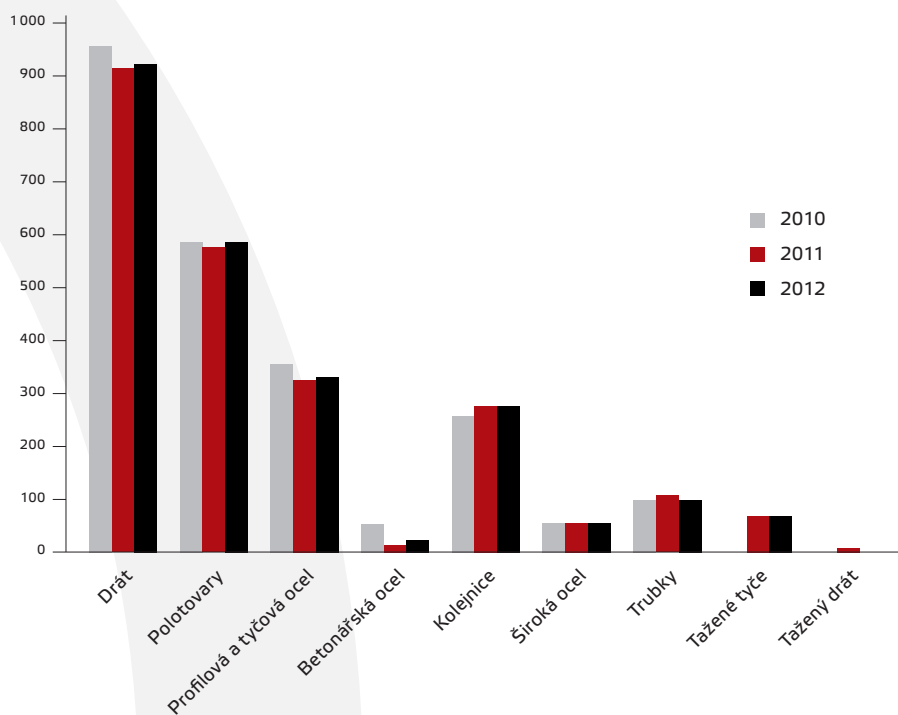
Prodej bezešvých trub, které nacházejí uplatnění hlavně ve stavebnictví, strojírenství, olejářském a energetickém průmyslu, dosáhl objemu 96 kt. Na exportní trhy směřovalo 85% bezešvých trub.

Produkce betonářské oceli je v posledních letech výrazně omezována z důvodu preferování výroby produktů s vyšší přidanou hodnotou. Na domácím trhu jsme uplatnili 8 kt betonářské oceli, 12 kt odebrali zákazníci v zahraničí.

Prodej výrobků do tuzemska a na export v roce 2012 (kt)



Celkový prodej výrobků v letech 2010–2012 (kt)





kvalita
prověřená
časem

INVESTICE A MODERNIZACE

Plán akcí technického rozvoje roku 2012, který je součástí našeho pětiletého plánu, plně odpovídá obchodně – výrobní strategii skupiny, kterou lze definovat jako „Dynamické zvyšování podílu dlouhých výrobků s vyšší přidanou hodnotou a její řízení v budovaných řetězcích“.

Naše investice byly proto zaměřeny na modernizační akce, které nám umožní zvýšení podílu výroby ušlechtilých materiálů, dále na akce v oblasti zlepšování ochrany životního prostředí, vyplývající z požadavku na zavádění nejlepších dostupných technik, a také na obnovu stávajícího výrobního zařízení.

Proinvestováno bylo 744 mil. Kč. Vysoká pozornost byla věnována maximální efektivnosti vynaložených prostředků a využití kapacit dceřiných společností.

V roce 2012 pokračovala realizace dvanácti rozestavěných akcí. K nejvýznamnějším patřily:

- Automatický odběr a zpracování vzorků aglomerátu
- Odlévání kruhového formátu o průměru 470 mm na zařízení blokového liti

Nově bylo zahájeno 86 modernizačních akcí. K těm nejdůležitějším patří:

- Odháněč benzolu na koksovně
- Rekonstrukce trojcestných ventilů konvertorů
- Elektromagnetické míchání pro kulatinu o průměru 410 mm na zařízení blokového liti

Nejvýznamnější akcí roku 2012 bylo zahájení výstavby injektáže prachového uhlí do vysoké pece č. 4 a č. 6. Ekonomická návratnost této akce je cca 3 roky a spočívá v náhradě nakupovaného koksu levnějším uhlím, které je foukáno do vysokých pecí ve formě uhelného prachu.

Nejvýznamnější akcí roku 2013 je dokončení stavby „Injektáž prachového uhlí do vysokých pecí č. 4 a č. 6“.

Kromě toho plán počítá se zahájením dalších 37 akcí. K těm finančně náročnějším patří:

- Strojní zařízení koksovny
- Zavedení modelu řízení na konvertorové ocelárně
- Modernizace kontidrátové válcovny
- Loupací a zušlechťovací linka

TECHNOLOGIE A VÝZKUM

Oblast technologie je v Třineckých železárnách zaměřena na řízení tohoto procesu v celém výrobním toku materiálu počínaje výrobou surového železa, přes výrobu oceli až po její finalizaci na jednotlivých válcovnách, a to včetně kontroly kvality výrobku, jeho tepelného zpracování popřípadě tažení. Zároveň jsou respektovány požadavky odběratelů podle jednotlivých zakázek. Jako nástroj k řízení technologie a kontroly kvality slouží technologické předpisy a směrnice. Ty úzce navazují na výzkumnou a vývojovou činnost, popřípadě na inovaci technologie. Velice výraznou roli při ověření a zavedení nové technologie a nového výrobku sehrávají poptávky a potřeby zákazníků a tím pádem také technologie šitá na míru odběratelům dle možností výrobního zařízení. Pro nejvýznamnější odběratele byly vytvořeny „Plány kvality“ a „Program trvalého zlepšování“ vedený prostřednictvím „Cílů kvality“. Vše je v tomto směru neustále aktualizováno už od roku 2004.

Cílem technologické činnosti je naplňování strategických záměrů společnosti v souladu s neustálým zlepšováním kvalitativních parametrů vyráběných polotovarů a snižováním nákladů na výrobu. Jednou z hlavních technologických činností je neustálá kontrola kvality výroby v součinnosti s požadavky zákazníků prostřednictvím 14 nosných výrobních programů, kterými jsou:

- Oceli pro Sochorovou válcovnu Kladno
- Tyčové oceli z kontijemné a střední tratě pro automobilový průmysl
- Nakládání s odpady a vedlejšími produkty
- Automatové oceli
- Pružinové oceli
- Tažená ocel
- Šroubárenské oceli
- Nerezavějící a nástrojové oceli
- Řetězové oceli
- Dráty z kontidrátové tratě
- Ložiskové oceli
- Předlitky pro přímé dodávky a oceli pro nápravy
- Výroba trubek
- Kolejnice

Dalším výrazným nástrojem pro zlepšování kvality výrobků a součinnost provozů jsou pravidelné měsíční porady o kvalitě, které jsou aktivně aplikovány jak v třineckých provozech a závodech, tak i v dalších výrobních subjektech skupiny v ČR i zahraničí. Oblast technologie je úzce propojena s technologií finalizace třineckého polotovaru rovněž v nejnovějších akvizicích s důrazem na tažení drátu ve společnosti ŽDB DRÁTOVNA a.s., a to jak kordových ocelí, vysokouhlíkových ocelí, tak i šroubárenského drátu.



kvalita
prověřená
časem

ŽIVOTNÍ PROSTŘEDÍ

Ochrana ovzduší:

Oproti roku 2011 jsme dále výrazně snížili emise tuhých látek, a to na nové historické minimum. Nejvíce k tomu přispělo omezení dosažené zejména na zdrojích znečištění v hale kyslíkové konvertorové ocelárny a také na odprášení koksové strany a odplynění koksových baterií.

Významně sníženy byly i emise oxidu siřičitého. Příznivý vývoj byl zaznamenán především na všech spékacích páslech aglomerací a na pánvové peci č. 2. U ostatních druhů emisí nedošlo meziročně k významnějším změnám v jejich množství.

Výskyt emisí v letech 2010 až 2012

Rok	Tuhé zneč. látky [t/rok]	Oxid siřičitý [t/rok]	Oxidy dusíku [t/rok]	Oxid uhelnatý [t/rok]	Ostatní emise [t/rok]
2010	902	2 136	1 425	65 277	63
2011	670	2 640	1 449	59 827	70
2012	581	2 323	1 453	59 769	66

Ochrana čistoty vod:

Množství vypuštěných odpadních průmyslových vod do vodního toku Olše a míra znečištění těchto vod nevykazuje za rok 2012 oproti roku 2011 výrazné odchylky a odpovídá dlouhodobě stabilizovanému stavu našeho vodního hospodářství. Kvalita odpadních vod dosahuje udržitelné úrovně s ohledem na plnění stanovených limitů povoleného znečištění.

Rovněž v přepočtu produkce odpadní vody na tunu vyrobené oceli je situace prakticky srovnatelná, když se pohybuje v rozmezí 1,74–1,75 m³ na tunu vyrobené oceli.

V průběhu roku 2012 nezpůsobily Třinecké železářny žádnou havarijní situaci, která by měla za následek zhoršení či ohrožení jakosti podzemních nebo povrchových vod.

Znečištění vypouštěné do vodního toku v letech 2010 až 2012

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 _C chem. spotřeba kyslíku [t/rok]	Fe _{celk.} železo celkové [t/rok]
2010	5 402 078	90,6	5,3	2 774	121,9	8,8
2011	4 323 082	47,1	0,96	2 309	52,6	4,2
2012	4 370 584	42,0	0,80	2 142	73,6	4,6

Nakládání s odpady

Základním aspektem při nakládání s odpady v naší společnosti je minimalizace jejich dopadů na životní prostředí. Množství vznikajících odpadů je v převážné míře závislé na objemu hutní výroby, která byla v roce 2012 prakticky ve stejné výši jako v roce předchozím. Přesto byla produkce odpadů jiná.

V roce 2012 vzniklo celkem 209 389 t odpadů, což představuje nárůst oproti roku 2011 o cca 7%. Na tunu oceli to představuje 5,4 kg odpadů navíc.

U odpadů kategorie „Ostatní“ se jedná o nárůst, který byl způsoben obnovením odvozu strusek a sutin na Karvinsko, kterých se odvezlo o 59,9 kt víc než v roce 2011. Naopak, u odpadů kategorie „Nebezpečný“ došlo k výraznému snížení výskytu. Naplno se projevilo přeražení jemných kalů konvertorové ocelárny z nebezpečných odpadů do nakládání v režimu vedlejších produktů, když se jednalo o 39,6 kt.

Emise skleníkových plynů

V rámci přípravy na třetí obchodovací období byla úspěšná žádost o bezplatnou alokaci povolenek. Jejich předběžný počet, který byl ze strany Ministerstva životního prostředí potvrzen ve výši 4 070 960 povolenek, bude ještě snížen korekčním koeficientem jednotným pro celou EU.

Ekologické akce

V roce 2012 byly zahájeny nebo pokračovaly realizace řady ekologických akcí, z nichž k nejvýznamnějším patřily tyto:

- Snížení prašnosti na homogenizační skládce
- Odprášení spalin a odprášení uzlů aglomerace č. 2
- Rekonstrukce odsávání odléváren obou vysokých pecí
- Technická rekultivace skládky Neboranka

Pro rok 2013 jsou naše záměry v oblasti ekologizace životního a pracovního prostředí rozsáhlejší, což se promítne do celkových investičních nákladů.

K nejvýznamnějším a finančně náročným budou patřit především tyto akce:

- Odprášení spalin a odprášení uzlů aglomerace č. 2 – pokračování
- Rekonstrukce odsávání odléváren obou vysokých pecí – pokračování
- Rekonstrukce sekundárního odprášení kyslíkové konvertorové ocelárny

Vedle toho je připraveno 16 akcí na další snížení zátěže životního prostředí.



kvalita
prověřená
časem

ZAMĚSTNANCI

V lednu 2012 byl vydán novelizovaný Etický kodex, který upravuje základní způsoby chování včetně dodržování zásad společenské odpovědnosti firem (CSR). V návaznosti na to jsou v naší společnosti formulovány také jednotlivé přístupy a principy, kterými se zaměstnanci řídí při plnění pracovních povinností.

V oblasti lidských zdrojů byla pozornost nadále zaměřena na maximální možnou úsporu nákladů. Rok 2012 byl zaměřen na zajištění prosté generační obměny a běžné fluktuace. Přednostně byli přijímáni absolventi technických oborů Střední odborné školy Třineckých železáren, byl naplněn 12. běh střediska nástupní praxe absolventů VŠ a pokračovala spolupráce se školami všech stupňů.

Vzdělávání zaměstnanců bylo orientováno především na udržení stávajících kvalifikací a v rámci možností i na jejich rozšiřování a prohlubování. Důraz byl kladen zejména na profesní přípravu zaměstnanců a vzdělávání v oblasti kvality, pokračovala jazyková příprava a manažerské vzdělávání. V roce 2012 vznikla Firemní akademie, která přinesla nové pojetí celého systému vzdělávání a požadavek ve větší míře využívat virtuálního výukového prostředí používaného v e-learningu. V zájmu udržitelného rozvoje byl dosavadní systém vzdělávání rozšířen o sdílené učení s využitím znalostního kapitálu vlastních zaměstnanců.

V rámci úspor nákladů na vzdělávání byly využívány možnosti čerpání prostředků Evropského sociálního fondu. Pokračoval projekt Odvětvového svazu hutnictví železa „Program vzdělávání pro zaměstnance členů Odvětvového svazu Hutnictví železa“ a projekt „Specifickým školením k jedinečnosti společnosti FERROMORAVIA“. Dále byly realizovány vzdělávací akce v rámci projektu „Vzdělávejte se pro růst – Moravskoslezský kraj“.

S cílem zajištění nadstandardní péče o zdraví zaměstnanců proběhla s finanční spoluúčastí České průmyslové zdravotní pojišťovny komplexní preventivní vyšetření u vybraných zaměstnanců, byly organizovány rekondičně-rehabilitační pobyty v lázních v navýšeném počtu a ambulantní rehabilitace ve zdravotnickém zařízení. Rovněž byla realizována protichřipková opatření včetně očkování a poskytování vitamínů.

V roce 2012 bylo evidováno celkem 11 pracovních úrazů, což představuje historické minimum a pokles ve srovnání s rokem 2011 o 1 pracovní úraz a ve srovnání s rokem 2010 o 9 pracovních úrazů. Hodnota úrazové četnosti za rok 2012 je 0,18 pracovních úrazů na 100 zaměstnanců Třineckých železáren. Nedošlo k smrtelnému ani závažnému úrazu.

Tyto výsledky jsou potvrzením správné politiky BOZ, jsou zavazující a vzhledem k množství a velikosti existujících rizik, a taktéž i k počtu zaměstnanců, bude náročné je udržet. Bude to vyžadovat každodenní pozitivní přístup k této problematice všech našich zaměstnanců, včetně trvalé motivace, a rovněž aktivní přístup odborných zaměstnanců našeho dodavatele služeb BOZ – společnosti ENVIFORM a.s.

V roce 2012 zahájila naše společnost přípravu pro získání ocenění Bezpečný podnik, které uděluje Ministerstvo práce a sociálních věcí. Tato příprava, včetně vnitřního auditu, vyústila v podání přihlášky a v prosinci 2012 byl oficiálně zahájen audit, který provedly oblastní inspektoráty práce. Jednotlivé dílčí kontroly



byly cílené na pracovní podmínky, výrobní a provozní zařízení, nebezpečné látky a havárie, stavební činnost, dopravu silniční i železniční a na jednotlivá vyhrazená technická zařízení. Tyto kontroly byly zaměřovány jak na systémovou dokumentaci, tak jsou doprovázeny kontrolami na vybraných pracovištích jednotlivých organizačních útvarů. V únoru 2013 byl audit úspěšně ukončen.

Z dalších tematických aktivit v oblasti BOZ byly v roce 2012 uskutečněny tyto:

- Pořádání Dnů BOZ na provozech Třineckých železáren
- Koordinace BOZ při provádění oprav výrobních agregátů
- Kampaň pro bezpečnou údržbu
- Zkoušky vedoucích zaměstnanců z BOZ

V oblasti personální práce a motivace bylo veškeré úsilí zaměřeno na udržení vysoké výroby a plného využití výrobního zařízení při zachování vysokého stupně kvality. Splnění a překročení hospodářského výsledku umožnilo dosažení skutečného průměrného výdělku ve výši 27 500 Kč, což představuje výrazné překročení růstu dohodnutého v Podnikové kolektivní smlouvě a současně mírné navýšení oproti skutečnosti roku 2011. V plné míře byly splněny i veškeré další závazky zakotvené v Podnikové kolektivní smlouvě a Sociálním kodexu. Dále tak byl upevněn vysoký nadstandard péče o zaměstnance, jejich zdraví a poskytování zaměstnaneckých benefitů.

Na základě výše uvedených výsledků byla aktualizována personální strategie a její cíle zakotvené v Podnikatelském programu na roky 2013–2017.

V roce 2012 dosáhly Třinecké železářny průměrného evidenčního přepočteného stavu 5 962 zaměstnanců.



kvalita
prověřená
časem

SYSTÉM ŘÍZENÍ

Systém řízení naší společnosti slouží k naplňování podnikatelské strategie, jejímž cílem je postupné zvyšování podílu výrobků z ušlechtilých ocelí, vytváření a rozvoj výrobních řetězců a intenzivní využívání aktiv při současném růstu rentability tržeb. Úsilím všech zaměstnanců naší společnosti je navyšování přidané hodnoty dlouhých válcovaných výrobků, které tvoří rozhodující část naší produkce.

Základními principy řízení jsou jak liniová organizační struktura tak procesní a projektové řízení. Ani jeden z principů není uplatňován samostatně, řízení je postaveno na jejich promyšleném kombinování. Pro získání nezbytné zpětné vazby k vymezení a kontrole plnění strategických cílů je nastaven systém ukazatelů pro řízení výkonnosti Balanced Scorecard (BSC) a systém pravidelných reportingů.

V průběhu roku 2012 byla na podporu strategických cílů přijata řada opatření ve všech oblastech strategického rámce společnosti (Partnerství, Technologie, Lidé, Řízení).

Systém řízení, včetně informačních systémů, se v roce 2012 nezměnil. Informační základnou společnosti jsou systémy SAP a Lotus Notes.

Ve vazbě na zákon č. 300/2008 Sb., o elektronických úkonech a autorizované konverzi dokumentů bylo realizováno zavádění jednotného informačního systému datových schránek u dalších dceřiných společností ve skupině.

Dlouholetá cílená snaha o odpovědné chování vůči životnímu prostředí a obyvatelům regionu pokračovala v roce 2012 aktivitami typu čištění koryta řeky Olše, organizování pomoci našich zaměstnanců neziskovým organizacím nebo přihlášením se do soutěže společenské odpovědnosti vyhlášené hejtmanem Moravskoslezského kraje.

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

Řízení kapitálových účastí zajišťujeme prostřednictvím našich zástupců ve správních orgánech těchto společností. Zaměřují se zejména na tvorbu strategických cílů, koordinaci podnikatelských záměrů, tvorbu investiční, finanční a obchodní strategie, a sjednocování hlavních procesů. Cílem řízení všech subjektů ve skupině je zvyšování jejich hodnoty. Přínos pro skupinu pravidelně kontrolujeme a vyhodnocujeme formou rozborů a reportingů.

Společnost nemá organizační složku podniku v zahraničí.

FINANČNÍ SITUACE

Za rok 2012 dosáhl výsledek hospodaření před zdaněním výše 1 003 mil. Kč, což představuje meziroční snížení o 683 mil. Kč. Výše hrubého zisku ve srovnání s předcházejícím rokem byla ovlivněna, i přes vyšší prodané množství válcovaných výrobků a oceli, především větším poklesem průměrné realizační ceny oproti cenám vstupních surovin.

Výkony společnosti dosáhly úrovně 37 537 mil. Kč, což představuje jejich meziroční snížení o 2 291 mil. Kč. K jejich poklesu došlo zejména vlivem nižších tržeb za prodej válcovaného zboží a oceli (-1 788 mil. Kč).

Vývoj celkových tržeb

Ukazatel (v tis. Kč)	2011	2012
Válcované zboží vč. oceli	37 453 365	35 665 727
Ostatní výrobky	1 038 628	1 019 644
Tržby za prodej vlastních výrobků	38 491 993	36 685 371
Tržby za prodej služeb	401 075	415 338
Tržby za prodej zboží	4 212	10 451
Tržby za prodej vlastních výrobků, služeb a zboží	38 897 280	37 111 160

Výkonová spotřeba byla nižší proti roku 2011 o 1 390 mil. Kč. Nejvýznamnější vliv na jejím meziročním snížení měla spotřeba surovin v souvislosti s poklesem cen rozhodujících vstupních komodit.

K meziročnímu nárůstu zpracovacích nákladů došlo v oblasti spotřeby energie a dále ve spotřebě služeb a oprav. Oproti roku 2011 vzrostly ceny silové elektřiny, kyslíku a zemního plynu a také výše příspěvku na obnovitelné zdroje elektrické energie. Plánovaná výše zpracovacích nákladů v přepočtu na tunu vyrobené oceli však byla dodržena.

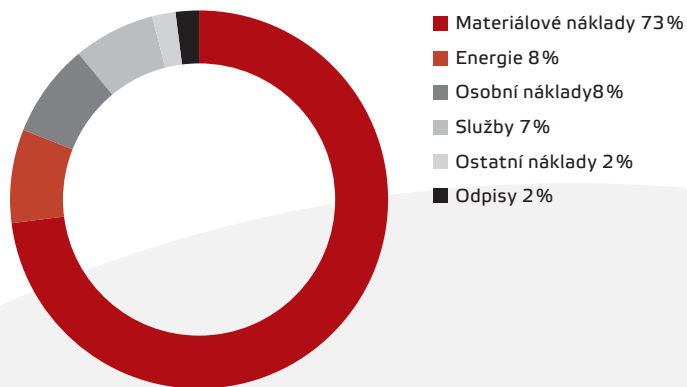
I přes vyšší výrobu surové oceli a větší prodej válcovaného zboží včetně oceli byla dosažena oproti roku 2011 nižší přidaná hodnota, a to o 901 mil. Kč. Na snížení přidané hodnoty měl vliv především rychlejší pokles realizačních cen před cenami vstupních surovin a nárůst ve zpracovacích nákladech. Přidaná hodnota dosáhla v roce 2012 úrovně 4 791 mil. Kč. Produktivita práce z přidané hodnoty na jednoho zaměstnance činila 804 tis. Kč.

Provozní výsledek hospodaření meziročně poklesl o 534 mil. Kč a dosáhl výše +1 096 mil. Kč, finanční výsledek hospodaření pak výše -92 mil. Kč.



kvalita
prověřená
časem

Struktura nákladů v roce 2012



K 31. 12. 2012 vykázala naše společnost aktiva v celkové výši 26 967 mil. Kč, což je o 53 mil. Kč více než k 31. 12. 2011. Na tomto zvýšení se podílel nárůst dlouhodobého majetku o 1 351 mil. Kč, oběžná aktiva včetně časového rozlišení poklesla o 1 298 mil. Kč.

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek poklesl o 119 mil. Kč (investice byly nižší než odpisy).

V roce 2012 došlo k nárůstu dlouhodobého finančního majetku o 1 469 mil. Kč zejména pořízením nových akvizic ŽDB DRÁTOVNA a.s., DALSELV DESIGN a.s. a navýšením základního kapitálu ve společnosti D&D Drátáru Zrt.

Na snížení stavu zásob od počátku roku měly vliv nižší ceny surovin.

K poklesu krátkodobých pohledávek došlo snížením pohledávek z obchodních vztahů a daňových pohledávek vůči státu.

V oblasti pasiv došlo meziročně ke zvýšení podílu vlastních zdrojů na celkových zdrojích společnosti o 2,8% na 74,7%.

Cizí zdroje poklesly o 745 mil. Kč, přičemž se snížily krátkodobé závazky a rezervy, naopak vzrostly dlouhodobé závazky (odložený daňový závazek) a bankovní úvěry.

STRATEGICKÉ ZÁMĚRY

I přes nárůst spotřeby substitučních materiálů, jako jsou slitiny hliníku, materiály na bázi uhlíkových vláken atd., zůstane ocel pro své vlastnosti a snadnou recyklovatelnost jedním z nejdůležitějších materiálů v moderních společnostech. Dle odhadu Metal Bulletin Research poroste poptávka po oceli do roku 2025 meziročně o 3,7%, což ale znamená zpomalení oproti období 2002 až 2011, kdy docházelo k meziročnímu růstu 5,6%. Tento trend je způsoben zpomalením růstu Číny a jejím přechodem od investic náročných na ocel ke službám, pouze mírným růstem poptávky po oceli v rozvíjejících se ekonomikách a snižováním spotřeby oceli na jednotku výroby v některých zpracovatelských odvětvích. Vyspělé země se na růstu globální spotřeby oceli takřka nebudou podílet. Globální spotřebu po oceli může naopak do roku 2025 pozitivně ovlivnit její předpokládané zvýšení v Rusku ovlivněné připravovanými programy a významnými sportovními akcemi celosvětového charakteru, které bude Ruská federace pořádat do roku 2018. K dalším zemím, které mohou přispět ke zvýšení celosvětové spotřeby bezesporu, patří i Indie a Brazílie.

Evropští výrobci oceli musí v budoucnu čelit stagnující poptávce na evropském trhu a hrozícím importům z asijských zemí. Aby zůstali konkurenceschopní, musí být jejich cílem zvyšování přidané hodnoty výrobků spolu se snižováním výrobních nákladů. Dále musí reagovat na zvyšující se nároky na ochranu životního prostředí, což vyžaduje nemalé investiční náklady a růst provozních nákladů.

Třinecké železářny reagují na tyto trendy svou investiční politikou. V roce 2013 realizují investici „Injektáž prachového uhlí do vysokých pecí“, která nahradí část koksovatelného uhlí levnějším uhlím energetickým. V letech 2013 a 2014 budou realizovat investice „Loupací a zušlechťovací linka“ a „Modernizace kontidrátové tratě“ pro zvýšení kvality a stupně finalizace válcovaných tyčí a drátů. Na rok 2015 je naplánovaná investice „Modernizace, rekonstrukce a generální oprava koksárenské baterie č. 11“, která zajistí téměř naši soběstačnost ve spotřebě koksu. Cílem těchto a dalších investic je zachování konkurenceschopnosti Třineckých železáren i v budoucích letech.

Představenstva společnosti D5, akciová společnost, Třinec, společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., a společnosti Strojírny Třinec, a. s., zpracovaly projekt rozdělení ve formě rozštěpení sloučením, podle něhož v důsledku procesu rozdělení zanikající společnosti Strojírny Třinec, a. s., dojde k přechodu části podniku zanikající společnosti s označením „Strojírny bez DK“ včetně práv a povinností z pracovněprávních vztahů na nástupnickou společnost D 5, akciová společnost, Třinec, a druhá část podniku zanikající společnosti s označením „Drobné kolejivo“ včetně práv a povinností z pracovněprávních vztahů přejde na nástupnickou společnost TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s. Rozhodným dnem Rozdělení ve formě rozštěpení sloučením je den 1. 1. 2013. Zúčastněné společnosti předpokládají dokončení procesu rozdělení rozštěpením sloučením do dne 30. 10. 2013.

VI. ZPRÁVA DOZORČÍ RADY



kvalita
prověřená
časem

Dozorčí rada pravidelně kontrolovala, zda podnikatelské aktivity jsou uskutečňovány v souladu s platnou legislativou, stanovami společnosti i usneseními valné hromady a dozorčí rady. V průběhu kalendářního roku 2012 ji představenstvo informovalo o aktuální hospodářské situaci společnosti i o plnění podnikatelského programu.

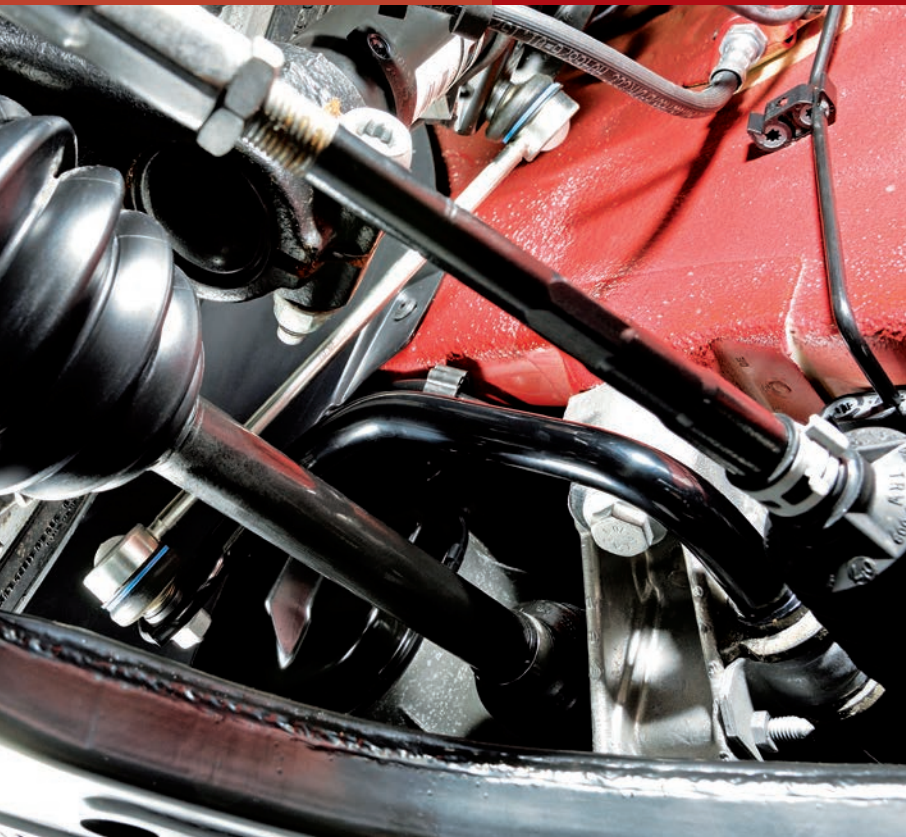
Dozorčí rada se na svých zasedáních zabývala klíčovými strategickými záměry a projekty s důrazem na naplňování dlouhodobé podnikatelské strategie společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s.

Na svém zasedání dne 29.4.2013 přezkoumala dozorčí rada řádnou účetní závěrku i řádnou konsolidovanou účetní závěrku společnosti za rok 2012, návrh na rozdělení zisku, vytvořeného v roce 2012 a zprávu představenstva o podnikatelské činnosti společnosti i o stavu jejího majetku.

Na základě ověření řádné účetní závěrky i řádné konsolidované účetní závěrky ke dni 31.12.2012 auditory Deloitte Audit s.r.o. a jejich výroků, které jsou bez výhrad, doporučuje dozorčí rada všechny výše uvedené dokumenty ke schválení valnou hromadou společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s.

Dozorčí rada také přezkoumala zprávu o vztazích za účetní období 2012 a s přihlédnutím k výroku auditorů Deloitte Audit s.r.o. konstatovala, že tato byla zpracována v souladu s obchodním zákoníkem a skutečným stavem vztahů mezi propojenými osobami.

Ing. Tomáš Chrenek, Ph.D., CSc.
předseda dozorčí rady



VII. ZPRÁVA VÝBORU PRO AUDIT



kvalita
prověřená
časem

Výbor pro audit společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s. (dále „TŽ“) v souladu s plánem činnosti výboru pro audit sledoval postup sestavení účetní závěrky společnosti TŽ a konsolidované účetní závěrky skupiny TŽ. Výbor pro audit dále sledoval proces povinného auditu individuálních řádných účetních závěrek jednotlivých společností v rámci skupiny TŽ za rok 2012 a konsolidované účetní závěrky společnosti TŽ za rok 2012. Postup sestavování individuální a konsolidované účetní závěrky společnosti TŽ a skupiny TŽ za rok 2012 probíhal dle českých i mezinárodních účetních standardů a tyto účetní závěrky jsou auditovány.

V rámci své činnosti výbor pro audit rovněž získával hodnotící informace, které souvisejí s auditorskou činností a přezkoumával efektivitu povinného auditu. Výbor pro audit se účastnil komunikace mezi auditorem a vedením společnosti a hodnotil způsob, jakým se vedení společnosti řídí doporučeními, která auditor poskytl vedení společnosti. Výbor pro audit rovněž sledoval integritu finančních informací poskytovaných společností včetně přezkoumávání konzistentnosti a vhodnosti účetních metod používaných ve společnosti TŽ.

Výbor pro audit posuzoval nezávislost a objektivitu auditora, spolupracoval s auditorem a získával hodnotící informace, které by mohly ohrozit jeho nezávislost, přezkoumával povahu a samotný rozsah doplňkových služeb poskytovaných auditorem.

Výbor pro audit se dále na svých zasedáních zabýval informacemi o řízení rizik a způsobu jejich zajištění a plánem činnosti útvaru interní audit na rok 2013.

Výbor pro audit vykonával všechny své kompetence v souladu s právními předpisy a stanovami společnosti TŽ.

Ing. Dana Trezziová
předsedkyně výboru pro audit

VIII. VÝROK AUDITORA K VÝROČNÍ ZPRÁVĚ

Deloitte.

Deloitte Audit s.r.o.
Nile House
Karolinská 654/2
186 00 Praha 8 - Karlín
Česká republika
Tel.: +420 246 042 500
Fax: +420 246 042 555
DeloitteCZ@deloitteCE.com
www.deloitte.cz

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

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

Se sídlem: Průmyslová 1000, Staré Město, 739 61 Třinec
Identifikační číslo: 180 50 646

Zpráva o účetní závěrce

Na základě provedeného auditu jsme dne 18. března 2013 vydali k účetní závěrce, která je součástí této výroční zprávy v kapitole IX., zprávu následujícího znění:

„Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s. zahrnující rozvahu k 31. prosinci 2012, výkaz zisku a ztráty, přehled o změnách vlastního kapitálu a přehled o peněžních tocích za rok končící k tomuto datu a přílohu této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

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

Odpovědnost auditora

Naši odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a napláňovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s. k 31. prosinci 2012 a její finanční výkonnosti a peněžních toků za rok končící k tomuto datu v souladu s českými účetními předpisy.“

Zpráva o konsolidované účetní závěrce

Na základě provedeného auditu jsme dne 5. dubna 2013 vydali ke konsolidované účetní závěrce, která je součástí této výroční zprávy v kapitole X., zprávu následujícího znění:

„Provedli jsme audit přiložené konsolidované účetní závěrky společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s. zahrnující rozvahu k 31. prosinci 2012, výkaz zisku a ztráty, přehled o změnách vlastního kapitálu a přehled o peněžních tocích za rok končící k tomuto datu a přílohu této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti je odpovědný za sestavení konsolidované účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Deloitte označuje jednu či více společností Deloitte Touche Tohmatsu Limited, britské privátní společnosti s ručením omezeným zárukou, a jejich členských firem. Každá z těchto firem představuje samostatný a nezávislý právní subjekt. Podrobný popis právní struktury společnosti Deloitte Touche Tohmatsu Limited a jejich členských firem je uveden na adrese www.deloitte.com/cz/onas.

VÝROK AUDITORA K VÝROČNÍ ZPRÁVĚ

Odpovědnost auditora

Naši odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této konsolidované účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsmes přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru konsolidovaná účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice konsolidačního celku společnosti TRINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s. k 31. prosinci 2012 a jeho finanční výkonnosti a peněžních toků za rok končící k tomuto datu v souladu s českými účetními předpisy."

Zpráva o zprávě o vztazích

Ověřili jsme věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti TRINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s. za rok končící k 31. prosinci 2012, která je součástí této výroční zprávy v kapitole XI. Za sestavení této zprávy o vztazích je odpovědný statutární orgán společnosti. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko k této zprávě o vztazích.

Ověření jsme provedli v souladu s Auditorským Standardem č. 56 Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, abychom plánovali a provedli ověření s cílem získat omezenou jistotu, že zpráva o vztazích neobsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti. Ověření je omezeno především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto toto ověření poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě našeho ověření jsme nezjistili žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že zpráva o vztazích mezi propojenými osobami společnosti TRINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s. za rok končící k 31. prosinci 2012 obsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti.

Zpráva o výroční zprávě

Ověřili jsme též soulad výroční zprávy společnosti k 31. prosinci 2012 s účetními závěrkami. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetními závěrkami.

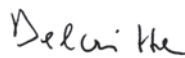
Ověření jsme provedli v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsmes přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle našeho názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s výše uvedenými účetními závěrkami.

V Praze dne 29. dubna 2013

Auditorská společnost:

Deloitte Audit s.r.o.
oprávnění č. 79



Statutární auditor:

Michal Brandejs
oprávnění č. 1675



IX. FINANČNÍ ČÁST I. ÚČETNÍ ZÁVĚRKA



Účetní závěrka k 31. prosinci 2012

Název společnosti:	TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s.
Sídlo:	Průmyslová 1000, Staré Město, 739 61 Třinec
Právní forma:	Akciová společnost
IČ:	180 50 646

Součástí účetní závěrky:

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

Účetní závěrka byla sestavena dne 18. března 2013.

Statutární orgán účetní jednotky:	Podpis
Ing. Jan Czudek Předseda představenstva	
Ing. Petr Popelář, MBA Druhý místopředseda představenstva	

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU – AKTIVA

(v tisících Kč)

		31. 12. 2012			31. 12. 2011
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	46 326 288	-19 359 118	26 967 170	26 913 689
B.	Dlouhodobý majetek	35 402 077	-18 800 704	16 601 373	15 250 593
<i>B.I.</i>	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	<i>280 775</i>	<i>-188 492</i>	<i>92 283</i>	<i>56 459</i>
B.I.2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	4 553	-3 870	683	1 594
B.I.3.	Software	166 395	-156 447	9 948	12 152
B.I.4.	Ocenitelná práva	29 296	-28 175	1 121	1 055
B.I.6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	75 038		75 038	41 658
B.I.7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	5 493		5 493	
<i>B.II.</i>	<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	<i>28 388 025</i>	<i>-18 416 286</i>	<i>9 971 739</i>	<i>10 126 078</i>
B.II.1.	Pozemky	349 949		349 949	350 117
B.II.2.	Stavby	7 072 102	-3 884 679	3 187 423	3 164 826
B.II.3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	20 447 525	-14 500 093	5 947 432	6 388 725
B.II.6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	1 499		1 499	1 499
B.II.7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	460 675	-31 514	429 161	210 388
B.II.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	56 275		56 275	10 523
<i>B.III.</i>	<i>Dlouhodobý finanční majetek</i>	<i>6 733 277</i>	<i>-195 926</i>	<i>6 537 351</i>	<i>5 068 056</i>
B.III.1.	Podíly – ovládaná osoba	6 610 094	-178 021	6 432 073	4 940 052
B.III.2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	123 183	-17 905	105 278	108 554
B.III.3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly				100
B.III.5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek				19 350
C.	Oběžná aktiva	10 892 570	-558 414	10 334 156	11 621 965
<i>C.I.</i>	<i>Zásoby</i>	<i>7 143 308</i>	<i>-500 715</i>	<i>6 642 593</i>	<i>7 337 708</i>
C.I.1.	Materiál	2 785 664	-251 754	2 533 910	3 144 959
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	2 631 938	-195 607	2 436 331	2 545 885
C.I.3.	Výrobky	1 722 230	-53 354	1 668 876	1 644 896
C.I.5.	Zboží	2 069		2 069	398
C.I.6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	1 407		1 407	1 570
<i>C.II.</i>	<i>Dlouhodobé pohledávky</i>	<i>6 261</i>		<i>6 261</i>	<i>5 463</i>
C.II.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	1 775		1 775	2 662
C.II.5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	640		640	639
C.II.7.	Jiné pohledávky	3 846		3 846	2 162
<i>C.III.</i>	<i>Krátkodobé pohledávky</i>	<i>3 140 187</i>	<i>-43 265</i>	<i>3 096 922</i>	<i>3 762 315</i>
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	2 765 105	-31 425	2 733 680	3 148 620
C.III.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	285 951		285 951	401 683
C.III.6.	Stát – daňové pohledávky	45 352		45 352	178 138
C.III.7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	1 227		1 227	9 146
C.III.8.	Dohadné účty aktivní	12 880		12 880	6 177
C.III.9.	Jiné pohledávky	29 672	-11 840	17 832	18 551
<i>C.IV.</i>	<i>Krátkodobý finanční majetek</i>	<i>602 814</i>	<i>-14 434</i>	<i>588 380</i>	<i>516 479</i>
C.IV.1.	Peníze	1 312		1 312	1 567
C.IV.2.	Účty v bankách	586 675		586 675	514 912
C.IV.3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	14 827	-14 434	393	
D. I.	Časové rozlišení	31 641		31 641	41 131
D.I.1.	Náklady příštích období	27 360		27 360	34 217
D.I.2.	Komplexní náklady příštích období	4 258		4 258	6 524
D.I.3.	Příjmy příštích období	23		23	390

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU – PASIVA

(v tisících Kč)

		31. 12. 2012	31. 12. 2011
	PASIVA CELKEM	26 967 170	26 913 689
A.	Vlastní kapitál	20 154 924	19 361 466
A.I.	Základní kapitál	8 109 863	8 109 863
A.I.1.	Základní kapitál	8 109 863	8 109 863
A.II.	Kapitálové fondy	103 770	103 771
A.II.2.	Ostatní kapitálové fondy	103 786	103 787
A.II.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	-16	-16
A.III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku	2 818 546	2 749 675
A.III.1.	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	834 279	765 408
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	1 984 267	1 984 267
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let	8 329 286	7 020 746
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	8 384 399	8 384 399
A.IV.2.	Neuhrazená ztráta minulých let	-55 113	-1 363 653
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	793 459	1 377 411
B.	Cizí zdroje	6 803 204	7 548 383
B.I.	Rezervy	114 882	241 442
B.I.1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	1 922	1 853
B.I.4.	Ostatní rezervy	112 960	239 589
B.II.	Dlouhodobé závazky	483 903	286 485
B.II.1.	Závazky z obchodních vztahů	16 786	34 203
B.II.9.	Jiné závazky	5 000	
B.II.10.	Odložený daňový závazek	462 117	252 282
B.III.	Krátkodobé závazky	3 747 672	4 716 361
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	3 204 139	4 099 963
B.III.5.	Závazky k zaměstnancům	284 378	296 021
B.III.6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	79 641	96 304
B.III.7.	Stát – daňové závazky a dotace	98 627	75 039
B.III.8.	Krátkodobé přijaté zálohy		4
B.III.10.	Dohadné účty pasivní	70 977	138 449
B.III.11.	Jiné závazky	9 910	10 581
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	2 456 747	2 304 095
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	1 486 052	1 148 715
B.IV.2.	Krátkodobé bankovní úvěry	970 695	1 155 380
C. I.	Časové rozlišení	9 042	3 840
C.I.1.	Výdaje příštích období	7 969	2 378
C.I.2.	Výnosy příštích období	1 073	1 462

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V DRUHOVÉM ČLENĚNÍ

(v tisících Kč)

		Období do 31. 12. 2012	Období do 31. 12. 2011
I.	Tržby za prodej zboží	10 451	4 212
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	10 241	4 138
+	Obchodní marže	210	74
II.	Výkony	37 537 031	39 828 106
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	37 100 709	38 893 068
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	-193 789	479 407
II.3.	Aktivace	630 111	455 631
B.	Výkonová spotřeba	32 746 380	34 136 816
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	30 194 973	31 600 454
B.2.	Služby	2 551 407	2 536 362
+	Přidaná hodnota	4 790 861	5 691 364
C.	Osobní náklady	2 863 155	2 929 132
C.1.	Mzdové náklady	1 954 510	2 011 962
C.2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	9 590	10 644
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	687 337	707 244
C.4.	Sociální náklady	211 718	199 282
D.	Daně a poplatky	22 946	22 293
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	900 092	910 771
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	111 277	127 125
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	9 469	7 897
III.2.	Tržby z prodeje materiálu	101 808	119 228
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	96 468	107 148
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	963	728
F.2.	Prodaný materiál	95 505	106 420
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	-223 752	87 235
IV.	Ostatní provozní výnosy	682 279	1 115 850
H.	Ostatní provozní náklady	829 872	1 247 847
*	Provozní výsledek hospodaření	1 095 636	1 629 913
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	37 059	199 375
VII.1.	Výnosy z podílů v ovládaných osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	36 850	199 170
VII.3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	209	205
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	925	895
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	98 910	77 738
X.	Výnosové úroky	11 033	4 317
N.	Nákladové úroky	48 944	69 988
XI.	Ostatní finanční výnosy	34 449	47 296
O.	Ostatní finanční náklady	27 955	48 276
*	Finanční výsledek hospodaření	-92 343	55 881
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	209 834	308 383
Q 1.	- splatná		-2 052
Q 2.	- odložená	209 834	310 435
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	793 459	1 377 411
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	793 459	1 377 411
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	1 003 293	1 685 794

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

(v tisících Kč)

	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Zákonný rezervní fond/ Nedělitelný fond	Statutární a ostatní fondy	Nerozdělený zisk minulých let	Neuhrazená ztráta minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 31. 12. 2010	8 109 863	230 541	765 408	1 984 290	8 384 399	-731 536	-632 117	18 110 848
Vliv fúze		-126 770			-1			-126 771
Stav k 1. 1. 2011	8 109 863	103 771	765 408	1 984 290	8 384 398	-731 536	-632 117	17 984 077
Výsledek hospodaření za běžné období							1 377 411	1 377 411
Rozdělení výsledku hospodaření						-632 117	632 117	
Ostatní				-23	1			-22
Stav k 31. 12. 2011	8 109 863	103 771	765 408	1 984 267	8 384 399	-1 363 653	1 377 411	19 361 466
Výsledek hospodaření za běžné období							793 459	793 459
Rozdělení výsledku hospodaření			68 871			1 308 540	-1 377 411	
Ostatní		-1						-1
Stav k 31. 12. 2012	8 109 863	103 770	834 279	1 984 267	8 384 399	-55 113	793 459	20 154 924

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

(v tisících Kč)

		Období do 31. 12. 2012	Období do 31. 12. 2011
P.	Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	516 479	577 850
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Výsledek hospodaření za běžnou činnost před zdaněním	1 003 293	1 685 794
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	767 469	941 664
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	900 092	910 771
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv a komplexních nákladů příštích období	-124 842	182 334
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-8 506	-7 169
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku	-37 059	-199 375
A.1.5.	Nákladové a výnosové úroky	37 911	65 671
A.1.6.	Opravy o ostatní nepeněžní operace	-127	6 793
A.1.7.	Úpravy o nepeněžní operace- Fúze		-17 361
A.*	Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu	1 770 762	2 627 458
A.2.	Změna stavu pracovního kapitálu	289 478	-755 954
A.2.1.	Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	560 398	-134 746
A.2.2.	Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	-1 055 001	309 824
A.2.3.	Změna stavu zásob	784 081	-931 032
A.**	Čistý provozní peněžní tok před zdaněním a mimořádnými položkami	2 060 240	1 871 504
A.3.	Vyplacené úroky	-43 339	-73 412
A.4.	Přijaté úroky	11 112	2 341
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost		2 502
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku	37 059	199 375
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	2 065 072	2 002 310
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-2 245 605	-1 160 146
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	9 492	7 718
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	116 000	-400 000
B.5.	Zvýšení peněžních prostředků - Fúze		1 151
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-2 120 113	-1 551 277
	Peněžní toky z finančních činností		
C.1.	Změna stavu závazků z financování	126 942	-512 253
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu		-151
C.2.5.	Příjmy (výdaje) z kapitálových a jiných fondů		-23
C.2.6.	Vyplacené dividendy		-128
C.***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	126 942	-512 404
F.	Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	71 901	-61 371
R.	Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	588 380	516 479

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1. ZALOŽENÍ A CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI

TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s. (dále jen „společnost“), byla založena Fondem národního majetku České republiky na základě zakladatelské listiny jako akciová společnost se sídlem v Třinci, Česká republika, 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, betonářská ocel, jemné, střední a hrubé profily, ocelové trubky, tažná ocel.

Sídlo společnosti zapsané v obchodním rejstříku do dne 28.11.2012 bylo Třinec-Staré Město, Průmyslová 1000, PSČ 739 70. Rejstříkovým soudem bylo v obchodním rejstříku s účinností ode dne 28.11.2012 změněno na Průmyslová 1000, Staré Město, 739 61 Třinec.

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

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

Akcionář	Výše vkladů v procentech
MORAVIA STEEL a.s.	80,05%
Ostatní	19,95%
Celkem	100,00%

1.2. ZMĚNY A DODATKY V OBCHODNÍM REJSTŘÍKU

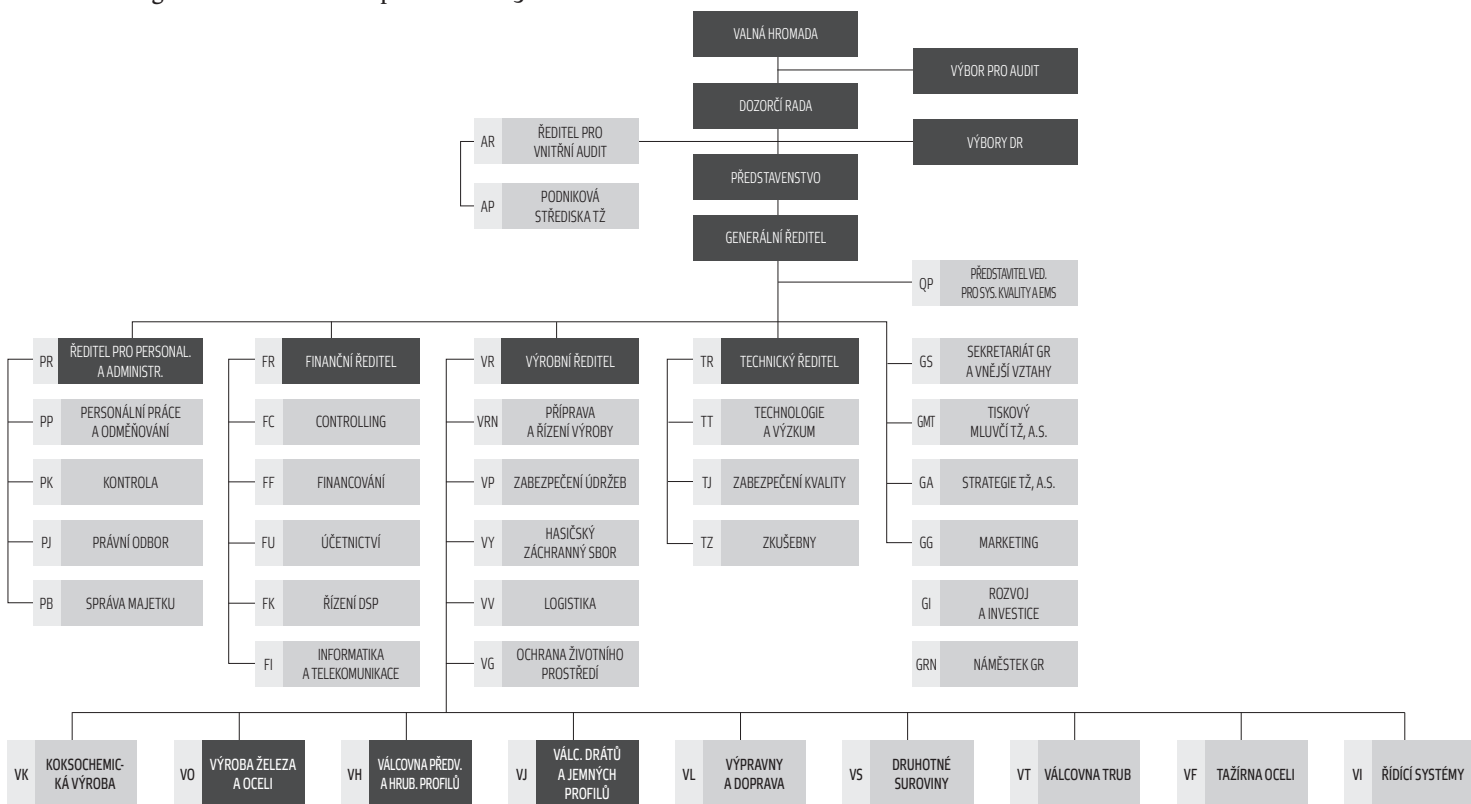
Během účetního období 2012 byla v obchodním rejstříku zapsána změna týkající se složení představenstva a dozorčí rady společnosti (viz kapitola 1.5. této přílohy), změna v předmětu podnikání a výše uvedená změna sídla.

1.3. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI

Orgány společnosti jsou:

- valná hromada,
- představenstvo,
- dozorčí rada,
- výbor pro audit.

Základní organizační struktura společnosti k 31.12.2012:



V průběhu roku 2012 došlo k následujícím organizačním změnám:

- Zrušení úseku IR – Investiční ředitel v podřízenosti GR – Generální ředitel.
- Zrušení odboru IV – Rozvoj a investice v podřízenosti IR – Investiční ředitel a jeho převedení na úsek GR – Generální ředitel s novým názvem GI – Rozvoj a investice.
- Zrušení odboru IF – Informatika a telekomunikace, IL – Ochrana životního prostředí v podřízenosti IR – Investiční ředitel a jejich převedení na úsek FR – Finanční ředitel s novým názvem FI – Informatika a telekomunikace a na úsek VR – Výrobní ředitel s novým názvem VE – Ochrana životního prostředí.
- Zrušení provozu VD – Doprava v podřízenosti VR – Výrobní ředitel a jeho sloučení s provozem VL – Výpravny v podřízenosti VR – Výrobní ředitel s novým názvem. VL – Výpravny a doprava.
- Zrušení úseku VRn – Náměstek VR v podřízenosti VR – Výrobní ředitel a vznik nového úseku GRn – Náměstek GR v podřízenosti GR – Generální ředitel.

1.4. IDENTIFIKACE SKUPINY

Společnost je ve smyslu § 66a odst. 3 obchodního zákoníku ovládána společností MORAVIA STEEL a.s. Společnost MORAVIA STEEL a.s. je ovládána společnostmi FINITRADING, a.s., a R.F.G., a.s., které jednájí ve shodě.

1.5. PŘEDSTAVENSTVO A DOZORČÍ RADA K 31.12.2012

	Funkce	Jméno
Představenstvo	Předseda	Ing. Jan Czudek
	První místopředseda	Ing. Česlav Marek
	Druhý místopředseda	Ing. Petr Popelář, MBA
	Člen	Ing. Ivo Žižka
	Člen	Ing. Henryk Huczala
Dozorčí rada	Předseda	Ing. Tomáš Chrenek, Ph.D., CSc.
	První místopředseda	Ing. Ján Moder
	Druhý místopředseda	Ing. Evžen Balko
	Člen	František Ligocki
	Člen	Dr. Hanns Kurt Zöllner
	Člen	Ing. Jiří Cieñciała, CSc.
	Člen	Vladislav Heczko
	Člen	Ing. Jozef Blaško, PhD.
	Člen	Pablo Alarcón Espinosa

V průběhu roku 2012 došlo k následujícím změnám ve složení představenstva a dozorčí rady společnosti:

Představenstvo:

Funkce	Původní stav	Nově	Datum změny
Předseda	Ing. Jiří Cieñciała, CSc.	-	1.1.2012
Předseda	-	Ing. Jan Czudek	10.1.2012
První místopředseda	Ing. Jan Czudek	Ing. Česlav Marek	10.1.2012
Druhý místopředseda	Ing. Česlav Marek	Ing. Petr Popelář, MBA	10.1.2012
Člen	Ing. Petr Popelář, MBA	-	10.1.2012
Člen	Ing. Jan Lasota	-	29.5.2012

Dozorčí rada:

Funkce	Původní stav	Nově	Datum změny
Druhý místopředseda	Dr. Hanns Kurt Zöllner	Ing. Evžen Balko	25.6.2012
Člen	Ing. Evžen Balko	-	25.6.2012
Člen	-	Dr. Hanns Kurt Zöllner	25.6.2012
Člen	Ing. Roman Mitreğa, MBA	-	6.9.2012
Člen	-	Ing. Jiří Cieñciała, CSc.	12.10.2012

2. ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

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

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti, a předpoklad 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 31.12.2012 jsou připraveny takto:

- Rozvaha obsahuje srovnatelné údaje k 31.12.2011.
- Výkaz zisku a ztráty obsahuje srovnatelné údaje za období do 31.12.2011.
- Přehled o změnách vlastního kapitálu obsahuje srovnatelné údaje k 31.12.2011.
- Přehled o peněžních tocích obsahuje srovnatelné údaje k 31.12.2011.

S účinky ke dni 31.8.2011 došlo k fúzi sloučením s rozhodným dnem 1.1.2011 mezi společností TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., jakožto nástupnickou obchodní společností a společností FERROMORAVIA, s.r.o., jakožto zanikající obchodní společností. Fúzi sloučením došlo ke zrušení zanikající obchodní společnosti bez likvidace a k přechodu celého jmění zanikající obchodní společnosti včetně práv a povinností z pracovních vztahů na nástupnickou obchodní společnost.

3. PŘEHLED VÝZNAMNÝCH ÚČETNÍCH PRAVIDEL A POSTUPŮ

3.1. DLOUHODOBÝ HMOTNÝ A NEHMOTNÝ MAJETEK

Ocenění

Dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí majetek, jehož ocenění je vyšší než 40 000 Kč v jednotlivém případě a doba použitelnosti je delší než jeden rok.

Dlouhodobým nehmotným majetkem je majetek (jako software, ocenitelná práva, nehmotné výsledky výzkumné a obdobné činnosti), jehož ocenění je vyšší než 60 000 Kč v jednotlivém případě a doba použitelnosti je delší než jeden rok.

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

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

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

Hmotný majetek s dobou použitelnosti delší než jeden rok oceněný při pořízení cenou 40 000 Kč a nižší a nehmotný majetek s dobou použitelnosti delší než jeden rok oceněný při pořízení cenou 60 000 Kč a nižší není považován za dlouhodobý majetek. O takovém majetku se účtuje jako o zásobách a jeho vydání do používání je vykazováno ve výkazu zisku a ztráty jako Spotřeba materiálu a energie. Nehmotný majetek s cenou pořízení 60 000 Kč a nižší je při pořízení vykazován v nákladech jako Služby.

Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za zdaňovací období částku 40 000 Kč, zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého majetku.

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

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

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

Účetní odpisy

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 upotřebitelnosti majetku s přihlédnutím k provozním podmínkám.

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

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 delší dobou odpisování než 60 let představují stavby s vysokou životností, jako jsou železniční a silniční mosty, dopravníkové tunely, výrobní a administrativní budovy.

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

3.2. DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

Dlouhodobým finančním majetkem se rozumí zejména majetkové účasti, realizovatelné cenné papíry a podíly a dlouhodobé termínované vklady.

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 jsou:

Majetkové účasti 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 reálnou hodnotu, použije se k ocenění pořizovací cena.

U realizovatelných cenných papírů je změna jejich reálné hodnoty k datu účetní závěrky vykázána 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 ve společnostech, jejichž finanční a provozní procesy společnost může určovat s cílem získat přínosy z jejich činnosti, jsou klasifikovány jako Podíly – ovládaná osoba.

Podíly ve společnostech, jejichž finanční a provozní procesy společnost může významně ovlivňovat s cílem získat přínosy z jejich činnosti jsou klasifikovány jako Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem.

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 společností, jejich očekávaných budoucích peněžních toků a výsledků hospodaření s přihlédnutím k podílu na vlastním kapitálu této společnosti.

3.3. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

Krátkodobý finanční majetek tvoří peníze v hotovosti a na bankovních účtech, krátkodobé dluhové cenné papíry se splatností do 1 roku a ostatní realizovatelné cenné papíry.

Krátkodobý finanční majetek se při nákupu oceňuje pořizovací cenou.

3.4. 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.

Přecenění zásob vlastní výroby se provádí vždy k 1.1. běžného roku u zpracovacích nákladů ve vazbě na kalkulace stanovené na základě schváleného finančního plánu.

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 analýzy ocenění, obrátkovosti, prodejní ceny a jejich realizovatelnosti.

3.5. 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 realizovatelnosti existují pochyby. Zákonné opravné položky k pohledávkám jsou tvořeny v souladu s ustanovením zákona o daních z příjmů a zákona o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů.

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

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

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

U dlouhodobých pohledávek, které nejsou úročeny, společnost vytváří opravnou položku. Tato opravná položka je vypočítána jako rozdíl mezi nominální hodnotou a diskontovanými splátkami výše uvedených pohledávek.

3.6. ZÁVAZKY

Závazky z obchodních 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.

3.7. ÚVĚRY A PŮJČKY

Ocenění

Úvěry jsou sledovány v nominální hodnotě. Za krátkodobý úvěr se považuje jak část dlouhodobých úvěrů, která je splatná do jednoho roku od data účetní závěrky, tak revolvingové úvěry, které jsou pravidelně obnovovány pro následující období.

3.8. 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.

3.9. PŘEPOČTY ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU

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

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

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

3.10. FINANČNÍ PRONÁJEM S NÁSLEDNOU KOUPI 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 pronájmu s následnou koupí najaté věci je časově rozlišena a rozpouštěna po dobu pronájmu do nákladů.

3.11. DANĚ

3.11.1. Daňové odpisy dlouhodobého majetku

Pro účely výpočtu daňových odpisů je použita zrychlená metoda odepisování dle § 32 zákona 586/1992 Sb., o daních z příjmů, s výjimkou majetku používaného na Univerzální trati Bohumín a provozu VT – Válcovna trub, kde je stanovena lineární a zrychlená metoda odepisování.

3.11.2. 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 společnosti z titulu splatné daně je vypočítán pomocí daňové sazby platné k datu účetní závěrky.

3.11.3. 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.

3.12. VÝPŮJČNÍ NÁKLADY

Výpůjční náklady z úvěrů jsou zahrnovány přímo do nákladů bez ohledu na účel, za kterým byly úvěry čerpány.

3.13. NÁKLADY SPOJENÉ SE ZAMĚSTNANCI NAJÍMANÝMI PROSTŘEDNICTVÍM AGENTURY PRÁCE

Náklady na zaměstnance agentury práce, dočasně přidělené k výkonu práce na základě dohody s agenturou práce (agenturní zaměstnanci), jsou vykazovány v rámci sociálních nákladů, kde jsou účtovány skutečně vyplácené mzdy včetně nákladů na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění. Náklady na ostatní pomůcky a ochranné nápoje pro agenturní zaměstnance jsou vykazovány v rámci Spotřeby materiálu a energie. Ostatní plnění za služby agentury práce, jako např. odměna za zprostředkování nebo režie agentury práce, jsou vykazovány jako Služby.

3.14. VÝNOSY

Výnosy jsou zaúčtovány k datu doručení zboží a jeho akceptace zákazníkem nebo k datu uskutečnění služeb a jsou vykázané 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 dividend jsou zaúčtovány ve chvíli, kdy je deklarováno právo na přijetí dividend.

3.15. POUŽITÍ ODHADŮ

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti stanovilo tyto odhady a předpoklady na základě všech jemu dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

3.16. VÝDAJE VYNALOŽENÉ NA VÝZKUM A VÝVOJ

Je-li výsledkem úkolu výzkumu a 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 výzkumu a 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.

3.17. ZMĚNY POSTUPŮ ÚČTOVÁNÍ

Počínaje rokem 2012 společnost nově stanovila vyšší výdajů na certifikaci výrobku do 60 tis. Kč jako nevýznamnou částku, kdy jejich ponecháním v nákladech bez časového rozlišení není dotčen účel časového rozlišení. Do roku 2012 společnost výdaje na certifikaci výrobků časově rozlišovala ve všech případech. Pravidelně se opakující výrokové certifikáty nejsou časově rozlišovány.

3.18. DOTACE

Příjem provozních dotací se vyúčtovává ve prospěch výnosů, a to ve věcné a časové souvislosti (viz bod 4.11.).

Dotace na pořízení dlouhodobého majetku snižuje pořizovací cenu majetku.

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

Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty lze analyzovat takto:

(údaje v tis. Kč)

	31.12.2012	31.12.2011
Pokladna	1 312	1 567
Běžné účty	586 675	514 912
Krátkodobé cenné papíry a podíly	14 827	14 675
Opravná položka ke krátkodobým cenným papírům a podílům	-14 434	-14 675
Krátkodobý finanční majetek celkem	588 380	516 479

4. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

4.1. DLOUHODOBÝ MAJETEK

4.1.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 1.1.2011	Vliv fúze k 1.1.2011	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2011	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2012
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	4 552	0	1	0	4 553	0	0	4 553
Software	156 914	1 508	6 862	365	164 919	1 672	196	166 395
Ocenitelná práva	27 712	119	1 123	0	28 954	342	0	29 296
Jiný DNM	0	0	1 177 240	1 135 582	41 658	619 768	586 388	75 038
Nedokončený DNM	1 193	0	6 792	7 985	0	7 507	2 014	5 493
Celkem	190 371	1 627	1 192 018	1 143 932	240 084	629 289	588 598	280 775

Oprávký a opravné položky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 1.1.2011	Vliv fúze k 1.1.2011	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2011	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2012
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	2 049	0	910	0	2 959	911	0	3 870
Software	147 879	1 508	3 744	364	152 767	3 877	197	156 447
Ocenitelná práva	27 632	27	479	239	27 899	329	53	28 175
Celkem	177 560	1 535	5 133	603	183 625	5 117	250	188 492

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2011	Stav k 31.12.2012
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	1 594	683
Software	12 152	9 948
Ocenitelná práva	1 055	1 121
Jiný DNM	41 658	75 038
Nedokončený DNM	0	5 493
Celkem	56 459	92 283

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku zaúčtované do nákladů

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku činily k 31.12.2012 částku 5 117 tis. Kč, k 31.12.2011 částku 5 133 tis. Kč.

V položce Jiný dlouhodobý nehmotný majetek společnost vykazuje povolenky.

Společnost v roce 2012 bezúplatně nabyla 2 832 985 ks povolenek v hodnotě 633 010 tis. Kč. K datu účetní závěrky 31.12.2012 zaúčtovala spotřebu povolenek ve výši 586 388 tis. Kč a přecenění povolenek ve výši 27 096 tis. Kč. V průběhu roku 2012 směnila 426 628 ks povolenek na emise EUA za 511 954 ks povolenek na emise CER. Vliv z titulu směny na povolenky na emise CER činil 13 854 tis. Kč.

V roce 2011 společnost bezúplatně nabyla 2 859 174 ks povolenek v hodnotě 1 059 603 tis. Kč. K datu účetní závěrky 31.12.2011 zaúčtovala spotřebu povolenek ve výši 1 084 447 tis. Kč a přecenění povolenek ve výši 51 135 tis. Kč. V průběhu roku 2011 prodala 303 000 ks povolenek na emise EUA v hodnotě 117 637 tis. Kč a zároveň pořídila 312 758 ks emisních kreditů ERU v hodnotě 105 587 tis. Kč a 31 037 ks emisních povolenek EUA v hodnotě 12 050 tis. Kč.

Souhrnná výše drobného nehmotného majetku neuvedeného v rozvaze

Souhrnná výše pořizovacích cen drobného nehmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila k 31.12.2012: 24 957 tis. Kč, k 31.12.2011: 25 386 tis. Kč.

4.1.2. Dlouhodobý hmotný majetek**Pořizovací cena**

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 1.1.2011	Vliv fúze k 1.1.2011	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2011	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2012
Pozemky	346 107	4 209	0	199	350 117	0	168	349 949
Stavby	6 530 779	176 646	219 769	4 269	6 922 925	164 085	14 908	7 072 102
Samostatné movité věci	18 893 910	289 919	1 235 258	130 489	20 288 598	309 823	150 896	20 447 525
– Stroje a zařízení	17 186 369	284 582	1 185 026	113 925	18 542 052	244 849	138 046	18 648 855
– Dopravní prostředky	1 682 202	1 747	50 232	15 832	1 718 349	64 761	11 260	1 771 850
– Inventář	25 339	3 590	0	732	28 197	213	1 590	26 820
Jiný DHM	1 668	0	0	169	1 499	0	0	1 499
Nedokončený DHM	1 162 752	427	532 733	1 453 091	242 821	691 095	473 241	460 675
Zálohy na DHM	4 515	0	11 983	5 975	10 523	62 687	16 935	56 275
Celkem	26 939 731	471 201	1 999 743	1 594 192	27 816 483	1 227 690	656 148	28 388 025

Oprávky a opravné položky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 1.1.2011	Vliv fúze k 1.1.2011	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2011	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2012
Stavby	3 591 845	29 886	153 186	16 818	3 758 099	155 275	28 695	3 884 679
Samostatné movité věci	13 143 024	125 454	773 180	141 785	13 899 873	756 068	155 848	14 500 093
– Stroje a zařízení	12 022 540	122 757	717 437	125 222	12 737 512	698 797	142 998	13 293 311
– Dopravní prostředky	1 097 504	734	54 157	15 831	1 136 564	55 551	11 260	1 180 855
– Inventář	22 980	1 963	1 586	732	25 797	1 720	1 590	25 927
Nedokončený DHM	5 609	0	26 989	165	32 433	27 684	28 603	31 514
Celkem	16 740 478	155 340	953 355	158 768	17 690 405	939 027	213 146	18 416 286

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2011	Stav k 31.12.2012
Pozemky	350 117	349 949
Stavby	3 164 826	3 187 423
Samostatné movité věci	6 388 725	5 947 432
– Stroje a zařízení	5 804 540	5 355 544
– Dopravní prostředky	581 785	590 995
– Inventář	2 400	893
Jiný DHM	1 499	1 499
Nedokončený DHM	210 388	429 161
Zálohy na DHM	10 523	56 275
Celkem	10 126 078	9 971 739

Mezi nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého hmotného majetku v roce 2012 patří:

(údaje v tis. Kč)

Pořízení zábran na šrotišti	90 877
Pořízení vodícího vozu č.3 a průmysl. vysavačů v rámci dokončení modernizace koksové baterie 12	64 704
Rozšíření vybavenosti plynulé odlévárny oceli ZPO ₁	34 081
Modernizace potrubí k vysoké peci č. 4 včetně pořízení vozíku pro výměnu dmyšů a kbelíků jeřábu	27 579

Mezi nejvýznamnější přírůstky nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku v roce 2012 patří:

(údaje v tis. Kč)

Pořízení nové technologie – přímá injektáž prachového uhlí do vysoké pece č. 4 a 6	83 857
Pořízení nové technologie – EMS pro kulatinu pr. 410 mm na ZPO1	21 327
Pořízení skříní krystal.D410 segmenty č.I D410	15 870

V roce 2012 byly z dlouhodobého hmotného majetku vyřazeny položky se zůstatkovou hodnotou 5 474 tis. Kč. Mezi nejvýznamnější úbytky patří zejména částečná likvidace zastaralých zařízení ZPO1, MAR a ASŘ ZPO1, likvidace struskových pánví na provoze VO – Konvertory, likvidace jeřábové dráhy, jeřábu, haly a skladu odlévárny, likvidace nefunkčních, neopravitelných měřících přístrojů a předmětů z drahých kovů.

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku zaúčtované do nákladů

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku činily k 31.12.2012: 894 975 tis. Kč, k 31.12.2011: 905 638 tis. Kč.

Souhrnná výše drobného hmotného majetku neuvedeného v rozvaze

Souhrnná výše pořizovacích cen drobného dlouhodobého hmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila k 31.12.2012 částku 465 221 tis. Kč, k 31.12.2011 částku 460 997 tis. Kč.

4.1.3. Majetek najatý formou finančního a operativního pronájmu

Finanční pronájem s následnou koupí najaté věci

Společnost nemá k 31.12.2012 a k 31.12.2011 finanční pronájem s následnou koupí najaté věci.

Operativní pronájem

Společnost uhradila za rok 2012 nájemné ve výši 33 538 tis. Kč, za rok 2011 43 994 tis. Kč.

4.1.4. Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem

31.12.2012

(údaje v tis. Kč)

Popis majetku	Účetní zůstatková hodnota	Popis, rozsah a účel zástavního práva/věcného břemena
DHM	605 624	Syndikovaný úvěr u České spořitelny, a.s., HSBC Bank plc– pobočka Praha a CITIBANK Europe plc
Pozemky	40 732	
DHM	569 757	Úvěr u České spořitelny, a.s.
DHM	280 787	Úvěr u CITIBANK Europe plc
DHM	202 371	Úvěr u Československé obchodní banky, a.s.
Pozemky	10 640	
Celkem	1 709 911	

31.12.2011

(údaje v tis. Kč)

Popis majetku	Účetní zůstatková hodnota	Popis, rozsah a účel zástavního práva/věcného břemena
DHM	652 672	Syndikovaný úvěr u České spořitelny, a.s., HSBC Bank plc– pobočka Praha a CITIBANK Europe plc
Pozemky	40 732	
DHM	284 172	Úvěr u CITIBANK Europe plc
DHM	604 529	Úvěr u České spořitelny, a.s.
Celkem	1 582 105	

4.2. DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 1.1.2011	Vliv fúze k 1.1.2011	Přírůstky	Úbytky	Přecenění	Stav k 31.12.2011
Podíly – ovládaná osoba	5 055 301	-569 008	533 395	0	0	5 019 688
Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	125 693	0	0	0	0	125 693
Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	100	0	0	0	0	100
Jiný dlouhodobý finanční majetek	18 795	0	0	0	555	19 350
Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	4 876	0	0	4 876	0	0
Celkem	5 204 765	-569 008	533 395	4 876	555	5 164 831

(údaje v tis. Kč)

	Přírůstky	Úbytky	Přecenění	Stav k 31.12.2012
Podíly – ovládaná osoba	1 590 406	0	0	6 610 094
Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	0	2 510	0	123 183
Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	0	100	0	0
Jiný dlouhodobý finanční majetek	0	19 350	0	0
Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	1 589 657	1 589 657	0	0
Celkem	3 180 063	1 611 617	0	6 733 277

4.2.1. Podíly - ovládaná osoba

31.12.2012

(údaje v tis. Kč)

Název společnosti, Sídlo	Požizovací cena	Nom. hodnota	Počet cenných papírů	Podíl %	Vlastní kapitál	Účetní výsledek hosp.	Opravná položka	Požizovací cena netto	Finanční výnosy
ENERGETIKA TŘINEC, a.s., Třinec-Staré Město	1 625 717	1 680 000	276	100,00	2 373 958	35 003	0	1 625 717	0
Strojírny Třinec, a.s., Třinec-Staré Město	540 972	565 000	600	100,00	664 906	48 833	0	540 972	7 000
Slévárny Třinec, a.s., Třinec, Staré Město	550 000	550 000	514	100,00	541 733	1 443	0	550 000	0
„D&D“ Drótaru Zrt., 3527 Miskolc, Besenyői út 18 (HUN)	*	444	5	100,00	60 619	21 650	-160 415	*	0
Šroubárna Kyjov, spol. s r.o., Kyjov	*	140 000	0	100,00	433 206	5 301	0	*	0
ŽDB DRÁTOVNA a.s. **** Bohumín-Pudlov	*	2 000	2	100,00	1 327 251	76 325	0	*	0
D 5, akciová společnost, Třinec, Třinec, Staré Město	*	60 000	4 661	100,00	151 508	19 973	0	*	0
Třinecké gastroslužby, s.r.o., Třinec-Staré Město	25 643	25 800	0	100,00	41 482	1 788	0	25 643	0
Steel Consortium Partners, a.s., Třinec, Staré Město	19 000	19 000	117	100,00	1 386	-123	-17 606	1 394	0
„METALURGIA“ Spółka Akcyjna, Radomsko (POL)	*	90 564	4 747 340	100,00	214 418	13 649	0	*	0
Doprava TŽ, a.s., Třinec-Staré Město	15 755	16 000	115	100,00	34 435	1 460	0	15 755	0
Moravia Security, a.s., Třinec, Konská	12 000	12 000	12	100,00	16 105	1 371	0	12 000	0
VÚHŽ a.s., Dobrá	*	16 817	336 336	100,00	258 756	15 668	0	*	12 000
Střední odborná škola Třineckých železáren, Třinec, Kanada **	2 000	2 000	0	100,00	80 669	-2 178	0	2 000	0
TRIALFA, s.r.o., Třinec-Kanada	100	100	0	100,00	18 258	388	0	100	0
MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM s.r.o., Ostrava-Vítkovice	*	45 738	0	89,11	47 256	2 041	0	*	0
„ZAMECZEK BŁOGOCICE“ Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Cieszyn (POL)	49 750	48 558	0	88,00	46 817	418	0	49 750	0
TRISIA, a.s., Třinec	19 364	9 900	990	66,00	59 611	-925	0	19 364	0
Řetězárna a.s., Česká Ves	64 000	61 200	515	51,00	511 326	58 507	0	64 000	7 650
REFRASIL, s.r.o., Třinec-Konská	18 236	25 500	0	51,00	217 887	29 676	0	18 236	10 200
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s., Třinec-Kanada ***	5 978	2 745	183	83,18	11 214	476	0	5 978	0
DALSELV DESIGN a.s. ***** Ostrava-Mariánské Hory	*	1 360	12	68,00	31 057	1 496	0	*	0
CELKEM	6 610 094						-178 021	6 432 073	36 850

Pozn.: kurzívou – předběžné výsledky k 31.12.2012

* důvěrná informace

** společnost TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., je zřizovatelem podle zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon,

*** dne 29.3.2012 došlo k navýšení podílu ve společnosti TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s. z 34,09 % na 83,18%

**** společnost ŽDB DRÁTOVNA a.s. se stala součástí skupiny podniků 1.10.2012

***** společnost DALSELV DESIGN a.s. se stala součástí skupiny podniků 17.12.2012

31.12.2011

(údaje v tis. Kč)

Název společnosti, sídlo	Pořizovací cena	Nom. hodnota	Počet cenných papírů	Podíl %	Vlastní kapitál	Účetní výsledek hosp.	Opravná položka	Pořizovací cena netto	Finanční výnosy
ENERGETIKA TŘINEC, a.s., Třinec-Staré Město	1 625 717	1 680 000	276	100,00	2 339 748	23 031	0	1 625 717	0
Strojírny Třinec, a.s., Třinec-Staré Město	540 972	565 000	600	100,00	624 998	7 914	0	540 972	95 000
Slévárny Třinec, a.s., Třinec, Staré Město	550 000	550 000	514	100,00	541 569	1 893	0	550 000	0
Řetězárna a.s., Česká Ves	64 000	61 200	515	51,00	469 529	41 709	0	64 000	3 570
Šroubárna Kyjov, spol. s r.o., Kyjov	*	140 000	0	100,00	427 905	11 959	0	*	15 000
„METALURGIA“ Spółka Akcyjna, Radomsko (POL)	*	91 510	4 747 340	100,00	187 994	6 454	0	*	0
„D&D“ Drótáru Zrt., 3527 Miskolc, Besenyői út 18 (HUN)***	*	446	5	100,00	-55 752	-96 570	-62 145	*	0
D 5, akciová společnost, Třinec Třinec, Staré Město	*	60 000	4 661	100,00	132 232	12 243	0	*	0
VÚHŽ a.s., Dobrá	*	16 817	336 336	100,00	255 087	22 758	0	*	30 000
REFRASIL, s.r.o., Třinec-Konská	18 236	25 500	0	51,00	208 211	41 269	0	18 236	30 600
Doprava TŽ, a.s., Třinec-Staré Město	15 755	16 000	115	100,00	34 404	3 023	0	15 755	25 000
MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM s.r.o., Ostrava-Vítkovice	*	45 738	0	89,11	45 218	767	0	*	0
TRIALFA, s.r.o., Třinec-Kanada	100	100	0	100,00	17 870	229	0	100	0
Třinecké gastroslužby, s.r.o., Třinec-Staré Město	25 643	25 800	0	100,00	39 694	2 328	0	25 643	0
Moravia Security, a.s., Třinec, Konská	12 000	12 000	12	100,00	14 734	939	0	12 000	0
Střední odborná škola Třineckých železáren, Třinec, Kanada **	2 000	2 000	0	100,00	78 539	695	0	2 000	0
„ZAMECZEK BŁOGOCICE“ Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Cieszyn (POL)	49 750	48 558	0	88,00	41 510	195	0	49 750	0
Steel Consortium Partners, a.s., Třinec, Staré Město	19 000	19 000	117	100,00	1 509	-92	-17 491	1 509	0
TRISIA, a.s., Třinec	19 364	9 900	990	66,00	60 518	-1 595	0	19 364	0
Celkem	5 019 688						-79 636	4 940 052	199 170

Pozn.: Společnost FERROMORAVIA, s.r.o. zanikla v důsledku fúze sloučením se společností TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., s rozhodným dnem 1.1.2011.

* důvěrná informace

** společnost TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., je zřizovatelem podle zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon, od 2.7.2011 došlo ke změně názvu z Soukromá střední škola Třinec na Střední odborná škola Třineckých železáren

*** společnost „D&D“ Drótáru Zrt. se stala součástí skupiny podniků 21.2.2011

4.2.2. Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem

31.12.2012

(údaje v tis. Kč)

Název společnosti, sídlo	Pořizovací cena	Nom. hodnota	Počet cenných papírů	Podíl %	Vlastní kapitál	Účetní výsledek hosp.	Opravná položka	Pořizovací cena netto	Finanční výnosy za rok
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s., Třinec	25 137	25 137	25 137	40,00	328 982	64 231	0	25 137	0
Hutnictví železa, a.s., Praha	25 620	16 191	26 985	38,71	41 663	-2 862	-17 871	7 749	0
Kvalifikační a personální agentura, o.p.s., Třinec- Staré Město	34	34	0	33,33	6 521	353	-34	0	0
HRAT, s.r.o., Třinec*	212	100	0	23,26	1 164	-671	0	212	0
Sochorová válcovna TŽ, a.s., Třinec-Staré Město	72 180	72 180	180	18,00	2 276 157	255 115	0	72 180	0
Celkem	123 183						-17 905	105 278	0

Pozn.: kurzívou - předběžné výsledky k 31.12.2012

* výsledky hospodaření za období 1.4.2012 - 31.3.2013

Společnost SILESIALAG, a.s. „v likvidaci“, vstoupila k 1.1.2012 do likvidace, mimořádná valná hromada společnosti dne 17.12.2012 schválila rozdělení likvidačního zůstatku společnosti.

31.12.2011

(údaje v tis. Kč)

Název společnosti, sídlo	Pořizovací cena	Nom. hodnota	Počet cen- ných papírů	Podíl %	Vlastní kapitál	Účetní vý- sledek hosp.	Opravná položka	Pořizovací cena netto	Finanční vý- nosy za rok
SILESIALAG, a.s., Třinec-Staré Město	1 760	1 760	74	44,00	3 668	-81	-145	1 615	0
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s., Třinec-Kanada	750	1 125	75	34,09	10 826	177	0	750	0
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s., Třinec	25 137	25 137	25 137	40,00	264 751	73 349	0	25 137	0
Hutnictví železa, a.s., Praha	25 620	16 191	26 985	38,71	45 439	-1 881	-16 960	8 660	0
Kvalifikační a personální agentura, o.p.s., Třinec- Staré Město	34	34	0	33,33	7 840	362	-34	0	0
HRAT, s.r.o., Třinec*	212	100	0	23,26	1 865	18	0	212	0
Sochorová válcovna TŽ, a.s., Třinec-Staré Město	72 180	72 180	180	18,00	2 021 043	279 479	0	72 180	0
Celkem	125 693						-17 139	108 554	0

Pozn.: * výsledky hospodaření za období 1.4.2011 – 31.3.2012

4.2.3. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly

31.12.2012

(údaje v tis. Kč)

Název společnosti	Pořizovací cena	Nom. hodnota	Počet cen- ných papírů	Podíl %	Vlastní kapitál	Účetní vý- sledek hosp.	Oceň. rozdíl	Reálná hodnota	Finanční vý- nosy za rok
ACRI – Asociace podniků českého želez- ničního průmyslu, Praha 1-Nové Město	20	20	-	2,08	1 123	-261	-20	0	0
Celkem	20						-20	0	0

Pozn.: kurzivou –předběžné výsledky k 31.12.2012

31.12.2011

(údaje v tis. Kč)

Název společnosti	Pořizovací cena	Nom. hodnota	Počet cen- ných papírů	Podíl %	Vlastní kapitál	Účetní vý- sledek hosp.	Oceň. rozdíl	Reálná hodnota	Finanční vý- nosy za rok
KPM CONSULT, a.s., Brno	100	100	10	10,00	17 250	168	0	100	0
ACRI – Asociace podniků českého želez- ničního průmyslu, Praha 1-Nové Město	20	20	-	2,08	1 049	-34	-20	0	0
Celkem	120						-20	100	0

Podíl ve společnosti KPM CONSULT, a.s., ve výši 100 tis. Kč, u kterého se předpokládá prodej, je k 31.12.2012 vykazován v položce krátkodobé cenné papíry a podíly.

V položce Jiný dlouhodobý finanční majetek společnost vykazovala dlouhodobý termínovaný vklad MIZRAHI BANK. K 31.12.2012 byl tento termínovaný vklad splacen.

4.2.4. Dlouhodobý finanční majetek zatížený zástavním právem

Společnost má k 31.12.2012 dlouhodobý finanční majetek zatížený zástavním právem v nominální hodnotě ve výši 2 000 tis. Kč.

K datu 31.12.2011 společnost neměla dlouhodobý finanční majetek zatížený zástavním právem.

4.3. ZÁSoby

Společnost vytvořila k 31.12.2012 opravné položky k zásobám v celkové výši 500 715 tis. Kč, k 31.12.2011 činily opravné položky k zásobám 589 783 tis. Kč. Opravná položka k materiálu činí 251 754 tis. Kč, k 31.12.2011 činila 232 281 tis. Kč, k nedokončené výrobě a polotovarům činí 195 607 tis. Kč, k 31.12.2011 činila 298 776 tis. Kč a k hotovým výrobkům činí 53 354 tis. Kč, k 31.12.2011 činila 58 726 tis. Kč.

V důsledku fúze se společností FERROMORAVIA, s.r.o., došlo k datu 1.1.2011 k navýšení zásob v netto hodnotě 255 238 tis. Kč.

4.4. POHLEDÁVKY

4.4.1. Krátkodobé pohledávky

Věková struktura krátkodobých pohledávek z obchodních vztahů

(údaje v tis. Kč)

Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem
			1 – 90 dní	91 – 180 dní	181 – 360 dní	1 – 2 roky	2 roky a více	
2012	Krátkodobé	2 639 518	94 035	76	102	25	31 349	2 765 105
	Opr. položky	0	0	0	-51	-25	-31 349	-31 425
	Celkem	2 639 518	94 035	76	51	0	0	2 733 680
2011	Krátkodobé	3 147 548	771	249	107	59	36 383	3 185 117
	Opr. položky	0	0	0	-55	-59	-36 383	-36 497
	Celkem	3 147 548	771	249	52	0	0	3 148 620

Ostatní krátkodobé pohledávky

Krátkodobé poskytnuté zálohy představují zejména zálohy na dodávky služeb.

Stát – daňové pohledávky představují zejména pohledávku z titulu daně z přidané hodnoty a z titulu záloh na poplatky podle zákona o ochraně ovzduší.

Jiné pohledávky představují zejména pohledávku z titulu bankovní záruky a pohledávku z titulu nezpochybnitelného nároku na dotaci.

Dohadné položky představují zejména dohadnou položku na očekávaná pojistná plnění.

Obvyklá doba splatnosti pohledávek je 30 dnů.

4.4.2. Pohledávky za podniky ve skupině

Krátkodobé pohledávky

(údaje v tis. Kč)

Název společnosti	Stav k 31.12.2012	Stav k 31.12.2011
● Z obchodních vztahů		
Doprava TŽ, a.s.	1 401	2 240
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	378	78 141
Šroubárna Kyjov, spol. s r.o.	867	800
D 5, akciová společnost, Třinec	3 177	2 796
MORAVIA STEEL a.s.	2 120 667	2 610 130
REFRASIL, s.r.o.	565	498
Řetězárna, a.s.	7	89
Slévárny Třinec, a.s.	39 880	49 251
TRIALFA, s.r.o.	2 500	3 539
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s.	68	69
Třinecké gastroslužby, s.r.o.	775	695
Strojírny Třinec, a.s.	9 493	27 390
Sochorová válcovna TŽ, a.s.	366 869	332 694
SILESIALAG, a.s. „v likvidaci“**	0	1
Steel Consortium Partners, a.s.	1	1
Kvalifikační a personální agentura, o.p.s.	3	3
TRISIA, a.s.	7	3
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	646	455
Beskydská golfová, a.s.	36	37
VÚHŽ a.s.	1 478	944
Moravia Security, a.s.	104	91
MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM s.r.o.	22	28
Střední odborná škola Třineckých železáren*	176	148
Moravskoslezský kovošrot, a.s.,	223	513
„METALURGIA“ Spółka Akcyjna	636	624
Hanácké železářny a pérovny, a.s.	453	53
M Steel Projects a.s.	33	48
HRAT, s.r.o.	3	5
FINITRADING, a.s.	2	1
Kovárna „Viva“	11	0
ŽDB DRÁTOVNA a.s.**	7 247	-
Celkem	2 557 728	3 111 287
● Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba		
„D&D“ Drótáru Zrt.	285 951	401 683
Celkem	285 951	401 683
● Jiné pohledávky		
SILESIALAG, a.s. „v likvidaci“**	1 255	0
Celkem	1 255	0
Celkem krátkodobé pohledávky k podnikům ve skupině	2 844 934	3 512 970
Pohledávky mimo skupinu	251 988	249 345
Krátkodobé pohledávky celkem	3 096 922	3 762 315

* společnost TŘINECKÉ ŽELEZÁŘNY, a. s., je zřizovatelem podle zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon

** společnost SILESIALAG, a.s. „v likvidaci“ vstoupila k 1.1.2012 do likvidace, mimořádná valná hromada společnosti dne 17.12.2012 schválila rozdělení likvidačního zůstatku společnosti.

*** společnost ŽDB DRÁTOVNA a.s. se stala součástí skupiny podniků 1.10.2012

Dlouhodobé pohledávky

(údaje v tis. Kč)

Název společnosti	Stav k 31.12.2012	Stav k 31.12.2011
Dlouhodobé pohledávky		
Pohledávky mimo skupinu	6 261	5 463
Dlouhodobé pohledávky celkem	6 261	5 463

4.4.3. Pohledávky zastavené podle zástavního práva.

Společnost nemá k 31.12.2012 a k 31.12.2011 zastavené pohledávky.

4.5. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2012	Stav k 31.12.2011
Pokladna	1 312	1 567
Běžné účty	586 675	514 912
Krátkodobé cenné papíry a podíly	14 827	14 675
Opravná položka ke krátkodobým cenným papírům a podílům	-14 434	-14 675
Krátkodobý finanční majetek celkem	588 380	516 479

V položce Krátkodobé cenné papíry a podíly společnost vykazuje obchodovatelné cenné papíry v celkové výši 14 727 tis. Kč k 31.12.2012 a v celkové výši 14 675 tis. Kč k 31.12.2011. K 31.12.2012 byla k obchodovatelným cenným papírům vytvořena účetní opravná položka ve výši 14 434 tis. Kč. Dále v položce Krátkodobé cenné papíry a podíly společnost vykazuje podíl ve společnosti KPM CONSULT, a.s., ve výši 100 tis. Kč, u kterého se předpokládá prodej.

4.6. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ

Položku nákladů příštích období k 31.12.2012 představuje zejména časové rozlišení studií, projektů ve výši 4 368 tis. Kč, k 31.12.2011 činilo 7 356 tis. Kč, časové rozlišení předplatného, pojistného a aktualizace software ve výši 11 441 tis. Kč, k 31.12.2011 činilo 5 770 tis. Kč.

4.7. VLASTNÍ KAPITÁL

Zákonnému rezervnímu fondu je přidělováno 5% ze zisku po zdanění až do doby, kdy se dosáhne zákonem požadované výše 20% základního kapitálu společnosti.

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

Na základě rozhodnutí valné hromady společnosti konané dne 25. 6. 2012 bylo schváleno rozdělení zisku za rok 2011 ve výši 1 377 411 tis. Kč, a to následovně:

(údaje v tis. Kč)

Příděl do zákonného rezervního fondu	68 871
Úhrada neuhrazené ztráty minulých let	1 308 540

Dne 26. 9. 2011 došlo k promlčení práva na výplatu dividend za účetní období roku 2006, o jejichž vyplácení rozhodla řádná valná hromada společnosti dne 25. 6. 2007 a které byly splatné dne 25. 9. 2007. Hodnotu těchto dividend ve výši 7 543 tis. Kč společnost odepsala do ostatních finančních výnosů.

V důsledku fúze se společností FERROMORAVIA, s.r.o., došlo k datu 1.1.2011 ke snížení vlastního kapitálu v částce 126 771 tis. Kč.

4.7.1. Základní kapitál

Základní kapitál společnosti je rozvržen na 8 109 863 akcií na majitele v listinné podobě plně upsaných a splacených se jmenovitou hodnotou 1 000 Kč na jednu akci.

Dne 17.12.2009 proběhla opakovaná dražba listinných akcií společnosti, které si jejich majitelé po přeměně jejich podoby ze zaknihované na listinnou nepřevzali. K 31.12.2012 činí počet nevyzvednutých akcií 110 ks. Jedná se o akcie, které nemohly být vydraženy, protože je jejich majitelé zastavili ve prospěch třetí osoby.

4.8. REZERVY

(údaje v tis. Kč)

	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	Ostatní rezervy	Rezervy celkem
	Rezerva na rekultivaci		
Zůstatek k 1.1.2011	1 793	141 879	143 672
Tvorba	60	553 416	553 476
Čerpání	0	455 706	455 706
Zůstatek k 31.12.2011	1 853	239 589	241 442
Tvorba	69	106 198	106 267
Čerpání	0	232 827	232 827
Zůstatek k 31.12.2012	1 922	112 960	114 882

Ostatní rezervy představují zejména rezervy na likvidaci zařízení, na zaměstnanecké odměny a na ztrátu z uzavřených dlouhodobých kontraktů.

4.9. ZÁVAZKY

4.9.1. Dlouhodobé závazky

V dlouhodobých závazcích z obchodních vztahů společnosti je k 31.12.2012 vykazována celková částka 16 786 tis. Kč, a to zejména z titulu pozastávek za dodavateli dle uzavřených smluv; k 31.12.2011 činily 34 203 tis. Kč.

4.9.2. Odložená daň z příjmů

Odložený daňový závazek/pohledávku lze analyzovat následovně:

(údaje v tis. Kč)

Titul	Stav k 31.12.2012	Stav k 31.12.2011
Rozdíl mezi daňovou a účetní zůstatkovou hodnotou dlouhodobého majetku	-4 584 385	-4 439 075
Přecenění realizovatelných cenných papírů	20	20
Účetní rezervy	112 960	239 589
Opravné položky	521 062	614 411
Náklady daňově uplatnitelné v příštích obdobích	89 557	136 945
Uplatnitelná daňová ztráta	1 428 591	2 120 308
Celkem	-2 432 195	-1 327 802
Sazba daně (v %)	19	19
Odložený daňový závazek	-462 117	-252 282

(údaje v tis. Kč)

Analýza změny zůstatku		
31.12.2011		-252 282
Běžné změny účtované proti výkazu zisku a ztráty		-209 834
Běžné změny účtované proti vlastnímu kapitálu		0
Ostatní		-1
31.12.2012		-462 117

4.9.3. Daň z příjmů za běžnou činnost a mimořádnou činnost

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2012	Stav k 31.12.2011
Zisk před zdaněním	1 003 293	1 685 794
Daň při lokální sazbě daně z příjmů ve výši 19% (19%)	190 626	320 301
Daňový dopad nákladů/výnosů, které nejsou daňově uznatelné	19 208	-9 866
Doměrky (+) / přeplatky (-) daně minulých let	0	-2 052
Celkem daň z příjmů za běžnou činnost a z mimořádné činnosti – zaúčtovaná v odložené i splatné dani z příjmů	209 834	308 383

4.9.4. Krátkodobé závazky

Věková struktura krátkodobých závazků z obchodních vztahů:

(údaje v tis. Kč)

Období	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem
			1 – 90 dní	91 – 180 dní	181 – 360 dní	1 – 2 roky	2 roky a více	
2012	Krátkodobé	3 189 927	14 152	3	57	0	0	3 204 139
2011	Krátkodobé	4 088 887	10 783	32	122	139	0	4 099 963

Běžná lhůta splatnosti závazků činí 30 dnů.

Ostatní závazky

Výše závazků z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti k 31.12.2012 činí 53 788 tis. Kč, k 31.12.2011 činila 65 556 tis. Kč, výše závazků veřejného zdravotního pojištění k 31.12.2012 činí 23 273 tis. Kč, k 31.12.2011 činila 28 285 tis. Kč. Výše závazků z penzijního připojištění k 31.12.2012 činí 2 580 tis. Kč, k 31.12.2011 činila 2 463 tis. Kč. Společnost nemá závazky na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění po splatnosti.

Stát – daňové závazky a dotace představují zejména závazek z titulu daně z příjmů fyzických osob a dále přijaté dotace včetně dotace na povolenky na emise skleníkových plynů.

Dohadné položky pasivní představují zejména závazky z titulu poplatků podle zákona o ochraně ovzduší a dohadnou položku na nevyčerpanou dovolenou a roční prémii včetně pojistného.

Jiné závazky společnosti představují zejména srážky zaměstnancům.

4.9.5. Závazky k podnikům ve skupině

Krátkodobé závazky

(údaje v tis. Kč)

Název společnosti	Stav k 31.12.2012	Stav k 31.12.2011
● Z obchodních vztahů		
Doprava TŽ, a.s.	10 901	10 207
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	358 000	408 907
Hutnictví železa, a.s.	613	593
Šroubárna Kyjov, spol. s r.o.	1 072	436
MORAVIA STEEL a.s.	1 376 220	2 064 396
REFRASIL, s.r.o.	28 657	43 239
Řetězárna, a.s.	630	414
Slévárny Třinec, a.s.	0	2 137
TRIALFA, s.r.o.	14 152	14 985
TRISIA, a.s.	433	707
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s.	3 174	2 792
Třinecké gastroslužby, s.r.o.	5 264	5 926
Strojírny Třinec, a.s.	89 916	75 856
Sochorová válcovna TŽ, a.s.	12 687	20 308
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	8 689	7 892
Beskydská golfová, a.s.	2 400	1 800
D 5, akciová společnost, Třinec	74 297	78 156
VÚHŽ a.s.	887	621
Moravia Security, a.s.	5 462	5 712
MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM s.r.o.	102	618
Moravskoslezský kovošrot, a.s.	158 017	168 865
Střední odborná škola Třineckých železáren*	2 391	2 552
„METALURGIA“ Spółka Akcyjna	492	523
„ZAMECZEK BŁOGOCICE“ Sp. z o.o.	104	97
Kvalifikační a personální agentura, o.p.s.	10	10
HRAT, s.r.o.	36	90
ŽDB DRÁTOVNA a.s.**	13	-
D&D Drotáru zrt.	2 359	0
DALSELV DESIGN a.s.***	10 091	-
Celkem krátkodobé závazky k podnikům ve skupině	2 167 069	2 917 839
Závazky mimo skupinu	1 580 603	1 798 522
Krátkodobé závazky celkem	3 747 672	4 716 361

* společnost TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., je zřizovatelem podle zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon.

** společnost ŽDB DRÁTOVNA a.s. se stala součástí skupiny podniků 1.10.2012

*** společnost DALSELV DESIGN a.s. se stala součástí skupiny podniků 17.12.2012

Dlouhodobé závazky

(údaje v tis. Kč)

Název společnosti	Stav k 31.12.2012	Stav k 31.12.2011
Dlouhodobé závazky		
● Z obchodních vztahů		
Strojírny Třinec, a.s.	502	0
D 5, akciová společnost, Třinec	498	1 138
DALSELV DESIGN a.s.	2 469	-
Celkem dlouhodobé závazky k podnikům ve skupině	3 469	1 138
Závazky mimo skupinu	480 434	285 347
Dlouhodobé závazky celkem	483 903	286 485

V dlouhodobých závazcích mimo skupinu společnost vykazuje k 31.12.2012 odložený daňový závazek ve výši 462 117 tis. Kč, k 31.12.2011 činil 252 282 tis. Kč.

4.9.6. Bankovní úvěry

Dlouhodobé bankovní úvěry

(údaje v tis. Kč)

Typ úvěru	Měna	Zůstatek k 31.12.2012	Zůstatek k 31.12.2011	Úroková sazba % p.a.	Forma zajištění k 31.12.2012
Investiční úvěr	Kč/EUR	91 560	167 573	3M PRIBOR/ EURIBOR + 0,99	Mov.majetek VH, pohl. z pojištění, blankosměnka vlastní
Investiční úvěr	Kč	700 000	900 000	3M PRIBOR + 1,5 (marže dle Senior Debt/EBITDA)	Movitý a nemov.maj.KB12, pohl. z pojištění, směnka vlastní
Investiční úvěr	EUR	10 292	65 030	6M EURIBOR + 0,6	Garanční pojišťovna Hermes
Investiční úvěr	Kč	0	11 112	FIXNÍ 4,65	Nemov. a mov. maj.VP4, ruč. prohl.MS, blankosm.
Investiční úvěr	Kč	0	5 000	3M PRIBOR + 0,79	Bez zajištění
Investiční úvěr	Kč	684 200	0	3M PRIBOR + 1,6/ FIXNÍ 2,46	Nemov. a mov. maj., cenné papíry, pohl. z pojištění, směnka vlastní,
Celkem		1 486 052	1 148 715		

Krátkodobé bankovní úvěry

(údaje v tis. Kč)

Typ úvěru	Měna	Zůstatek k 31.12.2012	Zůstatek k 31.12.2011	Úroková sazba % p.a.	Forma zajištění k 31.12.2012
Krátkodobý úvěr	Kč	0	150 000	1T PRIBOR + 0,90	Bianco směnka vlastní
Krátkodobý úvěr	Kč	0	200 000	1M PRIBOR + 1,1	Bianco směnka vlastní
Kontokorent	Kč	44 847	0	1T PRIBOR +1,00	Bianco směnka vlastní
Kontokorent	Kč	93 732	160 780	1D PRIBOR + 0,95	Bianco směnka vlastní
Kontokorent	Kč	60 632	0	1T PRIBOR + 0,75	Bianco směnka vlastní
Kontokorent	Kč	176 412	232 399	O/N PRIBOR + 0,9	Bianco směnka vlastní
Investiční úvěr	Kč/EUR	73 248	74 477	3M PRIBOR/ EURIBOR + 0,99	Mov. majetek, pohl. z pojištění, blankosměnka vlastní
Investiční úvěr	Kč	200 000	200 000	3M PRIBOR + 1,5 (marže dle Senior Debt/EBITDA)	Movitý a nemov. maj., pohl. z pojištění, směnka vlastní
Investiční úvěr	EUR	53 073	78 937	6M EURIBOR + 0,6	Garanční pojišťovna Hermes
Investiční úvěr	EUR	0	4 343	6M EURIBOR + 0,6	Garanční pojišťovna SACE
Investiční úvěr	Kč	11 111	44 444	FIXNÍ 4,65	Nemov. a mov. maj., ruč. prohl. MS, blankosm.
Investiční úvěr	Kč	5 000	10 000	3M PRIBOR+ 0,79	Bez zajištění
Investiční úvěr	Kč	252 640	0	3M PRIBOR +1,6/ FIXNÍ 2,46	Nemov. a mov. maj., cenné papíry, pohl. z pojištění, směnka vlastní
Celkem		970 695	1 155 380		

Splátkový kalendář

(údaje v tis. Kč)

Roky	Splatná do 1 roku	Splatná do 1-2 let	Splatná do 2-3 let	Splatná do 3-4 let	Splatná do 4-5 let	Splatná nad 5 let	Celkem
Splátky úvěrů	970 695	554 492	442 100	326 320	163 140	0	2 456 747

4.10. VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI

(údaje v tis. Kč)

	31.12.2012	31.12.2011
Tržby za prodej zboží	10 451	4 212
Tržby z prodeje výrobků a služeb z toho:	37 100 709	38 893 068
- výroby	36 685 371	38 491 993
- služby	415 338	401 075
Ostatní výkony*	436 322	935 038
Tržby za prodej zboží a výkony celkem	37 547 482	39 832 318

* V položce ostatní výkony společnost vykazuje změnu stavu zásob vlastní činnosti a aktivací.

4.11. DOTACE

Ostatní dotace na provozní účely ve výši 9 050 tis. Kč čerpané za rok 2012 (13 278 tis. Kč v roce 2011) zahrnují dotace na výzkum a vývoj a vzdělávání.

V roce 2012 čerpala společnost veřejnou podporu na projekt „Program vzdělávání pro zaměstnance členů ODVĚTVOVÉHO SVAZU HUTNICTVÍ ŽELEZA“ ve výši 828 tis. Kč.

V roce 2011 získala společnost dotaci na pořízení dlouhodobého majetku ve výši 4 740 tis. Kč od Města Trinec na regulaci potoka Křivec.

4.12. OSTATNÍ NÁKLADY A VÝNOSY

Náklady na poradenskou, konzultační a auditní činnost k 31.12.2012 činí 34 692 tis. Kč, k 31.12.2011 činily 30 737 tis. Kč.

V ostatních provozních výnosech společnost vykazuje k 31.12.2012 zejména čerpání dotace k povolenkám včetně výnosů z prodeje povolenek ve výši 655 661 tis. Kč, k 31.12.2011 činilo 1 084 447 tis. Kč.

Ostatní finanční výnosy k 31.12.2012 tvoří především kurzové zisky ve výši 32 402 tis. Kč, k 31.12.2011 činily 38 914 tis. Kč.

V ostatních provozních nákladech k 31.12.2012 společnost vykazuje především spotřebu povolenek včetně hodnoty nákladů na prodej povolenek ve výši 655 661 tis. Kč, k 31.12.2011 činila 1 084 447 tis. Kč.

Ostatní finanční náklady k 31.12.2012 tvoří zejména kurzové ztráty ve výši 23 328 tis. Kč, k 31.12.2011 činily 45 192 tis. Kč.

4.13. CELKOVÉ VÝDAJE VYNALOŽENÉ NA VÝZKUM A VÝVOJ

(údaje v tis. Kč)

	31.12.2012	31.12.2011
Výdaje na výzkum a vývoj (snížené o dotace)	32 302	42 367

4.14. TRANSAKCE SE SPŘÍZNĚNÝMI OSOBAMI**4.14.1. Výnosy realizované se spřízněnými subjekty**

2012

(údaje v tis. Kč)

Společnost	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	Ost. výnosy	Fin. výnosy	Celkem
Doprava TŽ, a.s.	Ovládaná společnost	64	29 023	4 152	44	0	33 283
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	Ovládaná společnost	679	362 290	38 711	1 184	0	402 864
Kvalifikační a personální agentura, o.p.s.	Spol. pod podstat. vliv.	0	0	253	0	0	253
MORAVIA STEEL a.s.	Ovládající společnost	175	30 672 526	167 490	774	0	30 840 965
REFRASIL, s.r.o.	Ovládaná společnost	13	2	4 723	996	0	5 734
Řetězárna, a.s.	Ovládaná společnost	13	0	2 312	17	0	2 342
Slévárny Třinec, a.s.	Ovládaná společnost	435	329 280	18 799	36 515	0	385 029
TRIALFA, s.r.o.	Ovládaná společnost	1	32 143	4 245	2 256	0	38 645
TRISIA, a.s.	Ovládaná společnost	0	0	84	0	0	84
SILESIALAG, a.s. „v likvidaci“***	Ovládaná společnost	0	0	21	0	0	21
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s.	Spol. pod podstat. vliv.	0	0	642	4	0	646
Třinecké gastroslužby, s.r.o.	Ovládaná společnost	7	0	4 248	560	0	4 815
Strojírny Třinec, a.s.	Ovládaná společnost	1 063	349 032	27 133	12 452	0	389 680
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	Spol. pod podstat. vliv.	0	0	7 812	81	0	7 893
Sochorová válcovna TŽ, a.s.	Ovládaná společnost	435	4 428 649	8 906	368	0	4 438 358
Beskydská golfová, a.s.	Sesterská společnost	0	0	128	0	0	128
Steel Consortium Partners, a.s.	Ovládaná společnost	0	0	67	0	0	67
Šroubárna Kyjov, spol. s r.o.	Ovládaná společnost	0	4 493	0	16	0	4 509
Moravia Security, a.s.	Ovládaná společnost	0	0	1 275	36	0	1 311
MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM s.r.o.	Ovládaná společnost	0	0	455	354	0	809
D 5, akciová společnost, Třinec	Ovládaná společnost	23	999	13 630	8 823	0	23 475
VÚHŽ a.s.	Ovládaná společnost	1 380	0	1 021	1 074	0	3 475
Střední odborná škola Třineckých železáren*	Ovládaná společnost	2	150	1 489	44	0	1 685
Hanácké železářny a pérovny, a.s.	Sesterská společnost	0	0	2 355	0	0	2 355
FINITRADING, a.s.	Ovládající společnost	0	0	9	10	0	19
HRAT, s.r.o.	Spol. pod podstat. vliv.	0	0	23	0	0	23
„METALURGIA“ Spółka Akcyjna	Ovládaná společnost	0	0	2 500	2	0	2 502
M Steel Projects a.s.	Sesterská společnost	0	0	111	0	0	111
Moravskoslezský kovošrot, a.s.	Sesterská společnost	0	0	1 607	3 868	0	5 475
„D&D“ Drátáru Zrt.	Ovládaná společnost	0	0	0	35	8 793	8 828
ŽDB DRÁTOVNA a.s.**	Ovládaná společnost	6 112	0	480	275	0	6 867
Kovárna VIVA a.s.	Sesterská společnost	0	0	9	0	0	9
Celkem		10 402	36 208 587	314 690	69 788	8 793	36 612 260

* společnost TŘINECKÉ ŽELEZÁŘNY, a. s., je zřizovatelem podle zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon.

** společnost ŽDB DRÁTOVNA a.s. se stala součástí skupiny podniků 1.10.2012

*** společnost SILESIALAG, a.s. „v likvidaci“, vstoupila k 1.1.2012 do likvidace, mimořádná valná hromada společnosti dne 17.12.2012 schválila rozdělení likvidačního zůstatku společnosti.

Společnost	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	Ost. výnosy	Fin. výnosy	Celkem
Doprava TŽ, a.s.	Ovládaná společnost	32	40 179	3 873	29	0	44 113
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	Ovládaná společnost	492	367 257	36 908	1 662	0	406 319
Kvalifikační a personální agentura, o.p.s.	Spol. pod podstat. vliv.	0	0	213	0	0	213
MORAVIA STEEL a.s.	Ovládající společnost	281	31 951 693	166 508	2 544	0	32 121 026
REFRASIL, s.r.o.	Ovládaná společnost	18	296	4 443	540	0	5 297
Řetězárna Česká Ves, a.s.	Ovládaná společnost	0	0	2 371	27	0	2 398
Slévárny Třinec, a.s.	Ovládaná společnost	379	372 049	18 186	45 319	0	435 933
TRIALFA, s.r.o.	Ovládaná společnost	4	36 348	4 741	2 785	0	43 878
TRISIA, a.s.	Ovládaná společnost	0	0	84	2	0	86
SILESIALAG, a.s.	Ovládaná společnost	0	0	22	0	0	22
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s.	Spol. pod podstat. vliv.	0	0	617	0	0	617
Třinecké gastroslužby, s.r.o.	Ovládaná společnost	118	0	4 043	501	0	4 662
Strojírny Třinec, a.s.	Ovládaná společnost	480	403 243	26 722	10 754	0	441 199
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	Spol. pod podstat. vliv.	0	0	7 493	155	0	7 648
Sochorová válcovna TŽ, a.s.	Ovládaná společnost	470	4 925 648	8 282	115	0	4 934 515
Beskydská golfová, a.s.	Sesterská společnost	0	0	128	28	0	156
Steel Consortium Partners, a.s.	Ovládaná společnost	0	0	59	0	0	59
Šroubárna Kyjov, spol. s r.o.	Ovládaná společnost	0	0	3 477	159	0	3 636
Moravia Security, a.s.	Ovládaná společnost	0	0	1 165	13	0	1 178
MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM s.r.o.	Ovládaná společnost	0	0	325	360	0	685
D 5, akciová společnost, Třinec	Ovládaná společnost	78	738	13 320	7 945	0	22 081
VÚHŽ a.s.	Ovládaná společnost	1 145	246	918	974	0	3 283
Střední odborná škola Třineckých železáren*	Ovládaná společnost	3	16	1 349	45	0	1 413
Hanácké železářny a pérovny, a.s.	Sesterská společnost	113	0	571	17	0	701
FINITRADING, a.s.	Ovládající společnost	0	0	5	0	0	5
HRAT, s.r.o.	Spol. pod podstat. vliv.	0	0	31	0	0	31
„METALURGIA“ Spółka Akcyjna	Ovládaná společnost	0	0	2 520	0	1 294	3 814
M Steel Projects a.s.	Sesterská společnost	0	0	173	0	0	173
Moravskoslezský kovošrot, a.s.	Sesterská společnost	0	0	1 013	6 228	0	7 241
„D&D“ Drótaru Zrt.**	Ovládaná společnost	0	0	0	0	1 683	1 683
Celkem		3 613	38 097 713	309 560	80 202	2 977	38 494 065

* společnost TŘINECKÉ ŽELEZÁŘNY, a. s., je zřizovatelem podle zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon, od 2.7.2011 došlo ke změně názvu ze Soukromá střední škola Třinec na Střední odborná škola Třineckých železáren

** společnost „D&D“ Drótaru Zrt. se stala součástí skupiny podniků 21.2.2011

4.14.2. Nákupy

2012

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Druh subjektu	Dl. majetek	Zásoby vč. energie	Služby	Ost. náklady	Finanční náklady	Celkem
Doprava TŽ, a.s.	Ovládaná společnost	0	26 293	54 272	0	0	80 565
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	Ovládaná společnost	468	2 036 997	103 653	0	0	2 141 118
Kvalifikační a personální agentura, o.p.s.	Spol. pod podstat. vliv.	0	0	100	0	0	100
MORAVIA STEEL a.s.	Ovládající společnost	367	20 042 998	230 485	40 956	0	20 314 806
REFRASIL, s.r.o.	Ovládaná společnost	0	79 235	160 281	36	0	239 552
Řetězárna, a.s.	Ovládaná společnost	0	8 556	0	0	0	8 556
Slévárny Třinec, a.s.	Ovládaná společnost	15 840	96 602	904	0	0	113 346
TRIALFA, s.r.o.	Ovládaná společnost	0	11 513	19 425	51 061	0	81 999
TRISIA, a.s.	Ovládaná společnost	0	8 720	16	0	0	8 736
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s.	Spol. pod podstat. vliv.	13 434	0	6 771	0	0	20 205
Třinecké gastroslužby, s.r.o.	Ovládaná společnost	0	11 286	1 572	53 818	0	66 676
Strojírny Třinec, a.s.	Ovládaná společnost	53 483	379 571	201 765	702	0	635 521
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	Spol. pod podstat. vliv.	0	451	78 534	0	0	78 985
Sochorová válcovna TŽ, a.s.	Ovládaná společnost	0	104 198	40 991	0	0	145 189
Beskydská golfová, a.s.	Sesterská společnost	0	0	4 368	0	0	4 368
Šroubárna Kyjov, spol. s r.o.	Ovládaná společnost	0	16 379	0	0	0	16 379
Moravia Security, a.s.	Ovládaná společnost	477	0	53 545	69	0	54 091
MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM s.r.o.	Ovládaná společnost	0	8 353	0	0	0	8 353
D 5, akciová společnost, Třinec	Ovládaná společnost	72 780	24 196	316 475	903	0	414 354
VÚHŽ a.s.	Ovládaná společnost	2 784	2 651	2 645	0	0	8 080
Moravskoslezský kovošrot, a.s.	Sesterská společnost	0	1 236 800	0	0	0	1 236 800
Střední odborná škola Třineckých železáren*	Ovládaná společnost	0	354	9 128	42	0	9 524
„ZAMECZEK BŁOGOCICE“ Sp. z o.o.	Ovládaná společnost	0	0	1 218	0	0	1 218
„METALURGIA“ Spółka Akcyjna	Ovládaná společnost	0	1 057	3 356	0	0	4 413
HRAT, s.r.o.	Spol. pod podstat. vliv.	0	0	180	0	0	180
„D&D“ Drátáru Zrt.	Ovládaná společnost	0	13 501	0	0	0	13 501
Hutnictví železa, a.s.	Spol. pod podstat. vliv.	0	0	5 638	101	0	5 739
Barrandov Televizní Studio a.s.	Sesterská společnost	200	0	0	0	0	200
ŽDB DRÁTOVNA a.s.**	Ovládaná společnost	0	1 092	0	0	0	1 092
DALSELV DESIGN a.s.***	Ovládaná společnost	5 262	0	11	0	0	5 273
Moravia Steel Deutschland GmbH	Sesterská společnost	0	0	63	0	0	63
Hanácké železářny a pérovny, a.s.	Sesterská společnost	0	0	64	0	0	64
Celkem		165 095	24 110 803	1 295 460	147 688	0	25 719 046

* společnost TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., je zřizovatelem podle zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon.

** společnost ŽDB DRÁTOVNA a.s. se stala součástí skupiny podniků 1.10.2012

*** společnost DALSELV DESIGN a.s. se stala součástí skupiny podniků 17.12.2012

2011

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Druh subjektu	Dl. majetek	Zásoby včetně energie	Služby	Ost. náklady	Finanční náklady	Celkem
Doprava TŽ, a.s.	Ovládaná společnost	0	25 806	51 629	53	0	77 488
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	Ovládaná společnost	0	1 933 812	106 893	0	0	2 040 705
Kvalifikační a personální agentura, o.p.s.	Spol. pod podstat. vliv.	0	0	150	0	0	150
MORAVIA STEEL a.s.	Ovládající společnost	32	23 047 926	230 194	37 433	0	23 315 585
REFRASIL, s.r.o.	Ovládaná společnost	-131	90 240	161 980	0	0	252 089
Řetězárna Česká Ves, a.s.	Ovládaná společnost	0	9 193	0	0	0	9 193
Slévárny Třinec, a.s.	Ovládaná společnost	4 608	118 837	606	0	0	124 051
TRIALFA, s.r.o.	Ovládaná společnost	16	13 615	17 479	50 135	0	81 245
TRISIA, a.s.	Ovládaná společnost	0	0	9 030	0	0	9 030
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s.	Spol. pod podstat. vliv.	9 985	0	8 252	0	0	18 237
Třinecké gastroslužby, s.r.o.	Ovládaná společnost	0	10 702	2 064	51 751	0	64 517
Strojírny Třinec, a.s.	Ovládaná společnost	15 880	394 615	196 715	944	0	608 154
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	Spol. pod podstat. vliv.	0	0	74 534	0	0	74 534
Sochorová válcovna TŽ, a.s.	Ovládaná společnost	0	97 918	46 480	2 880	0	147 278
Beskydská golfová, a.s.	Sesterská společnost	0	0	3 366	0	0	3 366
Šroubárna Kyjov, spol. s r.o.	Ovládaná společnost	0	11 811	0	586	0	12 397
Moravia Security, a.s.	Ovládaná společnost	0	182	51 015	0	0	51 197
MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM s.r.o.	Ovládaná společnost	0	175	5 400	0	0	5 575
D 5, akciová společnost, Třinec	Ovládaná společnost	67 931	19 358	372 297	972	0	460 558
VÚHŽ a.s.	Ovládaná společnost	670	4 219	1 512	0	0	6 401
Moravskoslezský kovošrot, a.s.	Sesterská společnost	0	858 660	0	0	0	858 660
Střední odborná škola Třineckých železáren*	Ovládaná společnost	0	436	10 304	19	0	10 759
„ZAMECZEK BŁOGOCICE“ Sp. z o.o.	Ovládaná společnost	0	0	1 195	0	0	1 195
„METALURGIA“ Spółka Akcyjna	Ovládaná společnost	0	389	2 522	0	0	2 911
HRAT, s.r.o.	Spol. pod podstat. vliv.	0	0	285	0	0	285
„D&D“ Drótaru Zrt.**	Ovládaná společnost	0	5 268	0	0	0	5 268
Hutnictví železa, a.s.	Spol. pod podstat. vliv.	0	0	5 594	105	0	5 699
Celkem		98 991	26 643 162	1 359 496	144 878	0	28 246 527

* společnost TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., je zřizovatelem podle zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon, od 2.7.2011 došlo ke změně názvu ze Soukromá střední škola Třinec na Střední odborná škola Třineckých železáren

** společnost „D&D“ Drótaru Zrt. se stala součástí skupiny podniků 21.2.2011

5. ZAMĚŠTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY

5.1. OSOBNÍ NÁKLADY A POČET ZAMĚŠTNANCŮ

Průměrný počet zaměstnanců a členů vedení společnosti a osobní náklady zaúčtované do výsledku hospodaření za rok 2012 a za rok 2011 jsou následující:

31.12.2012

(údaje v tis. Kč)

	Počet	Mzdové náklady	Soc. a zdrav. zabez. včetně příspěvku na penz. přípoj.	Odměny členům orgánů spol.	Sociální náklady	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	5 957	1 942 677	695 629	888	97 024	2 736 218
Cizí zaměstnanci		415	1 925	5 772	114 622	122 734
Vedení společnosti	5	48 358	2 343	2 930	72	53 703
Změna stavu dohadné položky na nevyčerpanou dovolenou a prémie		-36 940	-12 560	0	0	-49 500
Celkem	5 962	1 954 510	687 337	9 590	211 718	2 863 155

31.12.2011

(údaje v tis. Kč)

	Počet	Mzdové náklady	Soc. a zdrav. zabez. včetně příspěvku na penz. přípoj.	Odměny členům orgánů spol.	Sociální náklady	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	5 934,3	1 916 905	688 389	1 176	82 225	2 688 695
Cizí zaměstnanci		294	1 818	5 988	116 987	125 087
Vedení společnosti	8,7*	58 879	4 835	3 480	70	67 264
Změna stavu dohadné položky na nevyčerpanou dovolenou a prémie		35 884	12 202	0	0	48 086
Celkem	5 943	2 011 962	707 244	10 644	199 282	2 929 132

* průměrný stav (fúze k 1.1.2011)

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

Přehled o celkových odměnách

(údaje v tis. Kč)

	Představenstvo	Dozorčí rada	Výbor pro audit
Odměny za rok 2012	3 218	6 192	180
Odměny za rok 2011	4 056	6 408	180

5.2. POSKYTNUTÉ PŮJČKY, ÚVĚRY ČI OSTATNÍ PLNĚNÍ

31.12.2012

(údaje v tis. Kč)

	Představenstvo	Dozorčí rada	Vedení společnosti	Výbor pro audit
Použití manažerských vozů pro soukromé účely (údaj představuje částku, o kterou se zvyšuje daňový základ pracovníků)	1 014	117	0	0
Pojištění odpovědnosti za škody	182	295	0	34

31.12.2011

(údaje v tis. Kč)

	Představenstvo	Dozorčí rada	Vedení společnosti	Výbor pro audit
Použití manažerských vozů pro soukromé účely (údaj představuje částku, o kterou se zvyšuje daňový základ pracovníků)	1 217	82	122	0
Pojištění odpovědnosti za škody	230	296	0	33

6. ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ A SOUDNÍ SPORY

Poskytnuté záruky

31.12.2012

Typ závazku	Celková výše	Stav k 31.12.2012
Záruky		
- jiným subjektům	576 tis. USD	10 981 tis. Kč
	2 138 tis. EUR	53 774 tis. Kč
	5 000 tis. Kč	5 000 tis. Kč

31.12.2011

Typ závazku	Celková výše	Stav k 31.12.2011
Záruky		
- jiným subjektům	576 tis. USD	11 491 tis. Kč
	2 304 tis. EUR	59 448 tis. Kč
	5 000 tis. Kč	5 000 tis. Kč

Soudní spory

Žaloba občanského sdružení EcoNet CENTRUM proti společnosti o zaplacení údajně nevyplacené dividendy za rok 2006 ve výši 180 000 tis. Kč s příslušenstvím. Krajský soud v Hradci Králové svým usnesením vyslovil ve výše uvedené věci svou místní nepřislušnost s tím, že věc bude postoupena Krajskému soudu v Ostravě. Žalobce proti tomuto usnesení podal odvolání. Vrchní soud v Praze toto odvolání žalobce odmítl. Věc byla postoupena Krajskému soudu v Ostravě jako soudu místně příslušnému. Krajský soud v Ostravě svým usnesením žalobu odmítl. Žalobce proti tomuto usnesení podal odvolání. Společnost považuje předmětnou žalobu za zcela nedůvodnou.

Návrh akcionáře Marka Veselého na vyslovení neplatnosti usnesení řádné valné hromady společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., konané dne 30.6.2010, Krajský soud v Ostravě svým usnesením č.j. 29 Cm 142/2010-99 ze dne 25.08.2011 zamítl jako nedůvodný. Navrhovatel proti tomuto usnesení podal odvolání. Vrchní soud v Olomouci svým usnesením č.j. 8 Cmo 64/2012-169 ze dne 03.04.2012 potvrdil usnesení Krajského soudu v Ostravě o zamítnutí návrhu. Řízení v této věci je tak zatím pravomocně ukončeno. Navrhovatel proti tomuto usnesení Vrchního soudu v Olomouci jako mimořádný opravný prostředek podal dovolání, odeslané Krajskému soudu v Ostravě dne 16.07.2012. Podle informačního systému e.justice toto dovolání bylo Nejvyššímu soudu prostřednictvím Krajského soudu v Ostravě doručeno dne 24.10.2012, vedeno je pod č.j. 29 Cdo 3284/2012 a jednání v této věci zatím nebylo nařízeno. Společnost považuje předmětný návrh za zcela nedůvodný.

Žaloba občanského sdružení ADMINISTRATIVNÍ CENTRUM TSP o vyslovení neplatnosti dražby listinných akcií emitenta společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s. Městský soud v Brně svým rozsudkem tuto žalobu zamítl z důvodu, že žaloba byla podána po uplynutí zákonné lhůty. Žalobce proti tomuto rozsudku podal odvolání. Městský soud v Brně postoupil věc k rozhodnutí o odvolání žalobce Krajskému soudu v Brně. Společnost považuje předmětnou žalobu za zcela nedůvodnou.

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.

K 31.12.2012 společnost vyčerpala prostředky ve výši 467 063 tis. Kč, k 31.12.2011 419 834 tis. 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.

7. UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Společnosti Strojírny Třinec, a.s., TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., a D 5, akciová společnost, Třinec posuzují záměr uskutečnit rozdělení rozštěpením sloučením tak, že by došlo k rozštěpení společnosti Strojírny Třinec, a.s., jakožto zanikající společnosti, a k sloučení částí jejího jmění se společností TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., a společností D 5, akciová společnost, Třinec jakožto nástupnickými společnostmi, s rozhodným dnem 1.1.2013 a s předpokládaným dokončením procesu rozdělení rozštěpením sloučením do dne 30.10.2013.

X. FINANČNÍ ČÁST II.

KONSOLIDOVANÁ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

Konsolidovaná účetní závěrka k 31. prosinci 2012



Název společnosti:	TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s.
Sídlo:	Průmyslová 1000, Staré Město, 739 61 Třinec
Právní forma:	Akciová společnost
IČ:	180 50 646

Společnost je zapsaná v obchodním rejstříku Krajského soudu v Ostravě, oddíl B, vložka 1297

Součástí 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 5. dubna 2013.

Statutární orgán účetní jednotky:	Podpis
Ing. Jan Czudek Předseda představenstva	
Ing. Petr Popelář, MBA Druhý místopředseda představenstva	

KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU – AKTIVA

(v tisících Kč)

		31. 12. 2012			31. 12. 2011
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	58 259 686	-27 324 657	30 935 029	29 348 616
B.	Dlouhodobý majetek	43 667 094	-26 610 724	17 056 370	15 548 541
<i>B.I.</i>	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	<i>547 430</i>	<i>-279 664</i>	<i>267 766</i>	<i>158 145</i>
B.I.2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	4 553	-3 870	683	1 594
B.I.3.	Software	231 258	-214 048	17 210	16 813
B.I.4.	Ocenitelná práva	130 762	-59 326	71 436	33 599
B.I.5.	Goodwill	360	-360		
B.I.6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	174 022	-2 060	171 962	106 139
B.I.7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	6 475		6 475	
<i>B.II.</i>	<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	<i>41 714 108</i>	<i>-26 229 259</i>	<i>15 484 849</i>	<i>14 366 132</i>
B.II.1.	Pozemky	559 720		559 720	499 071
B.II.2.	Stavby	10 744 280	-5 581 558	5 162 722	4 628 802
B.II.3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	29 573 725	-20 590 056	8 983 669	8 933 233
B.II.6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	89 981	-20 831	69 150	9 389
B.II.7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	633 353	-36 814	596 539	272 437
B.II.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	113 049		113 049	23 200
<i>B.III.</i>	<i>Dlouhodobý finanční majetek</i>	<i>242 260</i>	<i>-36 811</i>	<i>205 449</i>	<i>194 010</i>
B.III.1.	Podíly - ovládaná osoba	215 938	-18 680	197 258	158 094
B.III.2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	26 209	-18 042	8 167	11 443
B.III.3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	113	-89	24	123
B.III.5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek				24 350
<i>B.IV.</i>	<i>Konsolidační rozdíly</i>	<i>623 912</i>	<i>-64 990</i>	<i>558 922</i>	<i>365 580</i>
B.IV.1.	Kladný konsolidační rozdíl	623 912	-64 990	558 922	365 580
<i>B.V.</i>	<i>Cenné papíry a podíly v ekvivalenci</i>	<i>539 384</i>		<i>539 384</i>	<i>464 674</i>
C.	Oběžná aktiva	14 527 965	-713 933	13 814 032	13 739 976
<i>C.I.</i>	<i>Zásoby</i>	<i>8 894 556</i>	<i>-560 413</i>	<i>8 334 143</i>	<i>8 616 556</i>
C.I.1.	Materiál	3 691 909	-295 410	3 396 499	3 798 633
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	3 072 141	-200 256	2 871 885	2 859 514
C.I.3.	Výrobky	2 042 056	-64 201	1 977 855	1 860 162
C.I.5.	Zboží	28 305	-546	27 759	19 828
C.I.6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	60 145		60 145	78 419
<i>C.II.</i>	<i>Dlouhodobé pohledávky</i>	<i>19 311</i>	<i>-736</i>	<i>18 575</i>	<i>34 361</i>
C.II.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	8 462	-736	7 726	24 883
C.II.5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	1 241		1 241	1 224
C.II.7.	Jiné pohledávky	7 558		7 558	5 966
C.II.8.	Odložená daňová pohledávka	2 050		2 050	2 288
<i>C.III.</i>	<i>Krátkodobé pohledávky</i>	<i>4 417 671</i>	<i>-138 350</i>	<i>4 279 321</i>	<i>4 089 498</i>
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	4 163 301	-123 372	4 039 929	3 756 155
C.III.6.	Stát - daňové pohledávky	183 381		183 381	265 408
C.III.7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	17 485	-1 082	16 403	36 709
C.III.8.	Dohadné účty aktivní	18 596		18 596	7 118
C.III.9.	Jiné pohledávky	34 908	-13 896	21 012	24 108
<i>C.IV.</i>	<i>Krátkodobý finanční majetek</i>	<i>1 196 427</i>	<i>-14 434</i>	<i>1 181 993</i>	<i>999 561</i>
C.IV.1.	Peníze	3 658		3 658	3 915
C.IV.2.	Účty v bankách	1 107 942		1 107 942	915 646
C.IV.3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	84 827	-14 434	70 393	80 000
D.I.	Časové rozlišení	64 627		64 627	60 099
D.I.1.	Náklady příštích období	55 237		55 237	52 269
D.I.2.	Komplexní náklady příštích období	4 365		4 365	7 031
D.I.3.	Příjmy příštích období	5 025		5 025	799

KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU – PASIVA

(v tisících Kč)

		31. 12. 2012	31. 12. 2011
	PASIVA CELKEM	30 935 029	29 348 616
A.	Vlastní kapitál	21 220 290	20 151 655
A.I.	Základní kapitál	8 109 863	8 109 863
A.I.1.	Základní kapitál	8 109 863	8 109 863
A.II.	Kapitálové fondy	72 634	53 340
A.II.2.	Ostatní kapitálové fondy	106 848	106 129
A.II.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	-34 214	-52 789
A.III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku	3 319 723	3 241 120
A.III.1.	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	993 854	915 193
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	2 325 869	2 325 927
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let	7 884 415	6 672 745
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	8 009 341	8 110 211
A.IV.2.	Neuhrazená ztráta z minulých let	-119 831	-1 437 466
A.IV.3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let	-5 095	
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období bez menšinových podílů	1 055 037	1 375 615
A.V.1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	983 424	1 295 969
A.V.2.	Podíl na výsledku hospodaření v ekvivalenci	71 613	79 646
A.VI.	Konsolidační rezervní fond	778 618	698 972
B.	Cizí zdroje	9 309 705	8 819 457
B.I.	Rezervy	242 655	319 553
B.I.1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	28 921	17 853
B.I.2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	3 253	3 623
B.I.4.	Ostatní rezervy	210 481	298 077
B.II.	Dlouhodobé závazky	932 700	652 935
B.II.1.	Závazky z obchodních vztahů	19 788	38 868
B.II.9.	Jiné závazky	5 000	
B.II.10.	Odložený daňový závazek	907 912	614 067
B.III.	Krátkodobé závazky	4 904 264	5 380 850
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	3 924 767	4 409 815
B.III.5.	Závazky k zaměstnancům	412 361	404 228
B.III.6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	139 806	148 694
B.III.7.	Stát – daňové závazky a dotace	202 557	125 038
B.III.8.	Krátkodobé přijaté zálohy	107 452	89 216
B.III.10.	Dohadné účty pasivní	99 586	183 616
B.III.11.	Jiné závazky	17 735	20 243
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	3 230 086	2 466 119
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	1 718 944	1 195 093
B.IV.2.	Krátkodobé bankovní úvěry	1 510 955	1 270 815
B.IV.3.	Krátkodobé finanční výpomoci	187	211
C.I.	Časové rozlišení	49 554	47 286
C.I.1.	Výdaje příštích období	13 906	7 979
C.I.2.	Výnosy příštích období	35 648	39 307
D.	Menšinový vlastní kapitál	355 480	330 218
D.I.	Menšinový základní kapitál	83 300	83 300
D.II.	Menšinové kapitálové fondy	3 490	4 328
D.III.	Menšinové ziskové fondy včetně neroz. zisku a ztráty minulých let	225 440	201 805
D.IV.	Menšinový výsledek hospodaření běžného účetního období	43 250	40 785

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V DRUHOVÉM ČLENĚNÍ

(v tisících Kč)

		Období do 31. 12. 2012	Období do 31. 12. 2011
I.	Tržby za prodej zboží	768 938	190 332
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	736 511	166 909
+	Obchodní marže	32 427	23 423
II.	Výkony	43 185 438	44 465 966
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	42 470 475	43 309 902
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	-189 155	498 752
II.3.	Aktivace	904 118	657 312
B.	Výkonová spotřeba	35 836 470	36 395 408
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	33 018 972	33 548 541
B.2.	Služby	2 817 498	2 846 867
+	Přidaná hodnota	7 381 395	8 093 981
C.	Osobní náklady	4 596 270	4 556 993
C.1.	Mzdové náklady	3 179 552	3 159 759
C.2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	21 937	21 811
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	1 109 660	1 104 921
C.4.	Sociální náklady	285 121	270 502
D.	Daně a poplatky	87 680	113 104
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	1 367 676	1 362 415
KR A.	Zúčtování kladného konsolidačního rozdílu	64 990	
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	101 970	110 859
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	13 286	15 231
III.2.	Tržby z prodeje materiálu	88 684	95 628
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	75 173	91 039
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	1 832	5 369
F.2.	Prodaný materiál	73 341	85 670
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	-228 267	66 493
IV.	Ostatní provozní výnosy	1 106 543	1 999 436
H.	Ostatní provozní náklady	1 285 952	2 176 266
*	Provozní výsledek hospodaření	1 340 434	1 837 966
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů		1 800
J.	Prodané cenné papíry a podíly		121
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	2 252	25 888
VII.1.	Výnosy z podílů v ovládaných osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	2 043	25 000
VII.3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	209	888
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	4 985	895
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	839	3 595
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	639	15 593
X.	Výnosové úroky	4 057	2 868
N.	Nákladové úroky	61 125	99 641
XI.	Ostatní finanční výnosy	219 224	99 508
O.	Ostatní finanční náklady	214 828	151 552
*	Finanční výsledek hospodaření	-46 913	-139 543
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	272 559	367 559
Q.1.	- splatná	44 977	32 644
Q.2.	- odložená	227 582	334 915
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	1 020 962	1 330 864
XIII.	Mimořádné výnosy	5 879	6 403
R.	Mimořádné náklady	167	267
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti		246
S.1.	- splatná		246
*	Mimořádný výsledek hospodaření	5 712	5 890
**	Konsolidovaný výsledek hospodaření bez ekvivalence	1 026 674	1 336 754
	Konsolidovaný výsledek hospodaření bez menšin	983 424	1 295 969
	Menšinový výsledek hospodaření	43 250	40 785
*	Podíl na výsledku hospodaření v ekvivalenci	71 613	79 646
	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	1 098 287	1 416 400
***	Výsledek hospodaření za účetní období bez menšinových podílů (+/-)	1 055 037	1 375 615

KONSOLIDOVANÝ PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

(v tisících Kč)

	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Zákonný rezervní fond	Statutární a ostatní fondy	Výsledek hospodaření minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	Konso- lidační rezervní fond	Výsledek hospodaření v ekvi- valenci	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 31. 12. 2010	8 109 863	189 738	922 131	2 325 352	7 666 178	-1 127 131	618 929	80 043	18 785 103
Zisk běžného období						1 295 969		79 646	1 375 615
Rozdělení výsledku hospodaření			9 245		-1 175 715	1 166 470	80 043	-80 043	
Změna metody konsolidace		1 354			646				2 000
Přecenění majetku		-11 040							-11 040
Dopad změn v konsolidačním celku		-126 712	-16 183	598	181 636	-39 339			
Ostatní				-23					-23
Stav k 31. 12. 2011	8 109 863	53 340	915 193	2 325 927	6 672 745	1 295 969	698 972	79 646	20 151 655
Zisk běžného období						983 424		71 613	1 055 037
Rozdělení výsledku hospodaření		539	78 661		1 216 769	-1 295 969	79 646	-79 646	
Přecenění majetku		18 756							18 756
Jiný výsledek hospodaření					-5 095				-5 095
Ostatní		-1		-58	-4				-63
Stav k 31. 12. 2012	8 109 863	72 634	993 854	2 325 869	7 884 415	983 424	778 618	71 613	21 220 290

KONSOLIDOVANÝ PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

(v tisících Kč)

		Období do 31. 12. 2012	Období do 31. 12. 2011
P.	Počáteční stav peněžních prostředků	999 561	946 423
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	1 293 521	1 698 423
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	1 247 559	1 499 051
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	1 432 666	1 362 415
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	-227 628	82 086
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)	-11 454	-9 862
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-) s výjimkou vyplacených od účetních jednotek konsolidačního celku	-2 252	-25 888
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapit.úroků, a vyúčt.výnos.úroky (-)	57 068	96 773
A.1.6.	Kurzové rozdíly a ostatní nepeněžní operace	-841	-6 473
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, před změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	2 541 080	3 197 474
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	163 771	-790 550
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	533 448	-232 958
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	-1 198 619	486 581
A.2.3.	Změna stavu zásob	828 942	-1 044 173
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	2 704 851	2 406 924
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	-64 262	-106 040
A.4.	Přijaté úroky (+)	13 197	5 549
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá období(-)	-27 445	-21 418
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy, které tvoří mimořádný výsledek hospodaření včetně uhrazené splatné daně z příjmu z mimořádné činnosti	5 712	5 890
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)	2 252	25 888
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	2 634 305	2 316 793
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-1 120 026	-949 403
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	14 668	15 079
B.4.	Peněžní toky z nákupu podniku nebo jeho části	-1 430 709	-256 735
B.5.	Peněžní toky z dekonsolidace podniku nebo jeho části		
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-2 536 067	-1 191 059
	Peněžní toky z finančních činností		
C.1.	Dopady změn dlouhodobých závazků, popř. takových krátkodobých závazků, které spadají do oblasti finanční činnosti na peněžní prostředky a ekvivalenty	101 344	-1 039 615
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	-17 150	-32 981
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-/+)		-23
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokům a včetně finančního vypořádání se společníky ve veřejné obchodní společnosti a komplementáři u komandit.spol. (-) kromě dividend a podílů vyplacených mezi účetními jednotkami konsolidačního celku	-17 150	-32 958
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	84 194	-1 072 596
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	182 432	53 138
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období	1 181 993	999 561

PŘÍLOHA KE KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1. ZALOŽENÍ A CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI

TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s. (dále také jen „společnost“), byla založena Fondem národního majetku České republiky na základě zakladatelské listiny jako akciová společnost se sídlem v Třinci, Česká republika, 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, betonářská ocel, jemné, střední a hrubé profily, ocelové trubky, tažná ocel.

Sídlo společnosti zapsané v obchodním rejstříku do dne 28.11.2012 bylo Třinec-Staré Město, Průmyslová 1000, PSČ 739 70. Rejstříkovým soudem byla s účinností ode dne 28.11.2012 provedena změna adresy sídla společnosti na Průmyslová 1000, Staré Město, 739 61 Třinec.

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

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

Akcionář	Výše vkladů v procentech
MORAVIA STEEL a.s.	80,05 %
Ostatní	19,95 %
Celkem	100,00 %

1.2. ZMĚNY A DODATKY V OBCHODNÍM REJSTŘÍKU

Během účetního období 2012 byla v obchodním rejstříku zapsána změna týkající se složení představenstva a dozorčí rady společnosti (viz kapitola 1.4. této přílohy) a změna v předmětu podnikání a provedena výše uvedená změna adresy sídla.

1.3. IDENTIFIKACE SKUPINY

Společnost je ve smyslu § 66a odst. 3 obchodního zákoníku ovládána společností MORAVIA STEEL a.s. Společnost MORAVIA STEEL a.s. je ovládána společnostmi FINITRADING, a.s., a R.F.G., a.s., které jednájí ve shodě.

Představenstvo a dozorčí rada k 31.12.2012

	Funkce	Jméno
Představenstvo	Předseda	Ing. Jan Czudek
	První místopředseda	Ing. Česlav Marek
	Druhý místopředseda	Ing. Petr Popelář, MBA
	Člen	Ing. Ivo Žižka
	Člen	Ing. Henryk Huczala
Dozorčí rada	Předseda	Ing. Tomáš Chrenek, Ph.D., CSc.
	První místopředseda	Ing. Ján Moder
	Druhý místopředseda	Ing. Evžen Balko
	Člen	František Ligocki
	Člen	Dr. Hanns Kurt Zöllner
	Člen	Ing. Jiří Cieńciała, CSc.
	Člen	Vladislav Heczko
	Člen	Ing. Jozef Blaško, PhD.
Člen	Pablo Alarcón Espinosa	

V průběhu roku 2012 došlo k následujícím změnám ve složení představenstva a dozorčí rady společnosti:

Představenstvo:

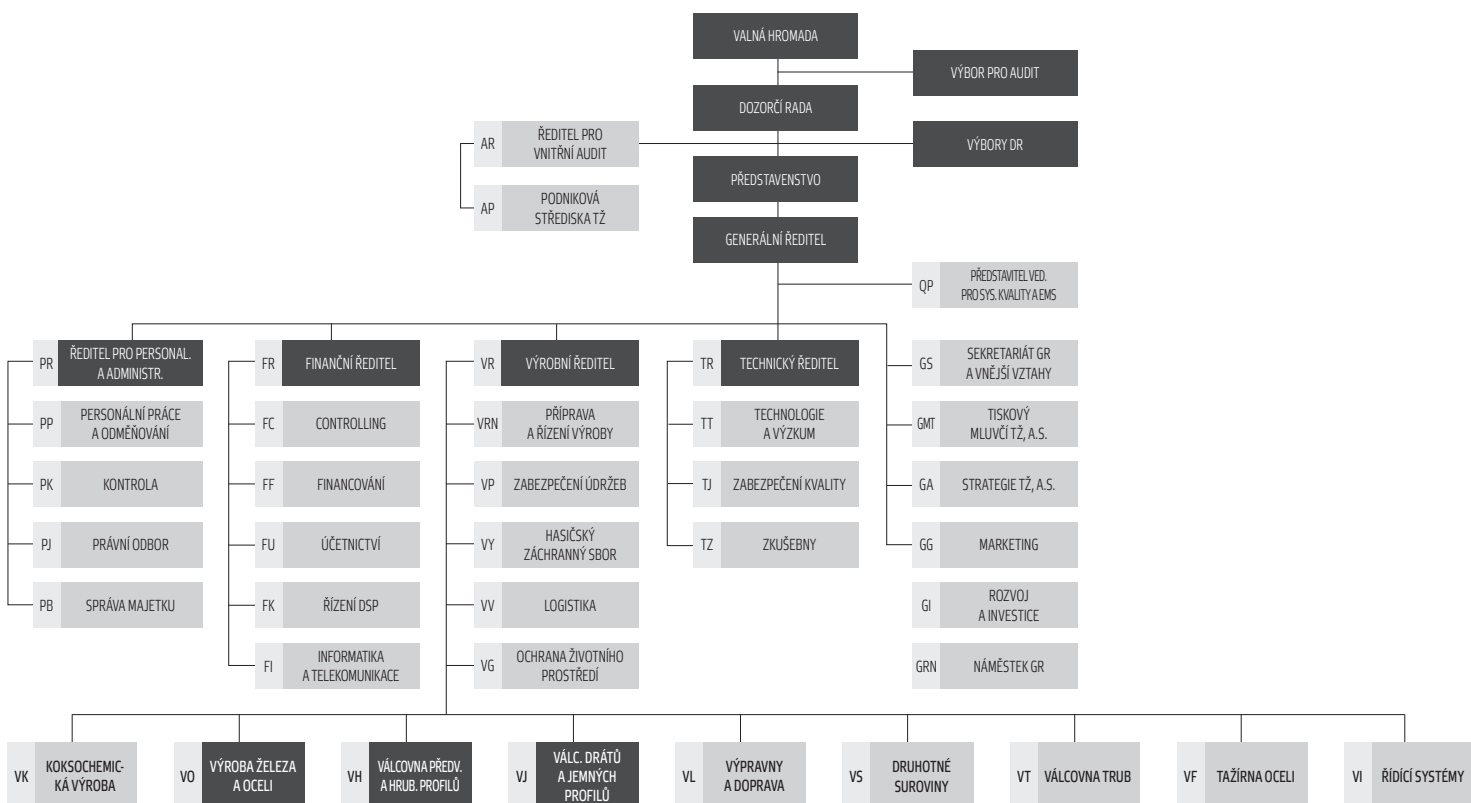
Funkce	Původní stav	Nově	Datum změny
Předseda	Ing. Jiří Cieńciała, CSc.	-	1. 1. 2012
Předseda	-	Ing. Jan Czudek	10. 1. 2012
První místopředseda	Ing. Jan Czudek	Ing. Česlav Marek	10. 1. 2012
Druhý místopředseda	Ing. Česlav Marek	Ing. Petr Popelář, MBA	10. 1. 2012
Člen	Ing. Petr Popelář, MBA	-	10. 1. 2012
Člen	Ing. Jan Lasota	-	29. 5. 2012

Dozorčí rada:

Funkce	Původní stav	Nově	Datum změny
Druhý místopředseda	Dr. Hanns Kurt Zöllner	Ing. Evžen Balko	25.6.2012
Člen	Ing. Evžen Balko	-	25.6.2012
Člen	-	Dr. Hanns Kurt Zöllner	25.6.2012
Člen	Ing. Roman Mitreğa, MBA	-	6.9.2012
Člen	-	Ing. Jiří Cieńciała, CSc.	12.10.2012

2. VYMEZENÍ KONSOLIDAČNÍHO CELKU, SYSTÉM A METODY KONSOLIDACE

2.1. ZÁKLADNÍ ORGANIZAČNÍ SCHÉMA SPOLEČNOSTI K 31.12.2012



Orgány společnosti jsou:

- valná hromada,
- představenstvo,
- dozorčí rada,
- výbor pro audit.

V průběhu roku 2012 došlo k následujícím organizačním změnám:

- Zrušení úseku IR – Investiční ředitel v podřízenosti GR – Generální ředitel.
- Zrušení odboru IV – Rozvoj a investice v podřízenosti IR – Investiční ředitel a jeho převedení na úsek GR – Generální ředitel s novým názvem GI – Rozvoj a investice.
- Zrušení odborů IF – Informatika a telekomunikace a IL – Ochrana životního prostředí v podřízenosti IR – Investiční ředitel a jejich převedení na úsek FR – Finanční ředitel s novým názvem FI – Informatika a telekomunikace a na úsek VR – Výrobní ředitel s novým názvem VE – Ochrana životního prostředí.
- Zrušení provozu VD – Doprava v podřízenosti VR – Výrobní ředitel a jeho sloučení s provozem VL – Výpravny v podřízenosti VR – Výrobní ředitel s novým názvem VL – Výpravny a doprava.
- Zrušení úseku VRn – Náměstek VR v podřízenosti VR – Výrobní ředitel a vznik nového úseku GRn – Náměstek GR v podřízenosti GR – Generální ředitel.

2.2. NÁZEV A SÍDLA OVLÁDANÝCH A PŘIDRUŽENÝCH OSOB ZAHRNUTÝCH DO KONSOLIDAČNÍHO CELKU

Do konsolidačního celku byly v roce 2012 zahrnuty následující společnosti:

Ovládané společnosti:

Název společnosti	Sídlo společnosti	Předmět činnosti	Podíl na základním kapitálu k 31.12.12
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	Třinec-Staré Město, Průmyslová 1024, PSČ 739 65	výroba a rozvod tepelné energie a elektřiny	100,00 %
Strojírny Třinec, a.s.	Třinec-Staré Město, Průmyslová 1038, PSČ 739 65	kovoobráběčství, kovářství, nástrojařství	100,00 %
Slévárny Třinec, a.s.	Třinec-Staré Město, Průmyslová 1001, PSČ 739 65	slévárenství	100,00 %
VÚHŽ a.s.	Dobrá 240 PSČ 739 51	výzkum a vývoj v obl. přír. a spol. věd, slévárenství, zámečnictví, opr. el. strojů	100,00 %
Šroubárna Kyjov, spol. s r.o.	Kyjov, Jiráskova 987, PSČ 697 32	provozování dráhy, zámečnictví, nástrojařství, obráběčství	100,00 %
D 5, akciová společnost, Třinec	Třinec-Staré Město, Průmyslová 1026, PSČ 739 65	zámečnictví, výroba, instalace a opr. el. strojů, tesařství, provádění staveb včetně jejich změn	100,00 %
„METALURGIA“ S.A.	ulica Świątej Rozalii nr 10/12, 97-500, Radomsko, Polsko	výroba hřebíků, drátů a výrobků z drátu	100,00 %
„D&D“ Drótáru Zrt.	3527 Miskolc, Besenyői u. 18., Ma- ďarsko	výroba drátěných výrobků	100,00 %
ŽDB DRÁTOVNA a.s.	Bohumín – Pudlov, Jeremenkova 66, PSČ 735 51	výroba taženého drátu, ocelových kordů a hadicových drátů, lan, tkanin a svařovaných sítí, pružin, průvlaků a dalších výrobků z drátu	100,00 %
Řetězárna a.s.	Česká Ves, Polská 48, PSČ 790 81	výroba řetězů, řetězářských výrobků a taženého drátu	51,00 %
REFRASIL, s.r.o.	Třinec-Konská, Průmyslová 720, PSČ 739 65	výroba žáruvzdorných výrobků	51,00 %

Konsolidační celek byl v roce 2012 rozšířen o společnost ŽDB DRÁTOVNA a.s. z důvodu nabytí 100 % podílu v této společnosti. Začlenění společnosti ŽDB DRÁTOVNA a.s. bylo provedeno k 1.10.2012.

Přidružené společnosti:

Název společnosti	Sídlo společnosti	Předmět činnosti	Podíl na základním kapitálu k 31.12.12
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	Třinec, Průmyslová 715, PSČ 739 65	výroba isostaticky lisovaných žáruvzdorných výrobků pro kontinuální odlévání oceli	40,00 %
Sochorová válcovna TŽ, a.s.	Třinec-Staré Město, Průmyslová 1000, PSČ 739 70	výroba a hutní zpracování železa a oceli	18,00 %

Do konsolidačního celku byly v roce 2011 zahrnuty následující společnosti:

Ovládané společnosti:

Název společnosti	Sídlo společnosti	Předmět činnosti	Podíl na základním kapitálu k 31.12.11
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	Třinec-Staré Město, Průmyslová 1024, PSČ 739 65	výroba a rozvod tepelné energie a elektřiny	100,00 %
Strojírny Třinec, a.s.	Třinec-Staré Město, Průmyslová 1038, PSČ 739 65	kovoobráběčství, kovářství, nástrojařství	100,00 %
Slévárny Třinec, a.s.	Třinec-Staré Město, Průmyslová 1001, PSČ 739 65	slévárenství	100,00 %
VÚHŽ a.s.	Dobrá 240 PSČ 739 51	výzkum a vývoj v obl. přír. a spol. věd, slévárenství, zámečnictví, opr. el. strojů	100,00 %
Šroubárna Kyjov, spol. s r.o.	Kyjov, Jiráskova 987, PSČ 697 32	provozování dráhy, zámečnictví, nástrojařství, obráběčství	100,00 %
D 5, akciová společnost, Třinec	Třinec-Staré Město, Průmyslová 1026, PSČ 739 65	zámečnictví, výroba, instalace a opr. el. strojů, tesařství, provádění staveb včetně jejich změn	100,00 %
„METALURGIA“ S.A.	ulica Świątej Rozalii nr 10/12, 97-500, Radomsko, Polsko	výroba hřebíků, drátů a výrobků z drátu	100,00 %
„D&D“ Drótáru Zrt.	3527 Miskolc, Besenyői u. 18., Ma- ďarsko	výroba drátěných výrobků	100,00 %
Řetězárna a.s.	Česká Ves, Polská 48, PSČ 790 81	výroba řetězů, řetězářských výrobků a taženého drátu	51,00 %
REFRASIL, s.r.o.	Třinec-Konská, Průmyslová 720, PSČ 739 65	výroba žáruvzdorných výrobků	51,00 %

Konsolidační celek byl v roce 2011 zúžen o společnost FERROMORAVIA, s.r.o., z důvodu jejího zániku bez likvidace fúzí sloučením se společností TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s. Konsolidační celek byl rozšířen o společnost „D&D“ Drótáru Zrt. z důvodu nabytí 100 % podílu v této společnosti. Začlenění společnosti „D&D“ Drótáru Zrt. bylo provedeno k 28.2.2011.

Přidružené společnosti:

Název společnosti	Sídlo společnosti	Předmět činnosti	Podíl na základním kapitálu k 31.12.11
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	Třinec, Průmyslová 715, PSČ 739 65	výroba isostaticky lisovaných žáruvzdorných výrobků pro kontinuální odlévání oceli	40,00 %
Sochorová válcovna TŽ, a.s.	Třinec-Staré Město, Průmyslová 1000, PSČ 739 70	výroba a hutní zpracování železa a oceli	18,00 %

Konsolidační metody byly použity v souladu s konsolidačními pravidly konsolidačního celku – u ovládaných osob metoda plné konsolidace a u přidružených osob ekvivalenční metoda. Společnost se podílí na finanční a provozní politice společnosti Sochorová válcovna TŽ, a.s. Z tohoto důvodu je společnost Sochorová válcovna TŽ, a.s., konsolidovaná ekvivalenční metodou.

Účetní závěrky všech osob, v nichž společnost TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., vykonává rozhodující nebo podstatný vliv, a to zahrnutých i nezahrnutých do konsolidačního celku (dále také jen „skupina“), jsou uloženy pro potřebu prezentace v sídle společnosti.

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

Účetní závěrky společností zahrnutých do konsolidačního celku byly sestaveny k datu 31.12.2012 a 31.12.2011. Společnost „METALURGIA“ S.A. má sídlo v Polsku, společnost „D&D“ Drótáru Zrt. v Maďarsku, zbývající společnosti zahrnuté do konsolidačního celku sídlí v České republice.

2.4. SPOLEČNOSTI VYLOUČENÉ Z POVINNOSTI KONSOLIDOVAT

Do konsolidačního celku nevstupují ty ovládané a přidružené společnosti, 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 aktiv společnosti na celkových přepočtených aktivech všech společností ve skupině je menší než 1,5 %, přičemž hodnota aktiv je pro tyto účely přepočtena procentem vlastnického podílu společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s.,
 - podíl na vlastním kapitálu společnosti k souhrnu vlastního kapitálu všech společností ve skupině je menší než 1,5 %,
 - podíl na čistém obratu (výnosech účtové třídy 6) společnosti k souhrnu čistého obratu všech společností ve skupině je menší než 1,5 %,
- dlouhodobá omezení významně brání společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., ve výkonu jejich práv ohledně nakládání s majetkem nebo řízení těchto společností; nebo výjimečně, nelze-li bez prokazatelně nutných nepřiměřených nákladů nebo bez prokazatelně nutného zbytečného zdržení získat informace nezbytné pro sestavení konsolidované účetní závěrky,
- jsou-li akcie nebo podíly těchto společností drženy výhradně za účelem jejich pozdějšího prodeje.

Pokud společnost překročí jakoukoli individuální hranici významnosti pro zařazení do konsolidačního celku, musí existovat reálný předpoklad pro překročení individuální hranice významnosti i pro následující účetní období. Společnost, 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.

Společnosti, 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 společnosti brány jako jeden celek. Tento celek musí mít podíl přepočtených aktiv na celkových přepočtených aktivech všech společností ve skupině menší než 1,5 %, přičemž hodnota aktiv je pro tyto účely přepočtena procentem vlastnického podílu společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., podíl na vlastním kapitálu k souhrnu vlastního kapitálu všech společností ve skupině menší než 1,5 % a podíl na čistém obratu (výnosech účtové třídy 6) k souhrnu čistého obratu všech společností ve skupině menší než 1,5 %. Pro propočty hranic významnosti jsou brány v úvahu všechny společnosti ve skupině kromě společností v konkursu nebo v likvidaci.

3. ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

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

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

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

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

3.1. ÚČETNÍ OBDOBÍ

Konsolidované výkazy skupiny k datu 31.12.2012 jsou připraveny takto:

- Rozvaha obsahuje srovnatelné údaje k 31.12.2011.
- Výkaz zisku a ztráty obsahuje srovnatelné údaje za období do 31.12.2011.
- Přehled o změnách vlastního kapitálu obsahuje srovnatelné údaje k 31.12.2011.
- Přehled o peněžních tocích obsahuje srovnatelné údaje k 31.12.2011.

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 40 000 Kč v jednotlivém případě a doba použitelnosti je delší než jeden rok.

Dlouhodobým nehmotným majetkem je majetek (jako software, ocenitelná práva, nehmotné výsledky výzkumné a obdobné činnosti), jehož ocenění je vyšší než 60 000 Kč v jednotlivém případě a doba použitelnosti je delší než jeden rok.

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

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

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

Hmotný majetek s dobou použitelnosti delší než jeden rok, oceněný při pořízení cenou 40 000 Kč a nižší, a nehmotný majetek s dobou použitelnosti delší než jeden rok, oceněný při pořízení cenou 60 000 Kč a nižší, není považován za dlouhodobý majetek. O takovém majetku se účtuje jako o zásobách a jeho vydání do používání je vykazováno ve výkazu zisku a ztráty jako Spotřeba materiálu a energie. Nehmotný majetek s cenou pořízení 60 000 Kč a nižší je při pořízení vykazován v nákladech jako Služby.

Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za zdaňovací období částku 40 000 Kč, zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého majetku.

Nehmotné výsledky výzkumné a obdobné činnosti, pokud jsou určeny k obchodování s nimi, resp. k opakovanému prodeji, jsou vykazovány v rozvaze jako Nehmotné výsledky výzkumné a obdobné činnosti. Výsledky této činnosti určené pro vlastní potřebu 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 snižuje ocenění dlouhodobého nehmotného majetku. Tato „dotace“ se rozpouští do výnosů ve stejném okamžiku a ve stejné výši, v jaké jsou povolenky spotřebovávány a účtovány do nákladů. Prodej povolenek se vyazuje v Ostatních provozních výnosech.

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 Jiný 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 Ostatních rezervách a Změně stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladech příštích období. V následujícím účetním období, kdy jsou chybějící povolenky nakoupeny nebo čerpány z bezúplatného přidělu následujícího období, se rezerva na nákup povolenek rozpustí.

Účetní odpisy

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 upotřebitelnosti majetku s přihlédnutím k provozním podmínkám.

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

Prevažná 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 delší dobou odpisování než 60 let představují stavby s vysokou životností, jako jsou železniční a silniční mosty, dopravníkové tunely, výrobní a administrativní budovy.

Prevažná 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 hmotnému 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, zda se objevily náznaky toho, že by mohlo dojít ke ztrátě ze snížení hodnoty majetku; pokud ano, je odhadnuta realizovatelná hodnota majetku a určen případný rozsah ztráty ze snížení hodnoty.

4.2. DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

Dlouhodobým finančním majetkem se rozumí zejména majetkové účasti, realizovatelné cenné papíry a podíly a dlouhodobé termínované vklady.

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:

Majetkové účasti 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 reálnou hodnotu, použije se k ocenění 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 ve společnostech, jejichž finanční a provozní procesy mohou společnosti konsolidované plnou metodou určovat s cílem získat přínosy z jejich činnosti, jsou klasifikovány jako Podíly – ovládaná osoba.

Podíly ve společnostech, jejichž finanční a provozní procesy mohou společnosti konsolidované plnou metodou významně ovlivňovat s cílem získat přínosy z jejich činnosti, jsou klasifikovány jako Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem.

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 společností, jejich očekávaných budoucích peněžních toků a výsledků hospodaření s přihlédnutím k podílu na vlastním kapitálu této 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 s právně vynutitelnou smlouvou, očekávanou budoucí transakcí, se skupinami aktiv, skupinami závazků, nebo právně vynutitelnými 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

Krátkodobý finanční majetek tvoří peníze v hotovosti a na bankovních účtech, krátkodobé dluhové cenné papíry se splatností do 1 roku a ostatní realizovatelné cenné papíry.

Krátkodobý finanční majetek se při nákupu oceňuje pořizovací cenou.

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.

Přecenění zásob vlastní výroby se provádí vždy k 1.1. běžného roku u zpracovacích nákladů ve vazbě na kalkulace stanovené na základě schváleného finančního plánu.

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 analýzy ocenění, obrátkovosti, prodejní ceny a jejich realizovatelnosti.

4.6. POHLEDÁVKY

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

Způsob tvorby opravných položek

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

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

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

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

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

4.7. ZÁVAZKY

Závazky z obchodních 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. ÚVĚRY A PŮJČKY

Ocenění

Úvěry jsou sledovány v nominální hodnotě. Za krátkodobý úvěr se považuje jak část dlouhodobých úvěrů, která je splatná do jednoho roku od data konsolidované účetní závěrky, tak revolvingové úvěry, 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.

4.10. PŘEPOČTY ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU

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

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

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

4.11. FINANČNÍ PRONÁJEM S NÁSLEDNOU KOUPI 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 pronájmu s následnou koupí najaté věci je časově rozlišena a rozpouštěna po dobu pronájmu do nákladů.

4.12. DANĚ

4.12.1. 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 společností TRINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., a to na provozu Univerzální trať Bohumín a provozu VT – Válcovna trub a majetku používaného společností Slévárny Třinec, a. s., a společností ŽDB DRÁTOVNA a.s., kde je pro účely výpočtu daňových odpisů použita metoda lineární a zrychlená.

4.12.2. 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 daňově odpočitatelné. Závazek z titulu splatné daně je vypočítán pomocí daňových sazeb platných k datu konsolidované účetní závěrky.

4.12.3. 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.

Odložená daňová pohledávka/závazek, kterou/který skupina vykazuje, představuje sumu odložených daňových pohledávek/závazků jednotlivých společností konsolidačního celku, které jsou vykazované společnostmi v samostatných účetních závěrkách.

4.13. VÝPŮJČNÍ NÁKLADY

Výpůjční náklady z úvěrů jsou zahrnovány přímo do nákladů bez ohledu na účel, za kterým byly úvěry čerpány.

4.14. NÁKLADY SPOJENÉ SE ZAMĚSTNANCI NAJÍMANÝMI PROSTŘEDNICTVÍM AGENTURY PRÁCE

Náklady na zaměstnance agentury práce, dočasně přidělené k výkonu práce na základě dohody s agenturou práce (agenturní zaměstnanci), jsou vykazovány v rámci sociálních nákladů, kde jsou účtovány skutečně vyplácené mzdy včetně nákladů na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění. Náklady na ostatní pomůcky a ochranné nápoje pro agenturní zaměstnance jsou vykazovány v rámci Spotřeby materiálu a energie. Ostatní plnění za služby agentury práce, jako např. odměna za zprostředkování nebo režie agentury práce, jsou vykazovány jako Služby.

4.15. 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 dividend jsou zaúčtovány ve chvíli, kdy je deklarováno právo na přijetí dividend.

4.16. POUŽITÍ ODHADŮ

Sestavení konsolidované účetní závěrky vyžaduje, aby společnosti zahrnuté do konsolidačního celku používaly odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu konsolidované účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Každá z konsolidovaných společností stanovila tyto odhady a předpoklady na základě všech jí dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

4.17. VÝDAJE VYNALOŽENÉ NA VÝZKUM A VÝVOJ

Je-li výsledkem úkolu výzkumu a 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 výzkumu a 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.

4.18. ZMĚNY POSTUPŮ ÚČTOVÁNÍ

Počínaje rokem 2012 společnost nově stanovila výši výdajů na certifikaci výrobku do 60 tis. Kč jako nevýznamnou částku, kdy jejich ponecháním v nákladech bez časového rozlišení není dotčen účel časového rozlišení. Do roku 2012 společnost výdaje na certifikaci výrobků časově rozlišovala ve všech případech. Pravidelně se opakující výrobové certifikáty nejsou časově rozlišovány.

4.19. DOTACE

Příjem provozních dotací se vyúčtovává ve prospěch výnosů, a to ve věcné a časové souvislosti (viz bod 7.2.).

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

Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty lze analyzovat takto:

(údaje v tis. Kč)

	31.12.2012	31.12.2011
Pokladna	3 658	3 915
Běžné účty	1 107 942	911 991
Termínovaný vklad		3 655
Krátkodobé cenné papíry a podíly	84 827	94 675
Opravná položka ke krátkodobým cenným papírům a podílům	-14 434	-14 675
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	1 181 993	999 561

4.21. KONSOLIDAČNÍ PRAVIDLA

U plné metody jednotlivé položky rozvah a výkazů zisku a ztráty ovládaných společností byly 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 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 společností. Tato položka byla upravena o část ziskové marže na dosud nespotřebovaných vzájemných dodávkách zásob odpovídající podílu na vlastním kapitálu přidružené společnosti. Do pasiv konsolidované rozvahy byla zahrnuta položka *Podíl na výsledku hospodaření v ekvivalenci*, která je podílem společnosti na výsledku hospodaření přidružených společností běžného období, a *Konsolidační rezervní fond*, který představuje akumulované výsledky hospodaření přidružených společností z minulých let.

Konsolidační rozdíl je rozdíl mezi pořizovací cenou podílů konsolidovaného podniku 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 účasti (dalšího pořízení cenných papírů nebo podílů). Za den akvizice se považuje datum, od něhož začíná účinně ovládací a řídicí osoba uplatňovat příslušný vliv nad konsolidovaným podnikem.

Kladný (záporný) konsolidační rozdíl je oceňován pořizovací cenou, která je upravená o kumulované ztráty (kumulované zisky) ze změny této hodnoty, přičemž testování změny hodnoty se provádí každoročně.

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 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 2012 a 2011 společností zahrnutých do konsolidačního celku a také účetní závěrky ovládaných a přidružených osob 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 2012 a 2011 (vymezení konsolidačního celku, způsob transformace údajů z individuálních účetních závěrek společností konsolidačního celku do položek konsolidované účetní závěrky) jsou k dispozici k nahlédnutí v sídle společnosti.

5. PŘEHLED VLVIVŮ NA VÝŠI VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ

5.1. KONSOLIDOVANÝ VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2012

5.1.1. Skladba konsolidovaného výsledku hospodaření za rok 2012

(údaje v tis. Kč)

VH běžného účetního období TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s.	793 459
VH běžného účetního období ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	35 003
VH běžného účetního období Strojírny Třinec, a.s.	48 833
VH běžného účetního období Slévárny Třinec, a.s.	1 443
VH běžného účetního období Šroubárna Kyjov, spol. s r.o.	5 302
VH běžného účetního období D 5, akciová společnost, Třinec	19 973
VH běžného účetního období VÚHŽ a.s.	15 668
VH běžného účetního období „METALURGIA“ S.A.	13 648
VH běžného účetního období „D&D“ Drótáru Zrt.	21 650
VH běžného účetního období ŽDB DRÁTOVNA a.s.	4 805
Podíl na VH běžného účetního období REFRASIL, s.r.o.	15 135
Podíl na VH běžného účetního období Řetězárna a.s.	29 838
Podíl na VH běžného účetního období v ekvivalenci	71 613
Úpravy v rámci plné metody konsolidace (viz dále)	-23 841
Úpravy v rámci ekvivalenční metody konsolidace (viz dále)	2 508
Konsolidovaný výsledek hospodaření	1 055 037

5.1.2. Úpravy výsledku hospodaření v rámci plné metody za rok 2012

(údaje v tis. Kč)

Vyloučení zisků a ztrát z nerealizovaných zásob z prodeje mezi společnostmi konsolidačního celku vč. vlivu odložené daně	9 751
Odpis přecenění majetku na reálnou hodnotu	-45 984
Odpisy marže z prodeje majetku vč. vlivu odložené daně	15 962
Vyloučení vyplacených dividend společností konsolidačního celku	-36 850
Vyloučení tvorby opravné položky ke společnosti „D&D“ Drótáru Zrt.	98 270
Odpis kladného konsolidačního rozdílu společnosti „D&D“ Drótáru Zrt.	-64 990
Úpravy celkem	-23 841

5.1.3. Úpravy výsledku hospodaření v rámci ekvivalenční metody za rok 2012

(údaje v tis. Kč)

Vyloučení zisků a ztrát z nerealizovaných zásob z prodeje mezi společnostmi konsolidačního celku vč. vlivu odložené daně	2 508
Úpravy celkem	2 508

5.2. KONSOLIDOVANÝ VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2011

5.2.1. Skladba konsolidovaného výsledku hospodaření za rok 2011

(údaje v tis. Kč)

VH běžného účetního období TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s.	1 377 411
VH běžného účetního období ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	23 031
VH běžného účetního období Strojírny Třinec, a.s.	7 914
VH běžného účetního období Slévárny Třinec, a.s.	1 894
VH běžného účetního období Šroubárna Kyjov, spol. s r.o.	11 959
VH běžného účetního období D 5, akciová společnost, Třinec	12 243
VH běžného účetního období VÚHŽ a.s.	22 758
VH běžného účetního období „METALURGIJA“ S.A.	6 454
VH běžného účetního období „D&D“ Drótáru Zrt.	-78 420
Podíl na VH běžného účetního období REFRASIL, s.r.o.	21 047
Podíl na VH běžného účetního období Řetězárna a.s.	21 272
Podíl na VH běžného účetního období v ekvivalenci	79 646
Úpravy v rámci plné metody konsolidace (viz dále)	-127 989
Úpravy v rámci ekvivalenční metody konsolidace (viz dále)	-3 605
Konsolidovaný výsledek hospodaření	1 375 615

5.2.2. Úpravy výsledku hospodaření v rámci plné metody za rok 2011

(údaje v tis. Kč)

Vyloučení zisků a ztrát z nerealizovaných zásob z prodeje mezi společnostmi konsolidačního celku vč. vlivu odložené daně	18 197
Odpis přecenění majetku na reálnou hodnotu	-52 460
Odpisy marže z prodeje majetku vč. vlivu odložené daně	18 299
Vyloučení vyplacených dividend společností konsolidačního celku	-174 170
Vyloučení tvorby opravné položky ke společnosti „D&D“ Drótáru Zrt.	62 145
Úpravy celkem	-127 989

5.2.3. Úpravy výsledku hospodaření v rámci ekvivalenční metody za rok 2011

(údaje v tis. Kč)

Vyloučení zisků a ztrát z nerealizovaných zásob vč. vlivu odložené daně	-3 605
Úpravy celkem	-3 605

6. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE KE KONSOLIDOVANÉ ROZVAZE

6.1. DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 1.1.2011	Nová akvizice	Přírůstky	Úbytky	Vliv kurzových rozdílů	Stav k 31.12.2011
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	6 206	0	1	1 517	-137	4 553
Goodwill	368	0	0	0	-30	338
Software	224 491	5 358	8 600	8 371	-622	229 456
Ocenitelná práva	78 349	11 442	2 322	112	-1 026	90 975
Jiný DNM	41 847	0	2 080 556	2 014 837	0	107 566
Nedokončený DNM	1 193	0	170 008	171 201	0	0
Celkem	352 454	16 800	2 261 487	2 196 038	-1 815	432 888

(údaje v tis. Kč)

	Nová akvizice	Přírůstky	Úbytky	Vliv kurzových rozdílů	Stav k 31.12.2012
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	0	0	0	0	4 553
Goodwill	0	0	0	22	360
Software	1 979	6 034	6 447	236	231 258
Ocenitelná práva	42 292	872	3 974	597	130 762
Jiný DNM	0	1 030 820	964 364	0	174 022
Nedokončený DNM	0	8 854	2 379	0	6 475
Celkem	44 271	1 046 580	977 164	855	547 430

Oprávky a opravné položky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 1.1.2011	Nová akvizice	Přírůstky	Úbytky	Vliv kurzo- vých rozdílů	Stav k 31.12.2011
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	3 702	0	910	1 517	-136	2 959
Goodwill	368	0	0	0	-30	338
Software	209 718	5 358	6 559	8 370	-622	212 643
Ocenitelná práva	48 320	5 954	3 973	350	-521	57 376
Jiný DNM	793	0	634	0	0	1 427
Nedokončený DNM	0	0	0	0	0	0
Celkem	262 901	11 312	12 076	10 237	-1 309	274 743

(údaje v tis. Kč)

	Nová akvizice	Přírůstky	Úbytky	Vliv kurzo- vých rozdílů	Stav k 31.12.2012
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	0	911	0	0	3 870
Goodwill	0	0	0	22	360
Software	1 898	5 718	6 447	236	214 048
Ocenitelná práva	192	3 905	2 435	288	59 326
Jiný DNM	0	591	0	42	2 060
Nedokončený DNM	0	0	0	0	0
Celkem	2 090	11 125	8 882	588	279 664

Zůstatková cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2011	Stav k 31.12.2012
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	1 594	683
Goodwill	0	0
Software	16 813	17 210
Ocenitelná práva	33 599	71 436
Jiný DNM	106 139	171 962
Nedokončený DNM	0	6 475
Celkem	158 145	267 766

V tabulkách pohybů dlouhodobého nehmotného majetku představuje sloupec Nová akvizice v roce 2012 rozšíření konsolidačního celku o společnost ŽDB DRÁTOVNA a.s., v roce 2011 rozšíření konsolidačního celku o společnost „D&D“ Drótaru Zrt.

Přírůstky a úbytky jiného dlouhodobého nehmotného majetku jsou tvořeny zejména alokací a spotřebou povolenek na emise skleníkových plynů.

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku zaúčtované do nákladů

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku za rok 2012 činily 11 127 tis. Kč, za rok 2011 činily 12 138 tis. Kč.

V položce jiný dlouhodobý nehmotný majetek jsou vykazovány zejména povolenky na emise skleníkových plynů.

Společnost v roce 2012 bezúplatně nabyla 4 759 917 ks povolenek v hodnotě 1 064 693 tis. Kč. K datu účetní závěrky 31.12.2012 zaúčtovala spotřebu povolenek ve výši 1 033 637 tis. Kč a přecenění povolenek ve výši 47 728 tis. Kč. V průběhu roku 2012 směnila 426 628 ks povolenek na emise EUA za 511 954 ks povolenek na emise CER. Vliv z titulu směny na povolenky na emise CER činil 13 854 tis. Kč.

V roce 2011 společnost bezúplatně nabyla 4 860 133 ks povolenek v hodnotě 1 801 082 tis. Kč. K datu účetní závěrky 31.12.2011 zaúčtovala spotřebu povolenek ve výši 1 935 221 tis. Kč a přecenění povolenek ve výši 81 410 tis. Kč. V průběhu roku 2011 bylo prodáno 781 738 ks povolenek (EUA) v hodnotě 279 474 tis. Kč a zároveň pořízeno 853 349 ks jednotek snížení emisí (ERU) v hodnotě 259 391 tis. Kč a 51 727 ks povolenek (EUA) v hodnotě 20 083 tis. Kč.

Souhrnná výše drobného nehmotného majetku neuvedeného v rozvaze

Souhrnná výše drobného nehmotného majetku neuvedeného v rozvaze k 31.12.2012 činila 34 856 tis. Kč, k 31.12.2011 činila 33 675 tis. Kč.

6.2. DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK

Požizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 1.1.2011	Nová akvizice	Přírůstky	Úbytky	Vliv kurzo- vých rozdílů	Stav k 31.12.2011
Pozemky	461 813	40 467	121	1 592	-1 738	499 071
Stavby	9 257 443	119 598	254 644	6 774	-25 450	9 599 461
Samostatné movité věci	25 843 504	424 128	1 447 461	228 359	-73 826	27 412 908
Jiný DHM	3 133	27 542	1 981	8 492	-2 537	21 627
Nedokončený DHM	1 185 540	8 314	821 141	1 705 352	-812	308 831
Zálohy poskytnuté na DHM	26 332	162	85 658	88 938	-14	23 200
Celkem	36 777 765	620 211	2 611 006	2 039 507	-104 377	37 865 098

(údaje v tis. Kč)

	Nová akvizice	Přírůstky	Úbytky	Vliv kurzových rozdílů	Stav k 31.12.2012
Pozemky	56 663	3 354	168	800	559 720
Stavby	911 778	241 559	25 650	17 132	10 744 280
Samostatné movité věci	1 824 977	544 122	253 257	44 975	29 573 725
Jiný DHM	64 051	4 187	728	844	89 981
Nedokončený DHM	17 879	981 035	675 444	1 052	633 353
Zálohy poskytnuté na DHM	3 269	177 284	90 704	0	113 049
Celkem	2 878 617	1 951 541	1 045 951	64 803	41 714 108

Oprávky a opravné položky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 1.1.2011	Nová akvizice	Přírůstky	Úbytky	Vliv kurzových rozdílů	Stav k 31.12.2011
Pozemky	0	0	0	0	0	0
Stavby	4 759 961	10 573	231 207	20 088	-10 994	4 970 659
Samostatné movité věci	17 461 588	166 196	1 140 263	240 327	-48 045	18 479 675
Jiný DHM	109	18 309	3 805	8 323	-1 662	12 238
Nedokončený DHM	8 833	0	28 273	712	0	36 394
Zálohy poskytnuté na DHM	0	0	0	0	0	0
Celkem	22 230 491	195 078	1 403 548	269 450	-60 701	23 498 966

(údaje v tis. Kč)

	Nová akvizice	Přírůstky	Úbytky	Vliv kurzových rozdílů	Stav k 31.12.2012
Pozemky	0	0	0	0	0
Stavby	399 408	238 010	35 102	8 583	5 581 558
Samostatné movité věci	1 210 392	1 124 729	257 434	32 694	20 590 056
Jiný DHM	0	8 459	432	566	20 831
Nedokončený DHM	380	28 643	28 603	0	36 814
Zálohy poskytnuté na DHM	0	0	0	0	0
Celkem	1 610 180	1 399 841	321 571	41 843	26 229 259

Zůstatková cena

(údaje v tis. Kč)

Zůstatková hodnota	Stav k 31.12.2011	Stav k 31.12.2012
Pozemky	499 071	559 720
Stavby	4 628 802	5 162 722
Samostatné movité věci	8 933 233	8 983 669
Jiný DHM	9 389	69 150
Nedokončený DHM	272 437	596 539
Zálohy na DHM	23 200	113 049
Celkem	14 366 132	15 484 849

V tabulkách pohybu dlouhodobého hmotného majetku představuje sloupec Nová akvizice v roce 2012 rozšíření konsolidačního celku o společnost ŽDB DRÁTOVNA a.s., v roce 2011 rozšíření konsolidačního celku o společnost „D&D“ Drótáru Zrt.

Mezi nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého hmotného majetku v roce 2012 patří:

(údaje v tis. Kč)

Pořízení zábran na šrotišti	90 877
Pořízení vodícího vozu č.3 a průmysl. vysavačů v rámci dokončení modernizace koksové baterie 12	64 704
Neutralizační stanice pro zpracování využitých mořirenských lázní a kyselých oplachových vod	43 577
Rozšíření vybavenosti plynulé odlévárny oceli ZPO ₁	34 081
Modernizace potrubí k vysoké peci č. 4 včetně pořízení vozíku pro výměnu dmyšen a kbelík. jeřábu	27 579
Komplex čistírenských zařízení obsahující neutralizační stanici, biologickou čistírnu odpadních vod a regeneraci kyseliny chlorovodíkové, vč. pozemků	23 456
Technické zhodnocení kotle K12 – modernizace řídicího systému	17 329
Vodorovný frézovací a vyvrtávací stroj VHN 110 CNC	10 020

Mezi nejvýznamnější přírůstky nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku v roce 2012 patří:

(údaje v tis. Kč)

Pořízení nové technologie – přímá injektáž prachového uhlí do vysoké pece č. 4 a 6	83 857
Pořízení nové technologie – EMS pro kulatinu pr. 410 mm na ZPO1	21 327
Pořízení skříní krystal.D410 segmenty č.I D410	15 870
Trhací stroj 400 t	10 718

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku zaúčtované do nákladů

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku za rok 2012 činily 1 356 549 tis. Kč, za rok 2011 činily 1 350 277 tis. Kč.

Souhrnná výše drobného hmotného majetku neuvedeného v rozvaze

Souhrnná výše pořizovacích cen drobného dlouhodobého hmotného majetku neuvedeného v rozvaze k 31.12.2012 činila 617 799 tis. Kč, k 31.12.2011 činila 594 730 tis. Kč.

Reálná hodnota

K datu akvizice v roce 2012 bylo provedeno přecenění majetku na reálnou hodnotu u společnosti ŽDB DRÁTOVNA a.s.

V roce 2012 bylo výsledkem přecenění majetku na reálnou hodnotu navýšení hodnoty dlouhodobého hmotného majetku o 175 082 tis. Kč a naúčtování odloženého daňového závazku, a to při uplatnění 19% daňové sazby ve výši 20 703 tis. Kč.

K datu akvizice v roce 2011 bylo provedeno přecenění majetku na reálnou hodnotu u společnosti „D&D“ Drótáru Zrt.

V roce 2011 bylo výsledkem přecenění majetku na reálnou hodnotu navýšení hodnoty dlouhodobého hmotného majetku o 68 459 tis. Kč a naúčtování odloženého daňového závazku, a to při uplatnění 10% daňové sazby ve výši 4 787 tis. Kč.

6.3. MAJETEK NAJATÝ FORMOU FINANČNÍHO A OPERATIVNÍHO PRONÁJMU

Finanční pronájem

31.12.2012

(údaje v tis. Kč)

	Osobní auta	Stroje a přístroje		Stav k 31. 12. 2012
		Ostatní	Nová akvizice	
Celkový předpokládaný součet splátek nájemného	2 704	28 561	74 275	105 540
Skutečně uhrazené splátky do 30. 9. 2012	1 182	18 407	14 223	33 812
Skutečně uhrazené splátky do 31. 12. 2012	1 327	6 136	4 741	12 204
Budoucí platby splatné do 31. 12. 2013	195	3 892	18 964	23 051
Budoucí platby splatné v následujících obdobích	0	126	36 347	36 473

31.12.2011

(údaje v tis. Kč)

	Osobní auta	Stroje a přístroje	Stav k 31.12.2011
Celkový předpokládaný součet splátek nájemného	3 767	28 561	32 328
Skutečně uhrazené splátky do 31.12.2011	3 068	19 731	22 799
Budoucí platby splatné do 31.12.2012	504	4 812	5 316
Budoucí platby splatné v následujících obdobích	195	4 018	4 213

V tabulce finančního pronájmu představuje sloupec Nová akvizice v roce 2012 rozšíření konsolidačního celku o společnost ŽDB DRÁTOVNA a.s.

Operativní pronájem

Za rok 2012 bylo uhrazeno nájemné ve výši 40 576 tis. Kč, za rok 2011 ve výši 51 645 tis. Kč.

6.4. DLOUHODOBÝ MAJETEK ZATÍŽENÝ ZÁSTAVNÍM PRÁVEM

31.12.2012

(údaje v tis. Kč)

Popis majetku	Účetní zůstatková hodnota	Popis, rozsah a účel zástavního práva/věcného břemena
DHM	605 624	Syndikovaný úvěr u České spořitelny, a.s., HSBC Bank plc – pobočka Praha a CITIBANK Europe plc
Pozemky	40 732	
DHM	569 757	Úvěr u České spořitelny, a.s.
DHM	280 787	Úvěr u CITIBANK Europe plc
DHM	202 371	Úvěr u Československé obchodní banky, a.s.
Pozemky	10 640	
DHM*	123 440	Úvěr u BNP Paribas Bank Polska S.A., zajištění majetkem do výše 20 000 tis. PLN
DHM*	46 290	Úvěr u ING Bank Śląski S.A., zajištění majetkem do výše 7 500 tis. PLN
DHM*	36 601	Státní podpora od National Development Agency (Hungary)
DHM	889 955	Úvěr u Československé obchodní banky, a.s., zajištění majetkem do výše 885 000 tis. Kč
Pozemky	34 416	
DHM	38 589	Dlouhodobý úvěr u UniCredit Bank Czech Republic, a.s
DHM	10 224	Dlouhodobý úvěr u Československé obchodní banky, a.s.
DHM, pozemky	3 659	Úvěr u CITIBANK Europe plc
DHM, pozemky	15 067	Investiční úvěr u Československé obchodní banky, a.s.
DHM	97 161	Kontokorentní úvěr u Československé obchodní banky, a.s.
Pozemky	10 614	
Technologie	49 766	Investiční úvěr u Československé obchodní banky, a.s.
DHM, Technologie	127 453	Investiční úvěr u Komerční banky, a.s
DHM, Technologie	22 343	Česká spořitelna, a.s. – zástava pro úvěr Třineckých železáren, a. s., na koksovou baterii KB12
Celkem	3 215 489	

* přepočteno kurzem ČNB k 31.12.2012

31.12.2011

(údaje v tis. Kč)

Popis majetku	Účetní zůstatková hodnota	Popis, rozsah a účel zástavního práva/věcného břemena
DHM	652 672	Syndikovaný úvěr u České spořitelny, a.s., HSBC Bank plc – pobočka Praha a CITIBANK Europe plc
Pozemky	40 732	
DHM	284 172	Úvěr u Citibank, a.s.
DHM	604 529	Úvěr u České spořitelny, a.s
DHM*	115 780	Úvěr u Fortis Bank Polska S.A., zajištění majetkem do výše 20 000 tis. PLN
DHM*	43 417	Úvěr u ING Bank Śląski S.A., zajištění majetkem do výše 7 500 tis. PLN
DHM*	38 789	Státní podpora od National Development Agency (Hungary)
DHM	44 451	Dlouhodobý úvěr u UniCredit Bank Czech Republic, a.s
DHM	18 278	Dlouhodobý úvěr u UniCredit Bank Czech Republic, a.s.
DHM	12 376	Dlouhodobý úvěr u Československé obchodní banky, a.s.
DHM	28 176	Dlouhodobý úvěr u Komerční banky, a.s.
DHM, pozemky	2 133	Úvěr u CITIBANK Europe plc
DHM, pozemky	1 020	Úvěr u CITIBANK Europe plc
DHM, pozemky	815	Úvěr u CITIBANK Europe plc
DHM, pozemky	361	Úvěr u CITIBANK Europe plc
DHM, pozemky	15 665	Investiční úvěr u Československé obchodní banky, a.s.
Pozemky	173	Investiční úvěr u Československé obchodní banky, a.s.
DHM, budovy	97 206	Kontokorentní úvěr u Československé obchodní banky, a.s.
Pozemky	10 614	Kontokorentní úvěr u Československé obchodní banky, a.s.
Technologie	58 417	Investiční úvěr u Československé obchodní banky, a.s.
DHM	141 996	Úvěr u Komerční banky, a.s
DHM, technologie	23 300	Česká spořitelna, a.s. – zástava pro úvěr Třineckých železáren, a. s. na koksovou baterii KB 12
Celkem	2 235 072	

* přepočteno kurzem ČNB k 31.12.2011

6.5. SOUPIS NEKONSOLIDOVANÝCH FINANČNÍCH INVESTIC

6.5.1. Podíly - ovládaná osoba

31.12.2012

(údaje v tis. Kč)

Název společnosti	Účetní hodnota brutto	Nom. hodnota	Počet cenných papírů	Podíl %	Vlastní kapitál spol.	Výsl. hosp. po zdaň.	Opravná položka	Účetní hodnota netto	Finanční výnosy za rok
Třinecké gastroslužby, s.r.o., Třinec-Staré Město	25 643	25 800	-	100,00	41 482	1 788	0	25 643	0
Doprava TŽ, a.s., Třinec-Staré Město	15 755	16 000	115	100,00	34 435	1 460	0	15 755	0
TRIALFA, s.r.o., Třinec-Kanada	100	100	-	100,00	18 258	388	0	100	0
Steel Consortium Partners, a.s., Třinec-Staré Město	19 000	19 000	117	100,00	1 386	-123	-17 606	1 394	0
Reťaze Slovakia s.r.o., Skalica, Slovensko	12 056	4 936	-	80,00	15 071	817	0	12 056	2 043
MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM s.r.o., Vítkovice, Ostrava	*	45 738	-	89,11	47 256	2 041	0	*	0
TRISIA, a.s., Třinec	19 364	9 900	990	66,00	59 611	-925	0	19 364	0
„ZAMECZEK BŁOGOCICE“ Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Cieszyn, Polsko	49 750	48 558	-	88,00	46 817	418	0	49 750	0
Moravia Security, a.s., Třinec-Konská	12 000	12 000	12	100,00	16 105	1 371	0	12 000	0
Neomet Sp. z o.o., Radomsko, Polsko	1 074	1 074	3 400	100,00	1 049	30	-1 074	0	0
Moravia Steel Poland Sp. z o.o., Cieszyn, Polsko	182	182	100	100,00	309	28	0	182	0
Střední odborná škola Třineckých železáren, Třinec-Kanada **	2 000	2 000	-	100,00	80 669	-2 178	0	2 000	0
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s., Třinec-Kanada***	5 978	2 745	183	83,18	11 214	476	0	5 978	0
DALSELV DESIGN a.s.****	*	1 360	12	68,00	31 057	1 496	0	*	0
Celkem	215 938						-18 680	197 258	2 043

kurzívou - předběžné výsledky k 31.12.2012

* důvěrná informace

** společnost TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., je zřizovatelem podle zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon

*** dne 29.3.2012 došlo k navýšení podílu ve společnosti TŘINECKÁ PROJEKCE, a. s. z 34,09 % na 83,18 %

**** společnost DALSELV DESIGN a.s. se stala součástí skupiny 17.12.2012

31.12.2011

(údaje v tis. Kč)

Název společnosti	Účetní hodnota brutto	Nom. hodnota	Počet cenných papírů	Podíl %	Vlastní kapitál spol.	Výsl. hosp. po zdaň.	Opravná položka	Účetní hodnota netto	Finanční výnosy za rok
Třinecké gastroslužby, s.r.o., Třinec-Staré Město	25 643	25 800	-	100,00	39 694	2 328	0	25 643	0
Doprava TŽ, a.s., Třinec-Staré Město	15 755	16 000	115	100,00	34 404	3 023	0	15 755	25 000
TRIALFA, s.r.o., Třinec-Kanada	100	100	-	100,00	17 870	229	0	100	0
Steel Consortium Partners, a.s., Třinec-Staré Město	19 000	19 000	117	100,00	1 509	-92	-17 490	1 510	0
Reťaze Slovakia s.r.o., Skalica, Slovensko	13 766	4 936	-	80,00	17 208	2 835	0	13 766	682
MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM s.r.o., Ostrava-Vítkovice	*	45 738	-	89,11	45 218	767	0	*	0
TRISIA, a.s., Třinec	19 364	9 900	990	66,00	60 518	-1 595	0	19 364	0
„ZAMECZEK BŁOGOCICE“ Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Cieszyn, Polsko	49 750	48 558	-	88,00	41 510	195	0	49 750	0
Moravia Security, a.s., Třinec-Konská	12 000	12 000	12	100,00	14 734	939	0	12 000	0
Neomet Sp. z o.o., Radomsko, Polsko	1 007	1 007	3 400	100,00	984	23	-1 007	0	0
Moravia Steel Poland Sp. z o.o., Cieszyn, Polsko	170	170	100	100,00	289	35	0	170	0
Střední odborná škola Třineckých železáren, Třinec-Kanada **	2 000	2 000	-	100,00	78 539	695	0	2 000	0
Celkem	176 591						-18 497	158 094	25 682

* důvěrná informace

** společnost TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., je zřizovatelem podle zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon, od 2.7.2011 došlo ke změně názvu ze Soukromá střední škola Třinec na Střední odborná škola Třineckých železáren

6.5.2. Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem

31.12.2012

(údaje v tis. Kč)

Název společnosti	Účetní hodnota brutto	Nom. hodnota	Počet cenných papírů	Podíl %	Vlastní kapitál spol.	Výsl. hosp. po zdaň.	Opravná položka	Požizovací cena netto	Finanční výnosy za rok
Kvalifikační a personální agentura, o.p.s., Třinec-Staré Město	34	34	-	33,33	6 521	353	-34	0	0
Hutnictví železa, a.s., Praha	25 963	16 397	27 328	39,21	41 663	-2 862	-18 008	7 955	0
HRAT, s.r.o., Třinec*	212	100	-	23,26	1 164	-671	0	212	0
Celkem	26 209						-18 042	8 167	0

kurzivou - předběžné výsledky k 31.12.2012

* výsledky hospodaření za období 1.4.2012 - 31.3.2013

Společnost SILESIALAG, a.s. „v likvidaci“, vstoupila k 1.1.2012 do likvidace, mimořádná valná hromada společnosti dne 17.12.2012 schválila rozdělení likvidačního zůstatku společnosti.

31.12.2011

(údaje v tis. Kč)

Název společnosti	Účetní hodnota brutto	Nom. hodnota	Počet cenných papírů	Podíl %	Vlastní kapitál spol.	Výsl. hosp. po zdaň.	Opravná položka	Požizovací cena netto	Finanční výnosy za rok
SILESIALAG, a.s., Třinec-Staré Město	1 760	1 760	74	44,00	3 668	-81	-145	1 615	0
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s., Třinec-Kanada	750	1 125	75	34,09	10 826	177	0	750	0
Kvalifikační a personální agentura, o.p.s., Třinec-Staré Město	34	34	-	33,33	7 840	362	-34	0	0
Hutnictví železa, a.s., Praha	25 963	16 397	27 328	39,21	45 439	-1 881	-17 097	8 866	0
HRAT, s.r.o., Třinec*	212	100	-	23,26	1 865	18	0	212	0
Celkem	28 719						-17 276	11 443	0

* výsledky hospodaření za období 1.4.2011 - 31.3.2012

6.5.3. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly

31.12.2012

(údaje v tis. Kč)

Název společnosti	Požizovací cena	Nom. hodnota	Počet cenných papírů	Podíl %	Vlastní kapitál spol.	Výsl. hosp. po zdaň.	Oceň. rozdíl	Reálná hodnota	Finanční výnosy za rok
INFORMETAL, zájmové sdružení, Dobrá	20	20	-	5,00	-	-	0	20	0
Družstvo Envicrack, Ostrava-Vítkovice	4	4	-	-	-	-	0	4	0
ACRI - Asociace podniků českého železničního průmyslu, Praha 1-Nové Město	20	20	-	2,08	1 123	-261	-20	0	0
Huta Stalowa Wola, Polsko	86	-	-	0,0087	-	-	-86	0	-
RZPS Radomskór Radom, Polsko	3	-	-	0,01	-	-	-3	0	-
Celkem	133						-109	24	0

kurzivou - předběžné výsledky k 31.12.2012

31.12.2011

(údaje v tis. Kč)

Název společnosti	Požizovací cena	Nom. hodnota	Počet cenných papírů	Podíl %	Vlastní kapitál spol.	Výsl. hosp. po zdaň.	Oceň. rozdíl	Reálná hodnota	Finanční výnosy za rok
KPM CONSULT, a.s., Brno	100	100	10	10,00	17 250	168	0	100	0
INFORMETAL, zájmové sdružení, Dobrá	20	20	-	5,00	-	-	0	20	0
Družstvo Envicrack, Ostrava-Vítkovice	3	3	-	-	-	-	0	3	0
ACRI - Asociace podniků českého železničního průmyslu, Praha 1-Nové Město	20	20	-	2,08	1 049	-34	-20	0	0
Huta Stalowa Wola, Polsko	81	-	-	0,0087	-	-	-81	0	-
RZPS Radomskór Radom, Polsko	3	-	-	0,01	-	-	-3	0	-
Celkem	227						-104	123	0

Podíl ve společnosti KPM CONSULT, a.s., ve výši 100 tis. Kč, u kterého se předpokládá prodej, je k 31.12.2012 vykazován v položce krátkodobé cenné papíry a podíly.

V položce Jiný dlouhodobý finanční majetek byl v roce 2011 vykazován dlouhodobý termínovaný vklad MIZRAHI BANK. K 31.12.2012 byl tento termínovaný vklad splacen.

Jiný dlouhodobý finanční majetek představovaly v roce 2011 také peněžní prostředky ve výši rezervy vytvořené podle zvláštního právního předpisu v roce 2010 a uložené na samostatném bankovním účtu k termínu pro podání příznání k dani z příjmu za zdaňovací období 2010. S těmito prostředky nebylo možno v následujících dvanácti měsících od data účetní závěrky nakládat bez porušení podmínek daňové uznatelnosti souvisejícího nákladu, a proto byl tento finanční majetek klasifikován jako dlouhodobý.

6.6. ZÚČTOVÁNÍ KONSOLIDAČNÍHO ROZDÍLU

2012 (údaje v tis. Kč)

	Brutto	Korekce	Netto	Zúčtováno proti vlastnímu kapitálu	Zúčtováno do nákladů	Zúčtováno do výnosů
Kladný konsolidační rozdíl						
ŽDB DRÁTOVNA a.s.	258 534	0	258 534	0	0	0
„D&D“ Drótáru Zrt.	365 378	-64 990	300 388	0	64 990	0
Celkem	623 912	-64 990	558 922	0	64 990	0

V roce 2012 byl zaúčtován kladný konsolidační rozdíl společnosti ŽDB DRÁTOVNA a.s. ve výši 258 534 tis. Kč. Součástí kladného konsolidačního rozdílu je odložená daň z titulu rozdílu z přecenění majetku a závazků společnosti ŽDB DRÁTOVNA a.s., která byla zaúčtována proti kladnému konsolidačnímu rozdílu ve výši 20 638 tis. Kč.

Brutto hodnota kladného konsolidačního rozdílu společnosti „D&D“ Drótáru Zrt. činí 365 378 tis. Kč. V roce 2012 byl zaúčtován do nákladů odpis tohoto kladného konsolidačního rozdílu ve výši 64 990 tis. Kč, netto hodnota k 31.12.2012 činí 300 388 tis. Kč. Součástí kladného konsolidačního rozdílu je odložená daň z titulu rozdílu z přecenění majetku a závazků. V roce 2012 byla zaúčtována změna této odložené daně oproti roku 2011 ve výši 202 tis. Kč, celková výše odložené daně v roce 2012 činí 4 688 tis. Kč.

2011 (údaje v tis. Kč)

	Brutto	Korekce	Netto	Zúčtováno proti vlastnímu kapitálu	Zúčtováno do nákladů	Zúčtováno do výnosů
Kladný konsolidační rozdíl						
„D&D“ Drótáru Zrt.	365 580	0	365 580	0	0	0
Celkem	365 580	0	365 580	0	0	0

V roce 2011 byl zaúčtován kladný konsolidační rozdíl společnosti „D&D“ Drótáru Zrt. ve výši 365 580 tis. Kč. Součástí kladného konsolidačního rozdílu je odložená daň z titulu rozdílu z přecenění majetku a závazků společnosti „D&D“ Drótáru Zrt., která byla zaúčtována proti kladnému konsolidačnímu rozdílu ve výši 4 890 tis. Kč.

6.7. CENNÉ PAPIŘY A PODÍLY V EKVIVALENCI

(údaje v tis. Kč)

Cenné papíry a podíly v ekvivalenci	2012	2011
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	131 592	105 900
Sochorová válcovna TŽ, a.s.	407 792	358 774
Celkem	539 384	464 674

6.8. DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK ZATÍŽENÝ ZÁSTAVNÍM PRÁVEM

Společnost TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., má k 31.12.2012 dlouhodobý finanční majetek zatížený zástavním právem v nominální hodnotě ve výši 2 000 tis. Kč.

K datu 31.12.2011 nebyl žádný dlouhodobý finanční majetek zatížený zástavním právem.

6.9. ZÁSoby

K 31.12.2012 byly vytvořeny opravné položky k zásobám v celkové výši 560 413 tis. Kč, k 31.12.2011 činily opravné položky k zásobám 623 127 tis. Kč. Opravná položka k materiálu činí 295 410 tis. Kč, k 31.12.2011 činila 258 276 tis. Kč, k nedokončené výrobě a polotovarům činí 200 256 tis. Kč, k 31.12.2011 činila 300 264 tis. Kč, k hotovým výrobkům činí 64 201 tis. Kč, k 31.12.2011 činila 64 216 tis. Kč, a ke zboží činí 546 tis. Kč, k 31.12.2011 činila 371 tis. Kč.

6.10. POHLEDÁVKY

6.10.1. Krátkodobé pohledávky

Věková struktura krátkodobých pohledávek z obchodních vztahů

(údaje v tis. Kč)

Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem
			1 – 90 dní	91 – 180 dní	181 – 360 dní	1 – 2 roky	2 roky a více	
2012	Krátkodobé	3 662 768	371 691	3 683	4 029	2 866	118 264	4 163 301
	Opr. položky	0	-39	-41	-2 130	-2 873	-118 289	-123 372
	Celkem	3 662 768	371 652	3 642	1 899	-7	-25	4 039 929
2011	Krátkodobé	3 597 875	148 432	9 805	2 433	30 360	106 864	3 895 769
	Opr. položky	-737	-1	-181	-1 561	-30 303	-106 831	-139 614
	Celkem	3 597 138	148 431	9 624	872	57	33	3 756 155

Záporné zůstatky u pohledávek po splatnosti představují přeplatky pohledávek. Tyto budou odepsány po promlčení.

Ostatní krátkodobé pohledávky

Krátkodobé poskytnuté zálohy představují zejména zálohy na dodávky služeb.

Stát – daňové pohledávky představují zejména pohledávku z titulu nadměrného odpočtu daně z přidané hodnoty a z titulu záloh na poplatky podle zákona o ochraně ovzduší.

Jiné pohledávky představují zejména pohledávky z titulu bankovních záruk a pohledávku z titulu nezpochybnitelného nároku na dotaci.

Dohadné položky představují zejména dohadnou položku na očekávaná pojistná plnění.

Obvyklá doba splatnosti pohledávek je 30 dnů.

6.10.2. Pohledávky zastavené podle zástavního práva

Společnost D 5, akciová společnost, Třinec má v souvislosti s úvěrem u banky Československá obchodní banka, a.s., zastaveny pohledávky v celkovém objemu 30 mil. Kč, z toho pohledávky ve výši min. 20 mil. Kč za dlužníky mimo skupinu společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., a skupinu společnosti MORAVIA STEEL a.s.

Společnost Šroubárna Kyjov, spol. s r.o., má zřízeno zástavní právo k pohledávkám:

- vyplývající ze Smlouvy o úvěru č. 0048/07/05527 ve výši 60 mil. Kč a příslušenství (kontokorent),
- vyplývající ze Smlouvy o úvěru č. 0707/06/05527 ve výši 2,4 mil. EUR a příslušenství na pořízení stroje Sakamura.

Společnost VÚHŽ a.s. má k 31.12.2012 zastaveny pohledávky ve výši 13 352 tis. Kč. Zástava vyplývá z uzavřené Smlouvy o zřízení zástavního práva k pohledávkám u Československé obchodní banky, a.s., a zajišťuje poskytované krátkodobé úvěry jako revolving a kontokorent a zároven pohledávky vyplývající ze smlouvy o poskytování bankovních záruk a akreditivu. K 31.12.2011 tato zástava činila 11 416 tis. Kč.

Společnost ŽDB DRÁTOVNA a.s. má k 31.12.2012 zastaveny pohledávky v celkové výši 567 645 tis. Kč na základě Smlouvy o úvěrech uzavřené s Československou obchodní bankou, a.s.

Společnost „METALURGIA“ S.A. má zřízeno zástavní právo k pohledávkám ve výši 3 915 744,35 PLN u banky ING Commercial Finance Polska S.A.

6.10.3. Pohledávky za podniky ve skupině**Krátkodobé pohledávky**

(údaje v tis. Kč)

Název společnosti	Stav k 31.12.2012	Stav k 31.12.2011
● Z obchodních vztahů		
Doprava TŽ, a.s.	1 481	2 461
Moravia Security, a.s.	123	149
MORAVIA STEEL a.s.	2 137 363	2 630 618
Reťaze Slovakia, s.r.o.	0	0
TRIALFA, s.r.o.	2 675	3 824
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s.	449	127
Třinecké gastroslužby, s.r.o.	1 153	1 054
Sochorová válcovna TŽ, a.s.	388 247	355 794
Kvalifikační a personální agentura, o.p.s.	3	3
TRISIA, a.s.	7	3
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	4 804	4 373
Beskydská golfová, a.s.	36	37
„ZAMECZEK BŁOGOCICE“ Sp. z o.o.	0	0
NEOMET, S.A.	1	1
MATERIÁLOVÝ A METALUGRICKÝ VÝZKUM s.r.o.	119	116
Hanácké železářny a pérovny, a.s.	537	306
Střední odborná škola Třineckých železáren*	847	148
SILESIAFLAG, a.s.**	0	1
M Steel Projects a.s.	10 736	48
Steel Consortium Partners, a.s.	1	1
Security Morava, s.r.o.	8	8
Moravskoslezský kovošrot, a.s.	223	513
HRAT, s.r.o.	3	5
FINITRADING, a.s.	2	1
Moravia Steel Poland Sp. z o.o.	1	1
DALSELV DESIGN a.s.***	1 517	0
Moravia Steel Deutschland GmbH	1 429	0
Kovárna Viva a.s.	11	0
Celkem	2 551 776	2 999 592
● Jiné pohledávky		
SILESIAFLAG, a.s. „v likvidaci“***	1 255	0
Celkem	1 255	0
Celkem krátkodobé pohledávky k podnikům ve skupině	2 553 031	2 999 592
Pohledávky mimo skupinu	1 726 290	1 089 906
Krátkodobé pohledávky celkem	4 279 321	4 089 498

* společnost TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., je zřizovatelem podle zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon

** společnost SILESIAFLAG, a.s. „v likvidaci“ vstoupila k 1.1.2012 do likvidace, mimořádná valná hromada společnosti dne 17.12.2012 schválila rozdělení likvidačního zůstatku společnosti

*** společnost DALSELV DESIGN a.s. se stala součástí skupiny 17.12.2012

Dlouhodobé pohledávky

(údaje v tis. Kč)

Název společnosti	Stav k 31.12.2012	Stav k 31.12.2011
● Z obchodních vztahů		
Sochorová válcovna TŽ, a.s.	0	3 378
Celkem	0	3 378
Celkem dlouhodobé pohledávky k podnikům ve skupině	0	3 378
Pohledávky mimo skupinu	18 575	30 983
Dlouhodobé pohledávky celkem	18 575	34 361

V dlouhodobých pohledávkách mimo skupinu je vykazována k 31.12.2012 odložená daňová pohledávka ve výši 2 050 tis. Kč, k 31.12.2011 činila 2 288 tis. Kč.

6.11. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2012	Stav k 31.12.2011
Pokladna	3 658	3 915
Běžné účty	1 107 942	911 991
Termínovaný vklad	0	3 655
Krátkodobé cenné papíry a podíly	84 827	94 675
Opravná položka k cenným papírům	-14 434	-14 675
Krátkodobý finanční majetek celkem	1 181 993	999 561

V položce krátkodobé cenné papíry a podíly k 31.12.2012 jsou vykazovány krátkodobá depozitní směňka Československé obchodní banky, a.s., (úložka na 3 dny) ve výši 50 000 tis. Kč, dvě krátkodobé depozitní směňky Raiffeisenbank, a.s., každá ve výši 10 000 tis. Kč, podíl ve společnosti KPM CONSULT, a.s., ve výši 100 tis. Kč, u kterého se předpokládá prodej, a obchodovatelné cenné papíry v celkové výši 14 727 tis. Kč, ke kterým byla vytvořena k 31.12.2012 účetní opravná položka ve výši 14 434 tis. Kč.

V položce krátkodobé cenné papíry a podíly k 31.12.2011 jsou vykazovány krátkodobá depozitní směňka Československé obchodní banky, a.s., ve výši 65 000 tis. Kč, depozitní směňka Raiffeisenbank, a.s., ve výši 15 000 tis. Kč a obchodovatelné cenné papíry v celkové výši 14 675 tis. Kč, ke kterým byla v roce 2011 vytvořena účetní opravná položka ve výši 14 675 tis. Kč.

6.12. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ

Položku nákladů příštích období představuje zejména časové rozlišení nákladů na reklamu, pojistné, předplatné, studie, projekty, ekologický audit, certifikáty, aktualizaci software a nákladů na leasing.

6.13. VLASTNÍ KAPITÁL

Zákonnému rezervnímu fondu je přidělováno 5% ze zisku po zdanění až do doby, kdy se dosáhne požadované výše 20% základního kapitálu ve společnostech, které mají sídlo v České republice.

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.

Dne 26.9.2011 došlo ve společnosti k promlčení práva na výplatu dividend za účetní období roku 2006, o jejichž vyplácení rozhodla řádná valná hromada společnosti dne 25.6.2007 a které byly splatné dne 25.9.2007. Hodnotu těchto dividend ve výši 7 543 tis. Kč společnost odepsala do ostatních finančních výnosů.

6.13.1. Základní kapitál

Základní kapitál společnosti je rozvržen na 8 109 863 akcií na majitele v listinné podobě, plně upsaných a splacených, se jmenovitou hodnotou 1 000 Kč na jednu akcii.

Dne 17.12.2009 proběhla opakovaná dražba listinných akcií společnosti, které si jejich majitelé po přeměně jejich podoby ze zaknihované na listinnou nepřevzali. K 31.12.2012 činí počet nevzvednutých akcií 110 ks. Jedná se o akcie, které nemohly být vydraženy, protože je jejich majitelé zastavili ve prospěch třetí osoby.

6.14. REZERVY

(údaje v tis. Kč)

	Rezervy podle zvláštních právních předpisů		Rezerva na důchody a pod. závazky	Rezerva na daň z příjmů	Ostatní rezervy	Rezervy celkem
	Rezervy na opravy DHM	Rezervy na reaktivaci				
Zůstatek k 1.1.2011	18 899	1 793	3 606	505	225 124	249 927
Vliv kurzových rozdílů	0	0	-297	-41	-146	-484
Tvorba	11 000	60	339	0	588 341	599 740
Čerpání	13 899	0	25	464	515 242	529 630
Zůstatek k 31.12.2011	16 000	1 853	3 623	0	298 077	319 553
Nová akvizice	0	0	0	0	36 571	36 571
Vliv kurzových rozdílů	0	0	240	0	1 252	1 492
Tvorba	11 000	68	0	0	121 258	132 326
Čerpání	0	0	610	0	246 677	247 287
Zůstatek k 31.12.2012	27 000	1 921	3 253	0	210 481	242 655

Rezervy na opravy dlouhodobého hmotného majetku (daňově uznatelné) byly vytvořeny v souladu se zákonem o rezervách na opravy hlavních výrobních zařízení. Jejich tvorba vycházela z dlouhodobého plánu oprav, harmonogramu a rozpočtu oprav.

Ostatní rezervy představují rezervy na likvidaci zařízení, na zaměstnanecké odměny a na ztrátu z uzavřených dlouhodobých kontraktů.

V tabulce rezerv představuje řádek Nová akvizice v roce 2012 rozšíření konsolidačního celku o společnost ŽDB DRÁTOVNA a.s.

6.15. ZÁVAZKY

6.15.1. Dlouhodobé závazky

V dlouhodobých závazcích z obchodních vztahů je k 31.12.2012 vykazována celková částka 19 788 tis. Kč, a to zejména z titulu pozastávek za dodavateli dle uzavřených smluv; k 31.12.2011 činily 38 868 tis. Kč.

6.15.2. Krátkodobé závazky z obchodních vztahů

Věková struktura krátkodobých závazků z obchodních vztahů:

(údaje v tis. Kč)

Období	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem
			1 – 90 dní	91 – 180 dní	181 – 360 dní	1 – 2 roky	2 roky a více	
2012	Krátkodobé	3 883 635	39 350	53	459	235	1 035	3 924 767
2011	Krátkodobé	4 230 075	174 174	1 146	826	3 504	90	4 409 815

Běžná lhůta splatnosti závazků činí 30 dnů. Významné závazky po splatnosti nad 90 dnů jsou evidovány zejména v důsledku rozpracování dohod o započtení.

Ostatní závazky

Výše závazků pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti k 31.12.2012 činí 97 569 tis. Kč, k 31.12.2011 činila 101 680 tis. Kč, výše závazků veřejného zdravotního pojištění k 31.12.2012 činí 38 137 tis. Kč, k 31.12.2011 činila 42 667 tis. Kč. Výše závazků z penzijního připojištění k 31.12.2012 činí 4 100 tis. Kč, k 31.12.2011 činila 4 347 tis. Kč. Závazky na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění po splatnosti nevznikly.

Stát – daňové závazky a dotace představují zejména závazek z titulu daně z příjmů fyzických osob a dále přijaté dotace včetně dotace na povolenky na emise skleníkových plynů.

Dohadné položky pasivní představují zejména závazky z titulu poplatků podle zákona o ochraně ovzduší a dohadnou položku na nevyčerpanou dovolenou a roční prémie včetně pojistného.

Jiné závazky představují zejména srážky zaměstnancům.

6.15.3. Závazky k podnikům ve skupině

Krátkodobé závazky

(údaje v tis. Kč)

Název společnosti	Stav k 31.12.2012	Stav k 31.12.2011
● Z obchodních vztahů		
Doprava TŽ, a.s.	11 863	11 587
Kvalifikační a personální agentura, o.p.s.	41	30
Hutnictví železa, a.s.	613	593
MORAVIA STEEL, a.s.	1 807 267	2 342 926
Moravia Security, a.s.	5 524	5 750
Security Morava, s.r.o.	276	281
TRIALFA, s.r.o.	14 495	15 614
TRISIA, a.s.	534	752
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s.	3 498	3 999
Třinecké gastroslužby, s.r.o.	7 655	9 327
Sochorová válcovna TŽ, a.s.	12 939	20 308
VESUVIUS ČESKA REPUBLIKA, a.s.	8 692	7 894
Beskydská golfová, a.s.	2 400	1 800
MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM s.r.o.	320	829
„ZAMECZEK BŁOGOCICE“ Sp. z o.o.	104	97
Střední odborná škola Třineckých železáren*	2 694	2 762
Moravskoslezský kovošrot, a.s.	158 017	168 865
HRAT, s.r.o.	36	90
Reťaze Slovakia, s.r.o.	37	0
DALSELV DESIGN a.s.**	10 091	0
Moravia Steel Deutschland GmbH	125	0
MORAVIA STEEL SLOVENIJA d.o.o.	94	0
Celkem	2 047 315	2 593 504
● Přijaté zálohy		
M Steel Projects a.s.	62 244	78 802
Celkem	62 244	78 802
Celkem krátkodobé závazky k podnikům ve skupině	2 109 559	2 672 306
Závazky mimo skupinu	2 794 705	2 708 544
Krátkodobé závazky celkem	4 904 264	5 380 850

* společnost TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., je zřizovatelem podle zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon

** společnost DALSELV DESIGN a.s. se stala součástí skupiny 17.12.2012

Dlouhodobé závazky

(údaje v tis. Kč)

Název společnosti	Stav k 31.12.2012	Stav k 31.12.2011
Dlouhodobé závazky		
● Z obchodních vztahů		
DALSELV DESIGN a.s.	2 469	0
Celkem dlouhodobé závazky k podnikům ve skupině	2 469	0
Závazky mimo skupinu	930 231	652 935
Dlouhodobé závazky celkem	932 700	652 935

V dlouhodobých závazcích mimo skupinu je vykazován k 31.12.2012 odložený daňový závazek ve výši 907 912 tis. Kč, k 31.12.2011 činil 614 067 tis. Kč.

6.16. ODLOŽENÝ DAŇOVÝ ZÁVAZEK A ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHLEDÁVKA**6.16.1. Odložený daňový závazek**

Pro výpočet odloženého daňového závazku byla použita sazba daně pro období, kdy se předpokládá, že bude daňový závazek uplatněn.

(údaje v tis. Kč)

Títul	Sazba daně (v %)	Stav k 31.12.2012	Stav k 31.12.2011
Rozdíl mezi daňovou a účetní zůstatkovou hodnotou dlouhodobého majetku	19	-6 943 374	-6 380 981
Rozdíl mezi daňovou a účetní zůstatkovou hodnotou dlouhodobého majetku	10	-138 960	-111 099
Přecenění realizovatelných cenných papírů	19	20	20
Přecenění realizovatelných cenných papírů	10	217	295
Přecenění majetku na reálnou hodnotu účtované oproti vlastnímu kapitálu	19	-245 861	-290 103
Přecenění majetku na reálnou hodnotu účtované oproti konsolidačnímu rozdílu	10	-46 876	-48 897
Přecenění majetku na reálnou hodnotu účtované oproti konsolidačnímu rozdílu	19	-83 557	0
Účetní rezervy	19	153 386	244 863
Účetní rezervy	10	26 450	25 247
Opravné položky	19	570 791	638 370
Opravné položky	10	6 593	4 333
Nezaplacené úroky z prodlení	19	-37	0
Náklady daňově uplatnitelné v dalších letech	19	101 814	149 136
Uplatnitelná daňová ztráta	19	1 428 591	2 120 308
Nerealizované zisky z prodeje zásob ve skupině	19	7 023	22 157
Nerealizované zisky z prodeje DHM ve skupině	19	313 025	332 784
Celkem základ daně		-4 850 755	-3 293 567
Odložený daňový závazek		-907 912	-614 067

(údaje v tis. Kč)

Analýza změny zůstatku		
1.1.2011		-346 799
Nová akvizice		-11 530
Běžné změny účtované proti výkazu zisku a ztráty		-260 211
Běžné změny účtované proti vlastnímu kapitálu		9 363
Účtování proti kladnému konsolidačnímu rozdílu		-4 890
31.12.2011		-614 067
Nová akvizice		-56 822
Běžné změny účtované proti výkazu zisku a ztráty		-227 243
Běžné změny účtované proti vlastnímu kapitálu		10 655
Účtování proti kladnému konsolidačnímu rozdílu		-20 435
31.12.2012		-907 912

6.16.2. Odložená daňová pohledávka

(údaje v tis. Kč)

	Sazba daně (v %)	Stav k 31.12.2012	Stav k 31.12.2011
Rozdíl mezi daňovou a účetní zůstatkovou hodnotou dlouhodobého majetku	19	0	-132 512
Účetní rezervy	19	5 022	15 364
Náklady daňově uplatnitelné v dalších letech	19	2 139	4 228
Opravné položky	19	3 629	10 003
Uplatnitelná daňová ztráta	19	0	114 958
Celkem základ daně		10 790	12 041
Odložená daňová pohledávka		2 050	2 288

(údaje v tis. Kč)

Analýza změny zůstatku		
1.1.2011		77 611
Běžné změny účtované proti výkazu zisku a ztráty		-74 704
Běžné změny účtované proti vlastnímu kapitálu		-176
Přeúčtování		-443
31.12.2011		2 288
Běžné změny účtované proti výkazu zisku a ztráty		-339
Běžné změny účtované proti vlastnímu kapitálu		101
31.12.2012		2 050

6.17. BANKOVNÍ ÚVĚRY

Dlouhodobé bankovní úvěry

(údaje v tis. Kč)

Typ úvěru	Měna	Zůstatek k 31.12.2012	Zůstatek k 31.12.2011	Úroková sazba %	Forma zajištění k 31.12.2012
Investiční úvěr	Kč	684 200	0	3M PRIBOR + 1,6/ FIXNÍ 2,46	Nemov. a mov. maj., cenné papíry, pohl. z pojištění, směnka vlastní
Investiční úvěr	EUR	10 292	65 030	6M EURIBOR + 0,6	Garanční pojišťovna Hermes
Investiční úvěr	Kč	0	5 000	3M PRIBOR + 0,79	Bez zajištění
Investiční úvěr	Kč	0	11 112	FIXNÍ 4,65	Nemov. a mov. maj.VP4, ruč.prohl. MS, blankosm.
Investiční úvěr	Kč	700 000	900 000	3M PRIBOR +1,5 (marže dle Senior Debt/EBITDA)	Movitý a nemov.maj. KB12, pohl.z pojištění, směnka vlastní
Investiční úvěr	Kč/ EUR	91 560	167 573	3M PRIBOR/ EURIBOR + 0,99	Mov. majetek VH, pohl. z pojištění, blankosměnka vlastní
Investiční úvěr	EUR	9 428	17 415	1M EURIBOR + 1,3	Linka KEH8, KER8
Investiční úvěr	EUR	0	645	3M EURIBOR + 1,6	Ohýbací stroj KBA 601
Investiční úvěr	EUR	0	7 469	6M EURIBOR + 1,3	Pohledávky, lis Sakamura
Investiční úvěr	Kč/ EUR	0	20 849	6,74 % 3M PRIBOR + 2,5	Prohlášení mateřské společnosti, zástava majetku, blankosměnky
Termínovaný úvěr	Kč	212 299	0	3M PRIBOR + 1,6 p.a.	Pohledávky, zástavní právo k nemovitostem vč.jejich součástí a příslušenství
Investiční úvěr	EUR	11 165	0	1M EURIBOR+1,15	Zástava nemovitostí
Celkem		1 718 944	1 195 093		

Krátkodobé bankovní úvěry

(údaje v tis. Kč)

Typ úvěru	Měna	Zůstatek k 31.12.2012	Zůstatek k 31.12.2011	Úroková sazba %	Forma zajištění k 31.12.2012
Investiční úvěr	Kč	11 111	44 444	FIXNÍ 4,65	Nemov. a mov. maj., ruč. prohl. MS, blankosm.
Investiční úvěr	EUR	53 073	78 937	6M EURIBOR + 0,6	Garanční pojišťovna Hermes
Kontokorent	Kč	176 412	232 399	O/N PRIBOR + 0,9	Bianco směnka vlastní
Kontokorent	Kč	93 732	160 780	1D PRIBOR + 0,95	Bianco směnka vlastní
Investiční úvěr	Kč	200 000	200 000	3M PRIBOR + 1,5 (marže dle Senior Debt/EBITDA)	Movitý.a nemov.maj., pohl.z pojištění, směnka vlastní
Krátkodobý úvěr	Kč	0	200 000	1M PRIBOR +1,1	Bianco směnka vlastní
Kontokorent	Kč	44 847	0	1T PRIBOR +1,00	Bianco směnka vlastní
Kontokorent	Kč	60 632	0	1T PRIBOR + 0,75	Bianco směnka vlastní
Investiční úvěr	Kč	252 640	0	3M PRIBOR +1,6/ FIXNÍ 2,46	Nemov. a mov. maj., cenné papíry, pohl. z pojištění, směnka vlastní
Investiční úvěr	EUR/Kč	20523	27 800	6,74 3M PRIBOR + 2,5	Prohlášení mateřské společnosti, zástava majetku, blankosměnky
Investiční úvěr	EUR	0	4 343	6M EURIBOR + 0,6	Garanční pojišťovna SACE
Investiční úvěr	EUR	628	2 580	3M EURIBOR + 1,6	Ohýbací stroj KBA 601
Investiční úvěr	EUR	7 543	5 805	1M EURIBOR + 1,3	Linka KEH8, KER8
Investiční úvěr	EUR	0	10 320	1M EURIBOR + 0,75	Svařovací stroj KSH 602D
Investiční úvěr	EUR	0	3 096	3M EURIBOR + 0,7	Technologie - Indukční kalení 14-34 mm
Investiční úvěr	Kč	5 000	10 000	3M PRIBOR +0,79	Bez zajištění
Investiční úvěr	EUR	7 278	10 320	6M EURIBOR + 1,3	Pohledávky, lis Sakamura
Kontokorent	CZK	5 296	14 732	O/N PRIBOR +0,9%	Pohledávky, nemovitosti
Investiční úvěr	Kč/EUR	73 248	74 477	3M PRIBOR/EURIBOR + 0,99	Mov.majetek, pohl. z pojištění, blankosměnka vlastní
Krátkodobý úvěr	Kč	0	150 000	1T PRIBOR + 0,9	Bianco směnka vlastní
Investiční úvěr	PLN	34 336	34 413	WIBOR + marže 1,45	Zástavní právo
Investiční úvěr	PLN	14 928	6 369	WIBOR + marže 1,5	Zástavní právo
Investiční úvěr	EUR	3 115	0	1M EURIBOR+1,15	Zástava nemovitostí
Termínovaný úvěr	Kč	56 613	0	3M PRIBOR + 1,6	Pohledávky, zástavní právo k nemovitostem vč. jejich součástí a příslušenství
Revolvingový úvěr	Kč	390 000	0	3M EURIBOR + 1,1	Pohledávky, zástavní právo k nemovitostem vč. jejich součástí a příslušenství
Celkem		1 510 955	1 270 815		

Splátkový kalendář

(údaje v tis. Kč)

Roky	2013	2014	2015	2016	2017	V dalších obdobích	Celkem
Splátky úvěrů	1 510 955	621 763	503 713	386 048	207 420	0	3 229 899

6.18. ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ A SOUDNÍ SPORY**6.18.1. TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s.****Poskytnuté záruky****31.12.2012**

Typ závazku	Celková výše	Stav k 31.12.2012
Záruky		
- jiným subjektům	576 tis. USD	10 981 tis. Kč
	2 138 tis. EUR	53 774 tis. Kč
	5 000 tis. Kč	5 000 tis. Kč

31.12.2011

Typ závazku	Celková výše	Stav k 31.12.2011
Záruky		
- jiným subjektům	576 tis. USD	11 491 tis. Kč
	2 304 tis. EUR	59 448 tis. Kč
	5 000 tis. Kč	5 000 tis. Kč

Soudní spory

Žaloba občanského sdružení EcoNet CENTRUM proti společnosti o zaplacení údajně nevyplacené dividendy za rok 2006 ve výši 180 000 tis. Kč s příslušenstvím. Krajský soud v Hradci Králové svým usnesením vyslovil ve výše uvedené věci svou místní nepříslušnost s tím, že věc bude postoupena Krajskému soudu v Ostravě. Žalobce proti tomuto usnesení podal odvolání. Vrchní soud v Praze toto odvolání žalobce odmítl. Věc byla postoupena Krajskému soudu v Ostravě jako soudu místně příslušnému. Krajský soud v Ostravě svým usnesením žalobu odmítl. Žalobce proti tomuto usnesení podal odvolání. Společnost považuje předmětnou žalobu za zcela nedůvodnou.

Návrh akcionáře Marka Veselého na vyslovení neplatnosti usnesení řádné valné hromady společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., konané dne 30.6.2010, Krajský soud v Ostravě svým usnesením č.j. 29 Cm 142/2010-99 ze dne 25.08.2011 zamítl jako nedůvodný. Navrhovatel proti tomuto usnesení podal odvolání. Vrchní soud v Olomouci svým usnesením č.j. 8 Cmo 64/2012-169 ze dne 3.4.2012 potvrdil usnesení Krajského soudu v Ostravě o zamítnutí návrhu. Řízení v této věci je tak zatím pravomocně ukončeno. Navrhovatel proti tomuto usnesení Vrchního soudu v Olomouci jako mimořádný opravný prostředek podal dovolání, odeslané Krajskému soudu v Ostravě dne 16.7.2012. Podle informačního systému e.justice toto dovolání bylo Nejvyššímu soudu prostřednictvím Krajského soudu v Ostravě doručeno dne 24.10.2012, vedeno je pod č.j. 29 Cdo 3284/2012 a jednání v této věci zatím nebylo nařízeno. Společnost považuje předmětný návrh za zcela nedůvodný.

Žaloba občanského sdružení ADMINISTRATIVNÍ CENTRUM TSP o vyslovení neplatnosti dražby listinných akcií emitenta společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s. Městský soud v Brně svým rozsudkem tuto žalobu zamítl z důvodu, že žaloba byla podána po uplynutí zákonné lhůty. Žalobce proti tomuto rozsudku podal odvolání. Městský soud v Brně postoupil věc k rozhodnutí o odvolání žalobce Krajskému soudu v Brně. Společnost považuje předmětnou žalobu za zcela nedůvodnou.

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.

K 31.12.2012 společnost vyčerpala prostředky ve výši 467 063 tis. Kč, k 31.12.2011 419 834 tis. 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.

6.18.2. ENERGETIKA TŘINEC, a. s.**Zajištění úvěrů**

(údaje v tis. Kč)

Typ závazku	Stav k 31.12.2012	Stav k 31.12.2011
Bianco směnky – jištění vlastních kontokorentních úvěrů	150 000	150 000
Celkem	150 000	150 000

Jištění za cizí závazky

Společnost ENERGETIKA TŘINEC, a. s. (dále jen „společnost ET“), v roce 2010 zřídila zástavní právo na budovy rozvodky TK1, TK2 a TK3 (včetně technologie), kterým zajistila úvěr společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., u České spořitelny, a. s. (financování výstavby koksárenské baterie KB12).

Ekologické závazky

Společnost ET vlastní certifikát dle ČSN EN ISO 14001, v příštích letech nepředpokládá mimořádné ekologické výdaje.

Soudní spory a potenciální ztráty

K 31.12.2012 se společnost ET neúčastnila žádného významného soudního sporu, jehož rozhodnutí by mělo podstatný dopad na společnost ET. Společnost ET si není vědoma žádných významných potenciálních ztrát.

6.18.3. Strojírny Třinec, a.s.

Vystavené bankovní záruky

V roce 2012 byly společností Strojírny Třinec, a.s. (dále jen „společnost ST“) vystaveny 4 záruky v celkové výši 43 503 EUR (1 144 tis. Kč), platnost všech záručních listin vyprší v průběhu roku 2014.

Soudní spory

K 31.12.2012 se společnost ST neúčastnila žádného soudního sporu, jehož rozhodnutí by mělo podstatný dopad na společnost ST.

Závazky spojené s výstavbou a pořízováním majetku (včetně finančního)

Společnost ST má k datu účetní závěrky budoucí závazky z titulu investičních výdajů plynoucí z uzavřených smluv ve výši 13 466 tis. Kč.

Ekologické závazky

K datu 31.12.2012 neexistuje ekologický audit společnosti ST. Vedení společnosti ST proto nemůže přesně odhadnout možné budoucí závazky související se škodami způsobenými minulou činností ani závazky související s prevencí možných škod budoucích. Vedení společnosti ST se nicméně domnívá, že se nejedná o významné závazky.

6.18.4. D 5, akciová společnost, Třinec

Soudní spory

Společnost D 5, akciová společnost, Třinec (dále jen „společnost D 5“) nevede k 31.12.2012, kromě soudního vymáhání svých pohledávek, žádné soudní spory.

Ekologické závazky

K datu 31.12.2012 neexistuje ekologický audit společnosti D 5. Vedení společnosti D 5 proto nemůže přesně odhadnout možné budoucí závazky související se škodami způsobenými minulou činností ani závazky související s prevencí možných škod budoucích. Vedení společnosti D 5 se nicméně domnívá, že se nejedná o významné závazky.

Závazky spojené s výstavbou a pořízováním dlouhodobého majetku (včetně finančního)

Společnost D 5 nemá k datu účetní závěrky žádné významné budoucí závazky z titulu výdajů na dlouhodobý majetek plynoucí z uzavřených smluv.

6.18.5. VÚHŽ a.s.

Soudní spory

K 31.12.2012 se společnost VÚHŽ a.s. neúčastnila žádného soudního sporu, jehož rozhodnutí by mělo podstatný dopad na společnost VÚHŽ a.s.

Závazky spojené s výstavbou a pořízováním majetku (včetně finančního leasingu)

Společnost VÚHŽ a.s. má k datu účetní závěrky budoucí závazky z titulu investičních výdajů plynoucí z uzavřených smluv ve výši 23 691 tis. Kč. Jedná se především o smlouvu na dodávku druhé povlakovací jednotky metodou PVD od společnosti Hauzer Techno Coating.

Ekologické závazky

K 31.12.2012 neexistuje ekologický audit společnosti VÚHŽ a.s. Vedení společnosti VÚHŽ a.s. proto nemůže odhadnout možné budoucí závazky související se škodami způsobenými minulou činností ani závazky související s prevencí možných škod budoucích.

Ostatní závazky

Společnost VÚHŽ a.s. eviduje v podrozvahové evidenci promlčený závazek vůči drobným akcionářům, kteří neuplatnili v zákonné lhůtě nárok na vyplacení podílu založený jejich vytěsněním v roce 2007. Tento závazek činí 1 295 tis. Kč a přešel na společnost VÚHŽ a.s. dle projektu fúze se zanikající společností H & S PROGRESS s.r.o.

Věcná břemena

Pozemky a budovy společnosti VÚHŽ a.s. jsou zatíženy zřízeným věcným břemenem ve prospěch Ing. Jindřicha Rašnera a p. Jaroslava Vaníčka – věcné břemeno chůze a jízdy, přístupu za účelem oprav a údržby, vstupu do budovy.

Další věcná břemena spočívají v zemním vedení kanalizačního potrubí, vodovodní přípojky, telefonního vedení a el. přípojky, vstupu a vjezdu k nim, provozování údržby, oprav a jiných nezbytných činností.

6.18.6. Slévárny Třinec, a.s.

K 31.12.2012 se společnost Slévárny Třinec, a.s. (dále jen „společnost SL“) neúčastnila žádného soudního sporu, jehož rozhodnutí by mělo podstatný dopad na společnost SL.

Ekologické závazky

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

Společnost SL neposkytla žádné ručení třetím osobám.

6.18.7. Šroubárna Kyjov, spol. s r.o.

Společnost Šroubárna Kyjov, spol. s r.o., nemá žádné závazky neuvedené v účetnictví.

6.18.8. Řetězárna a.s.

K 31.12.2012 byly uzavřeny termínované kontrakty (forwardy) na zajištění kurzu v roce 2013 v celkové výši 1 200 tis. EUR. Reálné ocenění těchto operací bylo provedeno výsledkově.

6.18.9. REFRASIL, s.r.o.

K 31.12.2012 společnost REFRASIL, s.r.o., není účastníkem žádného soudního sporu, jehož rozhodnutí by mělo podstatný dopad na společnost REFRASIL, s.r.o.

Ekologické závazky

Společnost REFRASIL, s.r.o., nemá žádné ekologické závazky.

Závazky spojené s výstavbou a pořízováním dlouhodobého majetku (včetně finančního)

Společnost REFRASIL, s.r.o., nemá k datu konsolidované účetní závěrky žádné významné budoucí závazky z titulu výdajů na dlouhodobý majetek plynoucích z uzavřených smluv.

6.18.10. „METALURGIA“ S.A.

Společnost „METALURGIA“ S.A. má zastaveny zásoby do výše 7 000 tis. PLN u společnosti BNP PARIBAS BANK Polska S.A. v souvislosti s čerpaným úvěrem. Společnost „METALURGIA“ S.A. má dále zřízeno zástavní právo na strojní zařízení do výše 7 500 tis. PLN u společnosti ING Bank Śląski S.A. a dlouhodobý majetek, a to do výše 20 000 tis. PLN u společnosti BNP Paribas Polska S.A. a do výše 1 900 tis. PLN u společnosti ING Bank Śląski S.A.

6.18.11. ŽDB DRÁTOVNA a.s.**Soudní spory**

K 31.12.2012 se společnost ŽDB DRÁTOVNA a.s. (dále jen „společnost ŽDB“) neúčastnila žádného soudního sporu, jehož rozhodnutí by mělo podstatný dopad na společnost ŽDB.

Závazky spojené s výstavbou a pořízováním majetku (včetně finančního leasingu)

Společnost ŽDB eviduje k datu účetní závěrky budoucí závazky z titulu splátek z uzavřených leasingových smluv.

Ekologické závazky

Společnost ŽDB nemá uzavřenou tzv. ekologickou smlouvu s ministerstvem financí na odstraňování starých ekologických zátěží.

Z podmínek integrovaných povolení pro společnost ŽDB vyplývá pro provozovatele zařízení povinnost sanace horninového prostředí pro případy trvalého ukončení provozu zařízení nebo dílčích technologických jednotek, kde provozovatel zajistí jejich bezpečné odstranění podle zásad souhrnného plánu sanace a rekultivace a navazujících prováděcích projektů a v souladu s platnými právními předpisy.

Momentálně neexistuje žádné úřední rozhodnutí, které by ukládalo realizovat nějaké sanace kontaminovaného horninového prostředí v areálu ŽDB DRÁTOVNA a.s.

Rovněž společnost ŽDB neplánuje žádné ukončení provozu zařízení nebo dílčích technologických jednotek, které sanaci a dekontaminaci horninového prostředí podmiňují.

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 2012

(údaje v tis. Kč)

Činnost	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem
Hutní výroba	35 467 866	2 394 514	37 862 380
Ostatní výroba	2 156 795	1 883 757	4 040 552
Prodej zboží	337 461	431 477	768 938
Služby	507 686	59 857	567 543
Změna stavu zásob	-205 052	15 897	-189 155
Aktivace	898 476	5 642	904 118
Celkem	39 163 232	4 791 144	43 954 376

7.1.2. Výnosy z hlavních činností a prodané zboží konsolidačního celku za rok 2011

(údaje v tis. Kč)

Činnost	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem
Hutní výroba	37 506 809	2 192 058	39 698 867
Ostatní výroba	1 476 726	1 433 697	2 910 423
Prodej zboží	95 456	94 876	190 332
Služby	641 244	59 368	700 612
Změna stavu zásob	498 937	-185	498 752
Aktivace	655 967	1 345	657 312
Celkem	40 875 139	3 781 159	44 656 298

7.2. DOTACE

Ostatní dotace na provozní účely ve výši 20 328 tis. Kč, čerpané za rok 2012 (21 985 tis. Kč v roce 2011), zahrnují dotace na výzkumné účely, vzdělávání a dotace od úřadu práce.

V roce 2012 obdržela společnost VÚHŽ a.s. investiční dotaci ve výši 17 166 tis. Kč na pořízení povlakovacího zařízení FLC 850 pro povlakování metodou PVD, na pořízení automatické čistící linky a na související technické zhodnocení budov.

V červnu 2012 obdržela společnost Šroubárna Kyjov, spol. s r.o., dotaci na investici „Snížení energetické náročnosti výrobních hal“ ve výši 4 909 tis. Kč. Následně obdržela společnost Šroubárna Kyjov, spol. s r.o., na tuto investici další dotaci ve výši 4 397 tis. Kč.

V roce 2012 čerpala společnost TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., veřejnou podporu na projekt „Program vzdělávání pro zaměstnance členů ODVĚTVOVÉHO SVAZU HUTNICTVÍ ŽELEZA“ ve výši 828 tis. Kč.

Společnost TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., získala v roce 2011 dotaci na pořízení dlouhodobého majetku ve výši 4 740 tis. Kč od Města Třinec na regulaci potoka Křivec.

7.3. OSTATNÍ NÁKLADY A VÝNOSY

Náklady na poradenskou, konzultační a auditní činnost k 31.12.2012 činí 41 846 tis. Kč, k 31.12.2011 činily 42 927 tis. Kč.

V ostatních provozních výnosech je vykazováno k 31.12.2012 zejména zúčtování dotace k povolenkám včetně výnosů za prodej povolenek ve výši 1 033 637 tis. Kč, k 31.12.2011 toto činilo 1 934 168 tis. Kč.

Ostatní finanční výnosy k 31.12.2012 tvoří především kurzové zisky ve výši 216 347 tis. Kč, k 31.12.2011 tyto činily 91 074 tis. Kč.

V ostatních provozních nákladech k 31.12.2012 je vykazována především spotřeba povolenek včetně hodnoty nákladů na prodej povolenek ve výši 1 033 858 tis. Kč, k 31.12.2011 tato činila 1 935 221 tis. Kč.

Ostatní finanční náklady k 31.12.2012 tvoří zejména kurzové ztráty ve výši 202 218 tis. Kč, k 31.12.2011 tyto činily 143 098 tis. Kč.

7.4. CELKOVÉ VÝDAJE VYNALOŽENÉ NA VÝZKUM A VÝVOJ

(údaje v tis. Kč)

	31.12.2012	31.12.2011
Výdaje na výzkum a vývoj (snížené o dotace)	47 905	61 133

7.5. TRANSAKCE SE SPŘÍZNĚNÝMI OSOBAMI

7.5.1. Výnosy realizované se spřízněnými subjekty

Vztah k příslušné společnosti je uveden z pohledu společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s.

2012

(údaje v tis. Kč)

Společnost	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	Ost. výnosy	Fin. výnosy	Celkem
Doprava TŽ, a.s.	Ovládaná společnost	64	29 788	4 224	44	0	34 120
Kvalif. a pers. agentura, o.p.s.	Spol. pod podstat.vliv.	0	0	253	0	0	253
MORAVIA STEEL a.s.	Ovládající společnost	635	31 119 614	167 609	2 267	0	31 290 125
Reťaze Slovakia s.r.o.	Ovládaná společnost	0	18 587	30	0	0	18 617
TRIALFA, s.r.o.	Ovládaná společnost	1	33 203	4 484	2 256	0	39 944
TRISIA, a.s.	Ovládaná společnost	0	0	103	0	0	103
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s.	Spol. pod podstat.vliv.	0	509	911	4	0	1 424
Třinecké gastroslužby, s.r.o.	Ovládaná společnost	7	2 853	4 554	560	0	7 974
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	Spol. pod podstat.vliv.	0	8 686	25 521	184	0	34 391
Sochorová válcovna TŽ, a.s.	Ovládaná společnost	5 104	4 431 226	50 110	368	0	4 486 808
Moravia Steel Deutschland GmbH	Sesterská společnost	0	8 100	0	0	0	8 100
Beskydská golfová, a.s.	Sesterská společnost	0	0	540	0	0	540
SILESIAFLAG, a.s.	Ovládaná společnost	0	0	21	0	0	21
Steel Consortium Partners, a.s.	Ovládaná společnost	0	0	67	0	0	67
Moravia Security, a.s.	Ovládaná společnost	0	195	1 294	36	0	1 525
MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM s.r.o.	Ovládaná společnost	0	0	2 613	370	0	2 983
„ZAMECZEK BŁOGOCICE” Sp. z o.o.	Ovládaná společnost	0	0	221	0	0	221
Hanácké železářny a pérovny, a.s.	Sesterská společnost	0	46	3 455	0	0	3 501
Moravskoslezský kovošrot, a.s.	Sesterská společnost	0	0	1 607	6 076	0	7 683
Střední odborná škola Třineckých železáren*	Ovládaná společnost	2	2 311	5 891	46	0	8 250
Kovárna VIVA a.s.	Sesterská společnost	0	0	12	0	0	12
M Steel Projects a.s.	Sesterská společnost	314 210	11 138	111	0	0	325 459
HRAT, s.r.o.	Spol. pod podstat.vliv.	0	0	23	0	0	23
FINITRADING, a.s.	Ovládající společnost	0	0	9	10	0	19
Neomet Sp. z o.o.	Ovládaná společnost	0	0	6	0	0	6
Moravia Steel Poland Sp. z o.o.	Ovládaná společnost	0	0	7	0	0	7
Security Morava, s.r.o.	Ovládaná společnost	0	0	47	0	0	47
MORAVIA STEEL SLOVENIJA d.o.o.	Sesterská společnost	0	4 758	0	0	0	4 758
SV servisní, s.r.o.	Sesterská společnost	0	0	124	0	0	124
DALSELV DESIGN a.s.**	Ovládaná společnost	0	0	11	0	0	11
Celkem		320 023	35 671 014	273 858	12 221	0	36 277 116

* společnost TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., je zřizovatelem podle zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon

** společnost DALSELV DESIGN a.s. se stala součástí skupiny 17.12.2012

2011

(údaje v tis. Kč)

Společnost	Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	Ost. výnosy	Fin. výnosy	Celkem
Doprava TŽ, a.s.	Ovládaná společnost	32	40 872	3 948	29	0	44 881
Kvalif. a pers. agentura, o.p.s.	Spol. pod podstat.vliv.	0	0	213	0	0	213
MORAVIA STEEL a.s.	Ovládající společnost	281	32 420 593	167 028	3 730	0	32 591 632
Reťaze Slovakia s.r.o.	Ovládaná společnost	0	24 265	39	0	0	24 304
TRIALFA, s.r.o.	Ovládaná společnost	4	37 833	4 978	2 788	0	45 603
TRISIA, a.s.	Ovládaná společnost	0	0	102	2	0	104
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s.	Spol. pod podstat.vliv.	0	435	618	0	0	1 053
Třinecké gastroslužby, s.r.o.	Ovládaná společnost	118	2 671	8 438	521	0	11 748
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	Spol. pod podstat.vliv.	0	6 906	20 164	160	0	27 230
Sochorová válcovna TŽ, a.s.	Ovládaná společnost	470	4 936 247	37 377	115	0	4 974 209
Moravia Steel Deutschland GmbH	Sesterská společnost	0	3 663	0	0	0	3 663
Beskydská golfová, a.s.	Sesterská společnost	0	45	5 421	28	0	5 494
SILESIALAG, a.s.	Ovládaná společnost	0	0	22	0	0	22
Steel Consortium Partners, a.s.	Ovládaná společnost	0	0	59	0	0	59
Moravia Security, a.s.	Ovládaná společnost	0	183	1 186	13	0	1 382
MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM s.r.o.	Ovládaná společnost	12	0	613	360	0	985
„ZAMECZEK BŁOGOCICE“ Sp. z o.o.	Ovládaná společnost	0	0	8 812	0	0	8 812
Hanácké železářny a pérovny, a.s.	Sesterská společnost	113	101	1 238	17	0	1 469
Moravskoslezský kovošrot, a.s.	Sesterská společnost	0	0	1 013	11 765	0	12 778
Střední odborná škola Třineckých železáren*	Ovládaná společnost	3	21	1 958	87	0	2 069
Kovárna VIVA a.s.	Sesterská společnost	0	34	0	0	0	34
M Steel Projects a.s.	Sesterská společnost	85 622	2 307	173	0	0	88 102
HRAT, s.r.o.	Spol. pod podstat.vliv.	0	0	31	0	0	31
FINITRADING, a.s.	Ovládající společnost	0	0	5	0	0	5
Neomet Sp. z o.o.	Ovládaná společnost	0	0	5	0	0	5
Moravia Steel Poland Sp. z o.o.	Ovládaná společnost	0	0	5	0	0	5
Celkem		86 655	37 476 176	263 446	19 615	0	37 845 892

* společnost TŘINECKÉ ŽELEZÁŘNY, a. s., je zřizovatelem podle zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon, od 2.7.2011 došlo ke změně názvu ze Soukromá střední škola Třinec na Střední odborná škola Třineckých železáren

7.5.2. Náklady realizované se spřízněnými subjekty

Vztah k příslušné společnosti je uveden z pohledu společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁŘNY, a. s.

2012

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Druh subjektu	DL majetek	Zásoby	Služby	Ost. náklady	Mim. náklady	Celkem
Doprava TŽ, a.s.	Ovládaná společnost	0	28 754	65 691	0	0	94 445
Hutnictví železa, a.s.	Ovládaná společnost	0	0	5 638	101	0	5 739
Kvalifikační a personální agentura, o.p.s.	Spol. pod podstat.vliv.	0	26	203	0	0	229
MORAVIA STEEL a.s.	Ovládající společnost	547	22 280 469	248 567	45 956	0	22 575 539
Reťaze Slovakia, s.r.o.	Ovládaná společnost	0	465	625	0	0	1 090
TRIALFA, s.r.o.	Ovládaná společnost	0	12 588	19 541	53 120	0	85 249
TRISIA, a.s.	Ovládaná společnost	0	8 720	613	14	0	9 347
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s.	Spol. pod podstat.vliv.	15 272	0	7 798	0	0	23 070
Třinecké gastroslužby, s.r.o.	Ovládaná společnost	0	15 927	8 123	75 482	0	99 532
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	Spol. pod podstat.vliv.	0	462	78 534	0	0	78 996
Sochorová válcovna TŽ, a.s.	Ovládaná společnost	0	106 429	40 991	0	0	147 420
Beskydská golfová, a.s.	Sesterská společnost	0	0	4 368	0	0	4 368
Moravia Security, a.s.	Ovládaná společnost	536	0	53 797	69	0	54 402
Security Morava, s.r.o.	Ovládaná společnost	0	0	2 798	0	0	2 798
Střední odborná škola Třineckých železáren*	Ovládaná společnost	0	393	11 134	550	0	12 077
„ZAMECZEK BŁOGOCICE“ Sp. z o.o.	Ovládaná společnost	0	0	1 218	0	0	1 218
MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM s.r.o.	Ovládaná společnost	0	8 353	194 490	0	0	202 843
Moravskoslezský kovošrot	Sesterská společnost	0	1 236 800	0	0	0	1 236 800
Kovárna VIVA a.s.	Sesterská společnost	0	307	0	0	0	307
HRAT, s.r.o.	Spol. pod podstat.vliv.	0	0	180	0	0	180
MORAVIA STEEL SLOVENIJA d.o.o.	Sesterská společnost	0	0	94	0	0	94
Moravia Steel Deutschland GmbH	Sesterská společnost	0	0	188	0	0	188
Hanácké železářny a pérovny, a.s.	Sesterská společnost	0	0	64	0	0	64
Barrandov Televizní Studio a.s.	Sesterská společnost	200	0	0	0	0	200
DALSELV DESIGN a.s.**	Sesterská společnost	5 262	0	11	0	0	5 273
Celkem		21 817	23 699 693	744 666	175 292	0	24 641 468

* společnost TŘINECKÉ ŽELEZÁŘNY, a. s., je zřizovatelem podle zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon

** společnost DALSELV DESIGN a.s. se stala součástí skupiny 17.12.2012

2011

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Druh subjektu	Dl. majetek	Zásoby	Služby	Ost. náklady	Mim. náklady	Celkem
Doprava TŽ, a.s.	Ovládaná společnost	0	28 494	63 480	53	0	92 027
Hutnictví železa, a.s.	Ovládaná společnost	0	0	5 594	105	0	5 699
Kvalifikační a personální agentura, o.p.s.	Spol. pod podstat.vliv.	0	0	191	0	0	191
MORAVIA STEEL a.s.	Ovládající společnost	32	25 000 524	249 723	44 127	0	25 294 406
Reťaze Slovakia, s.r.o.	Ovládaná společnost	0	403	542	0	0	945
TRIALFA, s.r.o.	Ovládaná společnost	16	14 630	17 752	52 527	0	84 925
TRISIA, a.s.	Ovládaná společnost	0	0	9 601	0	0	9 601
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s.	Spol. pod podstat.vliv.	12 881	21	9 497	6	0	22 405
Třinecké gastroslužby, s.r.o.	Ovládaná společnost	0	15 016	8 041	72 418	0	95 475
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	Spol. pod podstat.vliv.	0	12	74 534	0	0	74 546
Sochorová válcovna TŽ, a.s.	Ovládaná společnost	0	101 583	46 480	2 880	0	150 943
Beskydská golfová, a.s.	Sesterská společnost	0	0	3 636	0	0	3 636
Moravia Security, a.s.	Ovládaná společnost	0	182	51 863	0	0	52 045
Security Morava, s.r.o.	Ovládaná společnost	0	0	235	0	0	235
Střední odborná škola Třineckých železáren*	Ovládaná společnost	0	436	11 692	1 069	0	13 197
„ZAMECZEK BŁOGOCICE“ Sp. z o.o.	Ovládaná společnost	0	0	1 195	0	0	1 195
MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM s.r.o.	Ovládaná společnost	0	273	5 591	0	0	5 864
Moravskoslezský kovošrot	Sesterská společnost	0	858 660	0	0	0	858 660
Kovárna VIVA a.s.	Sesterská společnost	0	365	0	0	0	365
HRAT, s.r.o.	Spol. pod podstat.vliv.	0	0	435	0	0	435
Celkem		12 929	26 020 599	560 082	173 185	0	26 766 795

* společnost TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., je zřizovatelem podle zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon, od 2.7.2011 došlo ke změně názvu ze Soukromá střední škola Třinec na Střední odborná škola Třineckých železáren

8. ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTÍ KONSOLIDAČNÍHO CELKU A STATUTÁRNÍ ORGÁNY

8.1. OSOBNÍ NÁKLADY A POČET ZAMĚSTNANCŮ

8.1.1. Osobní náklady a počet zaměstnanců za rok 2012

(údaje v tis. Kč)

Podnik	Průměrný počet zaměstnanců	Z toho řídicí pracovníci	Osobní náklady celkem	Z toho řídicí pracovníci
TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s.	5 962	5	2 863 155	53 703
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	370	5	174 262	11 062
Strojírny Třinec, a.s.	956	8	357 743	16 768
Slévárny Třinec, a.s.	689	5	251 783	9 126
REFRASIL, s.r.o.	173	2	84 753	11 536
Řetězárna a.s.	261	6	113 147	12 523
Šroubárna Kyjov, spol. s r.o.	300	6	119 644	10 793
D 5, akciová společnost, Třinec	683	8	245 918	11 734
VÚHŽ a.s.	297	9	157 931	13 760
„METALURGIA“ S.A.	274	4	74 986	5 638
„D&D“ Drótáru Zrt.	124	5	49 172	7 186
ŽDB DRÁTOVNA a.s.	1 062	7	103 776	3 849
Celkem plná metoda	11 151	70	4 596 270	167 678

8.1.2. Osobní náklady a počet zaměstnanců za rok 2011

(údaje v tis. Kč)

Podnik	Průměrný počet zaměstnanců	Z toho řídicí pracovníci	Osobní náklady celkem	Z toho řídicí pracovníci
TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s.	5 943	8,7	2 929 132	67 264
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	370	5	173 188	10 866
Strojírny Třinec, a.s.	955	8	356 774	17 235
Slévárny Třinec, a.s.	696	5	251 330	9 731
REFRASIL, s.r.o.	180	2	87 569	11 820
Řetězárna a.s.	258	6	106 821	13 930
Šroubárna Kyjov, spol. s r.o.	302	6	118 522	12 640
D 5, akciová společnost, Třinec	700	8	251 142	13 996
VÚHŽ a.s.	308	9	162 490	17 939
„METALURGIA“ S.A.	275	4	74 192	7 314
„D&D“ Drótáru Zrt.	144	5	45 833	5 497
Celkem plná metoda	10 131	67	4 556 993	188 232

8.2. PLNĚNÍ POSKYTNUTÁ ČLENŮM STATUTÁRNÍCH, ŘÍDÍCÍCH A DOZORČÍCH ORGÁNŮ

Výše odměn, záloh, půjček, ostatních pohledávek, závazků a ostatních plnění členům statutárních, řídicích a dozorčích orgánů:

(údaje v tis. Kč)

Podnik/plnění	2012	2011
TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s.	11 232	12 624
použití manažerských vozů	1 131	1 421
pojištění odpovědnosti za škody	511	559
odměny	9 590	10 644
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	1 281	1 291
použití manažerských vozů	448	458
příspěvek na životní pojištění	148	148
pojištění odpovědnosti za škody	37	37
odměny	648	648
Strojírny Třinec, a.s.	1 140	1 150
použití manažerských vozů	400	399
příspěvek na životní pojištění	80	81
pojištění odpovědnosti za škody	20	22
odměny	640	648
Slévárny Třinec, a.s.	1 141	1 140
použití manažerských vozů	424	421
příspěvek na životní pojištění	54	54
pojištění odpovědnosti za škody	15	17
odměny	648	648
REFRASIL, s.r.o.	441	435
použití manažerských vozů	244	237
příspěvek na životní pojištění	0	0
pojištění odpovědnosti za škody	5	6
odměny	192	192
Řetězárna a.s.	7 353	6 642
použití manažerských vozů	646	646
příspěvek na životní pojištění	0	0
pojištění odpovědnosti za škody	7	8
odměny	6 700	5 988
D 5, akciová společnost, Třinec	1 214	1 287
použití manažerských vozů	539	601
příspěvek na životní pojištění	32	38
pojištění odpovědnosti za škody	0	0
odměny	643	648
VÚHŽ a.s.	1 481	1 333
použití manažerských vozů	786	827
příspěvek na životní pojištění	40	42
pojištění odpovědnosti za škody	7	7
odměny	648	457
Šroubárna Kyjov, spol. s r.o.	876	828
použití manažerských vozů	512	469
příspěvek na životní pojištění	29	22
pojištění odpovědnosti za škody	11	13
odměny	324	324
ŽDB DRÁTOVNA a.s.	300	0
použití manažerských vozů	146	0
odměny	154	0
„METALURGIA“ S.A	1 005	986
pojištění odpovědnosti za škody	7	0
odměny	998	986
„D&D“ Drótáru Zrt.	752	628
odměny	752	628
Celkem	28 216	28 344

9. UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Společnosti Strojírny Třinec, a.s., TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., a D 5, akciová společnost, Třinec posuzují záměr uskutečnit rozdělení rozštěpením sloučením tak, že by došlo k rozštěpení společnosti Strojírny Třinec, a.s., jakožto zanikající společnosti, a k sloučení částí jejího jmění se společností TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., a společností D 5, akciová společnost, Třinec jakožto nástupnickými společnostmi, s rozhodným dnem 1.1.2013 a s předpokládaným dokončením procesu rozdělení rozštěpením sloučením do dne 30.10.2013.

XI. ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ ROKU 2012

Společnost TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., se sídlem Průmyslová 1000, Staré Město, 739 61 Třinec, IČ 18050646, zapsaná v obchodním rejstříku, oddíl B, vložka 146, vedeném Krajským soudem v Ostravě (dále jen „zpracovatel“), společně s dále uvedenými osobami (dále jen „propojené osoby“) tvoří koncern ve smyslu druhé věty § 66a odst. 7 obchodního zákoníku.

Tato zpráva o vztazích mezi propojenými osobami je zpracována v souladu s ustanovením § 66a odst. 9 obchodního zákoníku za účetní období 2012 (dále jen „rozhodné účetní období“).

I. VYMEZENÍ PROPOJENÝCH OSOB

A. OVLÁDAJÍCÍ OSOBY

MORAVIA STEEL a.s. se sídlem Třinec-Staré Město, Průmyslová 1000, PSČ 739 70, IČ 63474808

Vztah: Společnost je v postavení ovládající osoby vůči zpracovateli, kde jedná ve shodě se společností FINITRADING, a.s., jako dalším akcionářem zpracovatele; společnost MORAVIA STEEL a.s. ovládají níže uvedené osoby, které jednájí ve shodě ve smyslu ustanovení § 66b odst. 1 a §66b odst. 2 písm. b) obchodního zákoníku:

- FINITRADING, a.s., se sídlem Třinec, nám. Svobody 526, PSČ 739 61, IČ 61974692.
- R.F.G., a.s., se sídlem Třinec, nám. Svobody 526, PSČ 739 61, IČ 63079658.

FINITRADING, a.s., se sídlem Třinec, nám. Svobody 526, PSČ 739 61, IČ 61974692

Vztah: Společnost je v postavení ovládající osoby vůči zpracovateli, kde jedná ve shodě se společností MORAVIA STEEL a.s. jako dalším akcionářem zpracovatele.

B. OSTATNÍ PROPOJENÉ OSOBY

B.1. Společnosti ovládané ovládajícími osobami

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

Vztah: Společnost ovládaná společností MORAVIA STEEL a.s.

MORAVIA GOEL TRADE d.o.o. „v likvidaci“ se sídlem Perkovecva 48, 104 30 Samobor, Chorvatsko

Vztah: Společnost ovládaná společností MORAVIA STEEL a.s.

MORAVIA STEEL ITALIA s.r.l. se sídlem via Niccolini 26, 20154 Milano, Itálie

Vztah: Společnost ovládaná společností MORAVIA STEEL a.s.

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

Vztah: Společnost ovládaná společností MORAVIA STEEL a.s.

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

Vztah: Společnost ovládaná společností MORAVIA STEEL a.s.

MORAVIA STEEL UK LIMITED (původně TRINEC – CMC LIMITED) se sídlem 5 Bradwall Court, Bradwall Road, Sandbach, Cheshire, CW11 1 GE, Anglie

Vztah: Společnost ovládaná společností MORAVIA STEEL a.s.

Barrandov Televizní Studio a.s. se sídlem Praha 5, Kříženeckého nám. 322, PSČ 152 00, IČ 41693311

Vztah: Společnost ovládaná společností MORAVIA STEEL a.s.

Barrandov Studio a.s. se sídlem Praha 5 – Hlubočepy, Kříženeckého nám. 322/5, PSČ 152 00, IČ 28172469

Vztah: Společnost ovládaná společností MORAVIA STEEL a.s.

Barrandov Lands a.s. se sídlem Praha 5, Kříženeckého nám. 322/5, PSČ 152 00, IČ 27225674

Vztah: Společnost ovládaná společností MORAVIA STEEL a.s. do dne 12.11.2012.

MS – Slovensko s.r.o. se sídlem Bratislava, Palisády 56, PSČ 81106, Slovensko

Vztah: Společnost ovládaná společností MORAVIA STEEL a.s.

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

Vztah: Společnost ovládaná společností MORAVIA STEEL a.s.

Beskydská golfová, a.s., se sídlem Ropice 415, PSČ 739 56, IČ 25352920

Vztah: Společnost ovládaná společností MORAVIA STEEL a.s.

Hanácké železářny a pérovny, a.s., se sídlem Dolní 3137/100, 796 01 Prostějov, IČ 26955342

Vztah: Společnost ovládaná společností MORAVIA STEEL a.s.

M Steel Projects a.s. se sídlem Třinec-Staré Město, Průmyslová 1000, PSČ 739 70, IČ 28602331

Vztah: Společnost ovládaná společností MORAVIA STEEL a.s.

Moravskoslezský kovošrot, a.s., se sídlem Praha 1-Nové Město, V Jámě 1371/8, PSČ 110 00, IČ 26855097

Vztah: Společnost ovládaná společností MORAVIA STEEL a.s.

Moravia Steel Middle East FZCO se sídlem Jebel Ali Free Zone, Building 18-19 # 133, Dubai, U.A.E.

Vztah: Společnost ovládaná společností MORAVIA STEEL a.s.

Sochorová válcovna TŽ, a.s., se sídlem Třinec-Staré Město, Průmyslová 1000, PSČ 739 70, IČ 25872940

Vztah: Společnost ovládaná společností MORAVIA STEEL a.s. a zpracovatelem jako osobami jednajícími ve shodě.

B.2. SPOLEČNOSTI OVLÁDANÉ ZPRACOVATELEM

ENERGETIKA TŘINEC, a.s., se sídlem Třinec-Staré Město, Průmyslová 1024, PSČ 739 65, IČ 47675896

Vztah: Společnost ovládaná zpracovatelem.

Strojírny Třinec, a.s., se sídlem Třinec-Staré Město, Průmyslová 1038, PSČ 739 65, IČ 25363654

Vztah: Společnost ovládaná zpracovatelem.

Slévárny Třinec, a.s., se sídlem Třinec-Staré Město, Průmyslová 1001, PSČ 739 65, IČ 25830716

Vztah: Společnost ovládaná zpracovatelem.

Třinecké gastroslužby, s.r.o., se sídlem Třinec-Staré Město, Průmyslová 1035, PSČ 739 65, IČ 25838148

Vztah: Společnost ovládaná zpracovatelem.

SILESIASLAG, a.s. „v likvidaci“, se sídlem Třinec-Staré Město, Průmyslová 1032, PSČ 739 65, IČ 25893882

Vztah: Společnost ovládaná zpracovatelem. (Společnost byla zrušena ke dni 1.1.2012 a tímto dnem vstoupila do likvidace.)

Doprava TŽ, a.s., se sídlem Třinec-Staré Město, Průmyslová 1008, PSČ 739 65, IČ 25398083

Vztah: Společnost ovládaná zpracovatelem.

TRIALFA, s.r.o., se sídlem Třinec-Kanada, ul. Míru 272, PSČ 739 65, IČ 25839888

Vztah: Společnost ovládaná zpracovatelem.

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

Vztah: Společnost ovládaná zpracovatelem.

TRISIA, a.s., se sídlem Třinec, nám. Svobody 526, okres Frýdek-Místek, IČ 64610152

Vztah: Společnost ovládaná zpracovatelem.

REFRASIL, s.r.o., se sídlem Třinec-Konská, Průmyslová 720, PSČ 739 65, IČ 48395862

Vztah: Společnost ovládaná zpracovatelem.

Steel Consortium Partners, a.s., se sídlem Třinec-Staré Město, Průmyslová 1000, PSČ 739 70, IČ 27242382

Vztah: Společnost ovládaná zpracovatelem.

VÚHŽ a.s. se sídlem Dobrá 240, PSČ 739 51, IČ 27768953

Vztah: Společnost ovládaná zpracovatelem.

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

Vztah: Společnost ovládaná zpracovatelem.

Šroubárna Kyjov, spol. s r.o., se sídlem Kyjov, Jiráskova 987, PSČ 697 32, IČ 42293588

Vztah: Společnost ovládaná zpracovatelem.

Moravia Security, a.s., se sídlem Třinec-Konská, Průmyslová 725, PSČ 739 65, IČ 27835481

Vztah: Společnost ovládaná zpracovatelem.

D 5, akciová společnost, Třinec, se sídlem Třinec-Staré Město, Průmyslová 1026, PSČ 739 65, IČ 47674539

Vztah: Společnost ovládaná zpracovatelem.

„METALURGIA“ Spółka Akcyjna se sídlem ulica Świętej Rozalii nr 10/12, 97-500 Radomsko, Polsko

Vztah: Společnost ovládaná zpracovatelem.

„ZAMECZEK BŁOGOCICE“ SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ se sídlem ul. Zeromskiego 1, 43-400 Cieszyn, Polsko

Vztah: Společnost ovládaná zpracovatelem.

„D&D” Drótaru Ipari és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság se sídlem 3527 Miskolc, Besenyői u. 18., Maďarsko

Vztah: Společnost ovládaná zpracovatelem.

TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s., se sídlem Třinec-Kanada, Míru 274, PSČ 739 61, IČ 47677741

Vztah: Společnost ovládaná zpracovatelem ode dne 29.3.2012

ŽDB DRÁTOVNA a.s. se sídlem Bohumín-Pudlov, Jeremenkova 66, PSČ 735 51, IČ 29400066

Vztah: Společnost ovládaná zpracovatelem ode dne 1.10.2012.

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

Vztah: Společnost ovládaná zpracovatelem ode dne 17.12.2012.

Sochorová válcovna TŽ, a.s., se sídlem Třinec-Staré Město, Průmyslová 1000, PSČ 739 70, IČ 25872940

Vztah: Společnost ovládaná společností MORAVIA STEEL a.s. a zpracovatelem jako osobami jednajícími ve shodě.

II. POPIS VZTAHŮ

A. VYMEZENÍ VZTAHŮ MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

- a) Vztahy ve smyslu ustanovení § 66a odst. 9 obchodního zákoníku, jež v rozhodném účetním období nastaly mezi zpracovatelem a společností MORAVIA STEEL a.s. jako ovládající společností, jsou uvedeny níže v části B. této kapitoly.
- b) Vztahy ve smyslu ustanovení § 66a odst. 9 obchodního zákoníku, jež v rozhodném účetním období nastaly mezi zpracovatelem a společností FINITRADING, a.s., jako ovládající společností, jsou uvedeny níže v části C. této kapitoly.
- c) Vztahy ve smyslu ustanovení § 66a odst. 9 obchodního zákoníku mezi zpracovatelem a společností R.F.G., a.s., v rozhodném účetním období nenastaly, tzn. v rozhodném účetním období nebyly mezi těmito propojenými osobami uzavřeny žádné smlouvy, nebyly učiněny žádné jiné právní úkony, ani nebyla přijata nebo učiněna žádná opatření ve smyslu výše uvedeného ustanovení zákona.
- d) Vztahy ve smyslu ustanovení § 66a odst. 9 obchodního zákoníku mezi zpracovatelem a propojenými osobami, které jsou ovládané ovládajícími osobami podle části B.1. kapitoly I., vyjma společností Sochorová válcovna TŽ, a.s., Beskydská golfová, a.s., Hanácké železárny a pérovny, a.s., Moravskoslezský kovošrot, a.s., M Steel Projects a.s., Barrandov Televizní Studio a.s. a Moravia Steel Deutschland GmbH, v rozhodném účetním období nenastaly, tzn. v rozhodném účetním období nebyly mezi těmito propojenými osobami uzavřeny žádné smlouvy, nebyly učiněny žádné jiné právní úkony, ani nebyla přijata nebo učiněna žádná opatření ve smyslu výše uvedeného ustanovení zákona.
- e) Vztahy ve smyslu ustanovení § 66a odst. 9 obchodního zákoníku, jež v rozhodném účetním období nastaly mezi zpracovatelem a společností Sochorová válcovna TŽ, a.s., jsou uvedeny níže v části D. této kapitoly.
- f) Vztahy ve smyslu ustanovení § 66a odst. 9 obchodního zákoníku, jež v rozhodném účetním období nastaly mezi zpracovatelem a společností Beskydská golfová, a.s., jsou uvedeny níže v části E. této kapitoly.
- g) Vztahy ve smyslu ustanovení § 66a odst. 9 obchodního zákoníku, jež v rozhodném účetním období nastaly mezi zpracovatelem a společností Hanácké železárny a pérovny, a.s., jsou uvedeny níže v části F. této kapitoly.
- h) Vztahy ve smyslu ustanovení § 66a odst. 9 obchodního zákoníku, jež v rozhodném účetním období nastaly mezi zpracovatelem a společností Moravskoslezský kovošrot, a.s., jsou uvedeny níže v části G. této kapitoly.
- i) Vztahy ve smyslu ustanovení § 66a odst. 9 obchodního zákoníku, jež v rozhodném účetním období nastaly mezi zpracovatelem a společností M Steel Projects a.s., jsou uvedeny níže v části H. této kapitoly.
- j) Vztahy ve smyslu ustanovení § 66a odst. 9 obchodního zákoníku, jež v rozhodném účetním období nastaly mezi zpracovatelem a společností Barrandov Televizní Studio a.s., jsou uvedeny níže v části I. této kapitoly.
- k) Vztahy ve smyslu ustanovení § 66a odst. 9 obchodního zákoníku, jež v rozhodném účetním období nastaly mezi zpracovatelem a společností Moravia Steel Deutschland GmbH, jsou uvedeny níže v části J. této kapitoly.
- l) Vztahy ve smyslu ustanovení § 66a odst. 9 obchodního zákoníku, jež v rozhodném účetním období nastaly mezi zpracovatelem a propojenými osobami, které jsou ovládané zpracovatelem podle části B.2. kapitoly I., jsou uvedeny ve zprávě o vztazích každé z těchto propojených osob, která samostatně vypracovává tuto zprávu a detailně popisuje tyto své vztahy ke zpracovateli. Zpracovateli z těchto vztahů nevznikla újma.

B. POPIS VZTAHŮ ZPRACOVATELE K OVLÁDAJÍCÍ OSOBE MORAVIA STEEL a.s.

Úvod

- a) V rámci běžného obchodního styku mezi zpracovatelem a společností MORAVIA STEEL a.s. je základní smlouvou Smlouva o vzájemných obchodních vztazích ze dne 30. 12. 2002, kterou smluvní strany deklarovaly společný zájem na dalším rozvoji vzájemných obchodních vztahů.
 - aa) Tato smlouva je také pro rozhodné účetní období konkretizována pro oblast prodeje dále uvedenou Rámcovou smlouvou ze dne 30. 12. 2002,
 - ab) pro oblast nákupu dále uvedenou Kupní smlouvou o dodávkách surovin a materiálu ze dne 12. 1. 1999.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) Vzhledem k vysokému počtu smluv uzavřených v rozhodném účetním období jsou v této zprávě jednotlivě uvedeny
 - ba) smlouvy významné pro vztahy mezi zpracovatelem a společností MORAVIA STEEL a.s., zejména pak smlouvy, kdy cena plnění bez daně z přidané hodnoty byla sjednána v rámci běžného obchodního styku ve výši rovnající se minimálně 1 % základního kapitálu zpracovatele a mimo běžný obchodní styk ve výši rovnající se minimálně 0,5 % základního kapitálu zpracovatele,
 - bb) souhrnně uvedeny ostatní smlouvy, zejména tedy smlouvy, kdy cena plnění nedosahovala výše uvedené pod písm. ba).

B.1. Prodeje a jiná plnění zpracovatele ve prospěch ovládající osoby MORAVIA STEEL a.s.

B.1.1. Rámcová smlouva

Tato smlouva byla uzavřena mezi zpracovatelem a společností MORAVIA STEEL a.s. dne 30. 12. 2002.

Předmětem této smlouvy je prodej hutních výrobků společnosti MORAVIA STEEL a.s. Na jednotlivá plnění jsou sjednávány dílčí kupní smlouvy. Ceny zboží jsou cenami obvyklými, odvíjejícími se od cen dosažených na trhu.

V rozhodném účetním období bylo na základě této smlouvy a navazujících dílčích kupních smluv s vyúčtováním cen za prodej výrobků formou faktur a opravných daňových dokladů, popř. nákladů spojených s reklamacemi, poskytnuto plnění za ceny jakožto protiplnění ve výši 30 672 506 tis. Kč.

B.1.2. Licenční smlouva na užívání ochranné známky „Tři kladiva v kruhu“

Tato smlouva byla uzavřena mezi zpracovatelem a společností MORAVIA STEEL a.s. dne 30. 6. 2002.

Předmětem této smlouvy je užívání ochranné známky zpracovatele společností MORAVIA STEEL a.s. jako součást jejího loga.

V rozhodném účetním období byla za toto užívání jakožto protiplnění poskytnuta úplata ve výši 123 000 tis. Kč.

B.1.3. Smlouva o poskytování služeb

Tato smlouva byla uzavřena mezi zpracovatelem a společností MORAVIA STEEL a.s. dne 1. 1. 2003.

Předmětem této smlouvy je poskytování společností MORAVIA STEEL a.s. služeb ostrahy a ochrany majetku, požární ochrany, poštovní, spisové a archivní služby, spedice, přepravy a celního odbavení, informatiky, vybraných technických služeb, služeb v cenové oblasti a vybraných služeb účetních a reklamačních.

V rozhodném účetním období bylo na základě této smlouvy poskytnuto plnění za ceny jakožto protiplnění ve výši 30 429 tis. Kč.

B.1.4. Smlouva o nájmu

Tato smlouva byla uzavřena mezi zpracovatelem a společností MORAVIA STEEL a.s. dne 9. 3. 2000.

Předmětem této smlouvy je nájem nemovitostí, nebytových prostor a movitých věcí, včetně dodávek služeb s nájmem souvisejících, pro umístění sídla a podnikatelskou činnost společností MORAVIA STEEL a.s.

V rozhodném účetním období bylo na základě této smlouvy poskytnuto plnění za nájmné a další úhrady jakožto protiplnění ve výši 7 930 tis. Kč.

B.1.5. Smlouva o poskytování telekomunikačních služeb

Tato smlouva byla uzavřena mezi zpracovatelem a společností MORAVIA STEEL a.s. dne 31. 12. 1998.

Předmětem této smlouvy je poskytování společností MORAVIA STEEL a.s. služeb v oblasti telekomunikace.

V rozhodném účetním období bylo na základě této smlouvy poskytnuto plnění za ceny jakožto protiplnění ve výši 2 850 tis. Kč.

B.1.6. Ostatní poskytnutá plnění

V rozhodném účetním období byly mezi zpracovatelem a společností MORAVIA STEEL a.s. účinné smlouvy, podle nichž byla společností MORAVIA STEEL a.s. poskytnuta další plnění spočívající v prodeji zboží a ostatního majetku, v poskytování internetu a ostatních služeb za celkovou cenu jakožto protiplnění ve výši 4 230 tis. Kč.

B.2. *Nákupy a jiná plnění od ovládající osoby MORAVIA STEEL a.s. ve prospěch zpracovatele***B.2.1. Kupní smlouva o dodávkách surovin a materiálů**

Tato smlouva byla uzavřena mezi zpracovatelem a společností MORAVIA STEEL a.s. dne 12. 1. 1999.

Předmětem této smlouvy je nákup základních hutnických surovin, kterými jsou zejména rudy, uhlí, paliva a hutní polotovary. Objemy dodávek a ceny jsou čtvrtletně upřesňovány formou dílčích kupních smluv.

V rozhodném účetním období bylo na základě této smlouvy poskytnuto plnění za ceny jakožto protiplnění ve výši 19 920 533 tis. Kč.

B.2.2. Rámcová smlouva o podmínkách nákladní přepravy zboží

Tato smlouva byla uzavřena mezi zpracovatelem a společností MORAVIA STEEL a.s. dne 30. 12. 2002.

Předmětem této smlouvy je obstarání pro zpracovatele přepravy zboží a úkonů s přepravou souvisejících a zajištění dalších úkonů nezbytných k realizaci vnitrostátní železniční přepravy zboží. Plnění bylo poskytováno na základě smluvních cen sjednaných na období jednoho roku, určité zásilky a množství.

V rozhodném účetním období bylo na základě této smlouvy poskytnuto plnění za ceny jakožto protiplnění ve výši 224 910 tis. Kč.

B.2.3. Smlouva mandátní

Tato smlouva byla uzavřena mezi zpracovatelem a společností MORAVIA STEEL a.s. dne 1. 7. 2005.

Předmětem této smlouvy je zařizování společností MORAVIA STEEL a.s. jménem zpracovatele a na jeho účet obchodních záležitostí týkajících se nákupu prací a služeb tuzemských i z dovozu, technického a režijního materiálu, náhradních dílů, které jsou nezbytné k provozování činnosti zpracovatele, a to zejména zajišťování výroby, údržby, oprav výrobního zařízení, technologie, budov, pozemků a ostatního majetku ve vlastnictví či v užívání zpracovatele.

V rozhodném účetním období zpracovatel na základě této smlouvy poskytnul společnosti MORAVIA STEEL a.s. protiplnění ve výši 43 690 tis. Kč.

B.2.4. Smlouva mandátní

Tato smlouva byla uzavřena mezi zpracovatelem a společností MORAVIA STEEL a.s. dne 29. 6. 2007.

Předmětem této smlouvy je zařizování společností MORAVIA STEEL a.s. jménem zpracovatele a na jeho účet obchodních záležitostí týkajících se nákupu kovového odpadu kat. č. 170405 (Železo a ocel) splňujícího požadavky ČSN 420030 (Ocelový a litinový odpad) – tj. šrotu pro výrobní potřeby zpracovatele, jakož i úkony s touto činností spojené či související, vše v rozsahu a za podmínek dohodnutých v této mandátní smlouvě.

V rozhodném účetním období zpracovatel na základě této smlouvy poskytnul společnosti MORAVIA STEEL a.s. protiplnění ve výši 83 623 tis. Kč.

B.2.5. Ostatní přijatá plnění

1. V rozhodném účetním období byly mezi zpracovatelem a společností MORAVIA STEEL a.s. účinné další smlouvy, podle nichž zpracovatel přijal od společnosti MORAVIA STEEL a.s. plnění spočívající v zajištění pojištění odpovědnosti zpracovatele, majetkového pojištění, pojištění odpovědnosti členů orgánů společnosti, v koupi zboží a v poskytování ostatních služeb v celkové výši 42 030 tis. Kč.
2. Společnost MORAVIA STEEL a.s. poskytla zpracovateli zajištění za jeho závazky:
Ručení za splácení investičních úvěrů v částce celkem 300 000 tis. Kč věřiteli CITIBANK Europe plc. Smlouva byla uzavřena dne 9. 9. 2004. Plnění společnosti MORAVIA STEEL a.s. z titulu ručení nenastalo.

B.3. Ostatní smluvní vztahy

V rozhodném účetním období nevznikly mezi zpracovatelem a společností MORAVIA STEEL a.s. žádné ostatní smluvní vztahy ve smyslu ustanovení § 66a odstavce 9 obchodního zákoníku.

B.4. Jiné právní úkony

V rozhodném účetním období nebyly mezi zpracovatelem a společností MORAVIA STEEL a.s. učiněny žádné jiné právní úkony ve smyslu ustanovení § 66a odstavce 9 obchodního zákoníku.

B.5. Ostatní opatření

V rozhodném účetním období nebyla přijata ani uskutečněna žádná ostatní opatření ve smyslu ustanovení § 66a odstavce 9 obchodního zákoníku.

C. POPIS VZTAHŮ ZPRACOVATELE K OVLÁDAJÍCÍ OSOBE FINITRADING, a.s.

C.1. Prodeje a jiná plnění zpracovatele ve prospěch ovládající osoby FINITRADING, a.s.

V rozhodném účetním období byly mezi zpracovatelem a společností FINITRADING, a.s., účinné smlouvy, podle nichž zpracovatel poskytl společnosti FINITRADING, a.s., plnění spočívající v poskytování služeb za celkovou cenu jakožto protiplnění ve výši 19 tis. Kč.

C.2. Ostatní smluvní vztahy

V rozhodném účetním období nevznikly mezi zpracovatelem a společností FINITRADING, a.s., žádné ostatní smluvní vztahy ve smyslu ustanovení § 66a odstavce 9 obchodního zákoníku.

C.3. Jiné právní úkony

V rozhodném účetním období nebyly mezi zpracovatelem a společností FINITRADING, a.s., učiněny žádné jiné právní úkony ve smyslu ustanovení § 66a odstavce 9 obchodního zákoníku.

C.4. Ostatní opatření

V rozhodném účetním období nebyla přijata ani uskutečněna žádná ostatní opatření ve smyslu ustanovení § 66a odstavce 9 obchodního zákoníku.

D. POPIS VZTAHŮ ZPRACOVATELE KE SPOLEČNOSTI Sochorová válcovna TŽ, a.s.

D.1. Prodeje a jiná plnění zpracovatele ve prospěch společnosti Sochorová válcovna TŽ, a.s.

D.1.1. Rámcová smlouva

Tato smlouva byla uzavřena mezi zpracovatelem a společností Sochorová válcovna TŽ, a.s., dne 30. 6. 2002.

Předmětem této smlouvy je prodej kontislitků, ingotů a předvalků jakožto vsázky pro výrobní program společnosti Sochorová válcovna TŽ, a.s. Na jednotlivá plnění jsou sjednávány dílčí kupní smlouvy. Ceny zboží jsou cenami obvyklými, odvíjejícími se od cen v běžných obchodních vztazích pro daný sortiment.

V rozhodném účetním období bylo na základě této smlouvy a navazujících dílčích kupních smluv s vyúčtováním ceny za prodej výrobků formou faktur a opravných daňových dokladů, popř. nákladů spojených s reklamacemi, poskytnuto plnění za ceny jakožto protiplnění ve výši 4 425 298 tis. Kč.

D.1.2. Licenční smlouva na užívání ochranné známky „Tři kladiva v kruhu“

Tato smlouva byla uzavřena mezi zpracovatelem a společností Sochorová válcovna TŽ, a.s., dne 30. 6. 2002.

Předmětem této smlouvy je označování výrobků společnosti Sochorová válcovna TŽ, a.s., ochrannou známkou zpracovatele, jakož i užívání ochranné známky zpracovatele jako součásti loga společnosti Sochorová válcovna TŽ, a.s.

V rozhodném účetním období byla za toto užívání jakožto protiplnění poskytnuta úplata ve výši 86 tis. Kč.

D.1.3. Smlouva o poskytování služeb

Tato smlouva byla uzavřena mezi zpracovatelem a společností Sochorová válcovna TŽ, a.s. dne 2. 1. 2004.

Předmětem této smlouvy je poskytování zpracovatelem společností Sochorová válcovna TŽ, a.s. služeb ostrahy a ochrany majetku, požární ochrany, podatelny, spisové a archivní služby, informatiky, vybraných technických služeb, vybraných služeb účetních, ochrany životního prostředí, mzdových a personálních, revizních, služeb marketingu a služeb u nákupních činností.

V rozhodném účetním období bylo na základě této smlouvy poskytnuto plnění za ceny jakožto protiplnění ve výši 6 908 tis. Kč.

D.1.4. Nájemní smlouva

Tato smlouva byla uzavřena mezi zpracovatelem a společností Sochorová válcovna TŽ, a.s., dne 30. 6. 2002.

V rozhodném účetním období se na základě této smlouvy uskutečnil nájem pozemků k podnikatelské činnosti společností Sochorová válcovna TŽ, a.s.

V rozhodném účetním období bylo na základě této smlouvy poskytnuto plnění za nájemné a další úhrady jakožto protiplnění ve výši 1 593 tis. Kč.

D.1.5. Smlouva o nájmu nebytových prostor

Tato smlouva byla uzavřena mezi zpracovatelem a společností Sochorová válcovna TŽ, a.s., dne 13. 5. 2002.

Předmětem této smlouvy je nájem nebytových prostor, včetně poskytování služeb s nájmem souvisejících, k podnikatelské činnosti společností Sochorová válcovna TŽ, a.s.

V rozhodném účetním období bylo na základě této smlouvy poskytnuto plnění za nájemné a další služby jakožto protiplnění ve výši 39 tis. Kč.

D.1.6. Ostatní poskytnutá plnění

V rozhodném účetním období byly mezi zpracovatelem a společností Sochorová válcovna TŽ, a.s., účinné další smlouvy, podle nichž bylo společností Sochorová válcovna TŽ, a.s., poskytnuto plnění spočívající v prodeji zboží a ostatního majetku a v poskytování ostatních služeb za celkovou cenu jakožto protiplnění v celkové výši 4 434 tis. Kč.

D.2. Nákupy a jiná plnění od společnosti Sochorová válcovna TŽ, a.s., ve prospěch zpracovatele**D.2.1. Rámcová smlouva č. 4600000076**

Tato smlouva byla uzavřena mezi zpracovatelem a společností Sochorová válcovna TŽ, a.s., dne 9. 1. 2003.

Předmětem této smlouvy je provádění pro zpracovatele tepelného zpracování, event. jiné technologicky nezbytné úpravy válcovaného materiálu.

V rozhodném účetním období bylo na základě této smlouvy poskytnuto plnění za cenu jakožto protiplnění ve výši 40 761 tis. Kč.

D.2.2. Ostatní přijatá plnění

V rozhodném účetním období byly mezi zpracovatelem a společností Sochorová válcovna TŽ, a.s., účinné další smlouvy, podle nichž došlo mezi zpracovatelem a společností Sochorová válcovna TŽ, a.s., k plněním spočívajícím v nákupu šrotu a okují za cenu jakožto protiplnění v celkové výši 104 198 tis. Kč, a podle nichž též zpracovatel přijal plnění spočívající v poskytování ostatních služeb za cenu jakožto protiplnění v celkové výši 230 tis. Kč.

D.3. Ostatní smluvní vztahy

V rozhodném účetním období nevznikly mezi zpracovatelem a společností Sochorová válcovna TŽ, a.s. žádné ostatní smluvní vztahy ve smyslu ustanovení § 66a odstavce 9 obchodního zákoníku.

D.4. Jiné právní úkony

V rozhodném účetním období nebyly mezi zpracovatelem a společností Sochorová válcovna TŽ, a.s., učiněny žádné jiné právní úkony ve smyslu ustanovení § 66a odstavce 9 obchodního zákoníku.

D.5. Ostatní opatření

V rozhodném účetním období nebyla přijata ani uskutečněna žádná ostatní opatření ve smyslu ustanovení § 66a odstavce 9 obchodního zákoníku.

E. POPIS VZTAHŮ ZPRACOVATELE KE SPOLEČNOSTI Beskydská golfová, a.s.

E.1. Prodeje a jiná plnění zpracovatele ve prospěch společnosti Beskydská golfová, a.s.

V rozhodném účetním období byly mezi zpracovatelem a společností Beskydská golfová, a.s., účinné smlouvy, podle nichž zpracovatel poskytl společnosti Beskydská golfová, a.s., plnění spočívající v poskytování internetu a ostatních služeb za cenu jakožto protiplnění v celkové výši 128 tis. Kč.

E.2. Nákupy a jiná plnění od společnosti Beskydská golfová, a.s., ve prospěch zpracovatele

V rozhodném účetním období byly mezi zpracovatelem a společností Beskydská golfová, a.s., účinné smlouvy, podle nichž zpracovatel přijal od společnosti Beskydská golfová, a.s., plnění spočívající v nákupu služeb za cenu jakožto protiplnění v celkové výši 4 368 tis. Kč.

E.3. Ostatní smluvní vztahy

V rozhodném účetním období nevznikly mezi zpracovatelem a společností Beskydská golfová, a.s., žádné ostatní smluvní vztahy ve smyslu ustanovení § 66a odstavce 9 obchodního zákoníku.

E.4. Jiné právní úkony

V rozhodném účetním období nebyly mezi zpracovatelem a společností Beskydská golfová, a.s., učiněny žádné jiné právní úkony ve smyslu ustanovení § 66a odstavce 9 obchodního zákoníku.

E.5. Ostatní opatření

V rozhodném účetním období nebyla přijata ani uskutečněna žádná ostatní opatření ve smyslu ustanovení § 66a odstavce 9 obchodního zákoníku.

F. POPIS VZTAHŮ ZPRACOVATELE KE SPOLEČNOSTI Hanácké železářny a pérovny, a.s.

F.1. Prodeje a jiná plnění zpracovatele ve prospěch společnosti Hanácké železářny a pérovny, a.s.

V rozhodném účetním období byly mezi zpracovatelem a společností Hanácké železářny a pérovny, a.s., účinné smlouvy, podle nichž zpracovatel poskytl plnění spočívající v poskytování služeb za cenu jakožto protiplnění v celkové výši 2 355 tis. Kč.

F.2. Nákupy a jiná plnění od společnosti Hanácké železářny a pérovny, a.s., ve prospěch zpracovatele

V rozhodném účetním období byly mezi zpracovatelem a společností Hanácké železářny a pérovny, a.s., účinné smlouvy, podle nichž zpracovatel přijal od společnosti Hanácké železářny a pérovny, a.s. plnění spočívající v nákupu materiálu za cenu jakožto protiplnění v celkové výši 64 tis. Kč.

F.3. Ostatní smluvní vztahy

V rozhodném účetním období nevznikly mezi zpracovatelem a společností Hanácké železářny a pérovny, a.s., žádné ostatní smluvní vztahy ve smyslu ustanovení § 66a odstavce 9 obchodního zákoníku.

F.4. Jiné právní úkony

V rozhodném účetním období nebyly mezi zpracovatelem a společností Hanácké železářny a pérovny, a.s., učiněny žádné jiné právní úkony ve smyslu ustanovení § 66a odstavce 9 obchodního zákoníku.

F.5. Ostatní opatření

V rozhodném účetním období nebyla přijata ani uskutečněna žádná ostatní opatření ve smyslu ustanovení § 66a odstavce 9 obchodního zákoníku.

G. POPIS VZTAHŮ ZPRACOVATELE KE SPOLEČNOSTI Moravskoslezský kovošrot, a.s.

G.1. Prodeje a jiná plnění zpracovatele ve prospěch společnosti Moravskoslezský kovošrot, a.s.

G.1.1. Smlouva o převzetí, využití a odstranění odpadu

Tato smlouva byla mezi zpracovatelem a společností Moravskoslezský kovošrot, a.s., uzavřena dne 16. 2. 2012.

Předmětem této smlouvy je prodej odpadu.

V rozhodném účetním období bylo na základě této smlouvy poskytnuto plnění za ceny jakožto protiplnění ve výši 2 420 tis. Kč.

G.1.2. Rámcová smlouva

Tato smlouva byla mezi zpracovatelem a společností Moravskoslezský kovošrot, a.s., uzavřena dne 4. 1. 2010.

Předmětem této smlouvy je prodej odpadu – vyřazených elektromotorů.

V rozhodném účetním období bylo na základě této smlouvy poskytnuto plnění za ceny jakožto protiplnění ve výši 242 tis. Kč.

G.1.3. Rámcová smlouva

Tato smlouva byla mezi zpracovatelem a společností Moravskoslezský kovošrot, a.s., uzavřena dne 4. 1. 2010.

Předmětem této smlouvy je prodej odpadu neželezných kovů.

V rozhodném účetním období bylo na základě této smlouvy poskytnuto plnění za ceny jakožto protiplnění ve výši 1 189 tis. Kč.

G.1.4. Ostatní poskytnutá plnění

V rozhodném účetním období byly mezi zpracovatelem a společností Moravskoslezský kovošrot, a.s., účinné další smlouvy, podle nichž zpracovatel poskytl společnosti Moravskoslezský kovošrot, a.s., plnění spočívající v poskytování ostatních služeb za cenu jakožto protiplnění v celkové výši 1 624 tis. Kč.

G.2. Nákupy a jiná plnění od společnosti Moravskoslezský kovošrot, a.s., ve prospěch zpracovatele

V rozhodném účetním období byly mezi zpracovatelem a společností Moravskoslezský kovošrot, a.s., účinné smlouvy, podle nichž zpracovatel přijal plnění spočívající v nákupu šrotu za cenu jakožto protiplnění v celkové výši 1 236 800 tis. Kč.

G.3. Ostatní smluvní vztahy

V rozhodném účetním období nevznikly mezi zpracovatelem a společností Moravskoslezský kovošrot, a.s., žádné ostatní smluvní vztahy ve smyslu ustanovení § 66a odstavce 9 obchodního zákoníku.

G.4. Jiné právní úkony

V rozhodném účetním období nebyly mezi zpracovatelem a společností Moravskoslezský kovošrot, a.s., učiněny žádné jiné právní úkony ve smyslu ustanovení § 66a odstavce 9 obchodního zákoníku.

G.5. Ostatní opatření

V rozhodném účetním období nebyla přijata ani uskutečněna žádná ostatní opatření ve smyslu ustanovení § 66a odstavce 9 obchodního zákoníku.

H. POPIS VZTAHŮ ZPRACOVATELE KE SPOLEČNOSTI M Steel Projects a.s.**H.1. Prodeje a jiná plnění zpracovatele ve prospěch společnosti M Steel Projects a.s.**

V rozhodném účetním období byly mezi zpracovatelem a společností M Steel Projects a.s. účinné smlouvy, podle nichž zpracovatel poskytl společnosti M Steel Projects a.s. plnění spočívající v poskytování služeb za cenu jakožto protiplnění v celkové výši 111 tis. Kč.

H.2. Ostatní smluvní vztahy

V rozhodném účetním období nevznikly mezi zpracovatelem a společností M Steel Projects a.s. žádné ostatní smluvní vztahy ve smyslu ustanovení § 66a odstavce 9 obchodního zákoníku.

H.3. Jiné právní úkony

V rozhodném účetním období nebyly mezi zpracovatelem a společností M Steel Projects a.s. učiněny žádné jiné právní úkony ve smyslu ustanovení § 66a odstavce 9 obchodního zákoníku.

H.4. Ostatní opatření

V rozhodném účetním období nebyla přijata ani uskutečněna žádná ostatní opatření ve smyslu ustanovení § 66a odstavce 9 obchodního zákoníku.

I. POPIS VZTAHŮ ZPRACOVATELE KE SPOLEČNOSTI Barrandov Televizní Studio a.s.**I.1. Nákupy a jiná plnění od společnosti Barrandov Televizní Studio a.s. ve prospěch zpracovatele**

V rozhodném účetním období byly mezi zpracovatelem a společností Barrandov Televizní Studio a.s. účinné smlouvy, podle nichž zpracovatel přijal od společnosti Barrandov Televizní Studio a.s. plnění spočívající v pořízení majetku za cenu jakožto protiplnění v celkové výši 200 tis. Kč.

I.2. Ostatní smluvní vztahy

V rozhodném účetním období nevznikly mezi zpracovatelem a společností Barrandov Televizní Studio a.s. žádné ostatní smluvní vztahy ve smyslu ustanovení § 66a odstavce 9 obchodního zákoníku.

I.3. Jiné právní úkony

V rozhodném účetním období nebyly mezi zpracovatelem a společností Barrandov Televizní Studio a.s. učiněny žádné jiné právní úkony ve smyslu ustanovení § 66a odstavce 9 obchodního zákoníku.

I.4. Ostatní opatření

V rozhodném účetním období nebyla přijata ani uskutečněna žádná ostatní opatření ve smyslu ustanovení § 66a odstavce 9 obchodního zákoníku.

J. POPIS VZTAHŮ ZPRACOVATELE KE SPOLEČNOSTI Moravia Steel Deutschland GmbH

J.1. Nákupy a jiná plnění zpracovatele od společnosti Moravia Steel Deutschland GmbH ve prospěch zpracovatele

V rozhodném účetním období byly mezi zpracovatelem a společností Moravia Steel Deutschland GmbH účinné smlouvy, podle nichž zpracovatel přijal od společnosti Moravia Steel Deutschland GmbH plnění spočívající v poskytování služeb za cenu jakožto protiplnění v celkové výši 63 tis. Kč.

J.2. Ostatní smluvní vztahy

V rozhodném účetním období nevznikly mezi zpracovatelem a společností Moravia Steel Deutschland GmbH žádné ostatní smluvní vztahy ve smyslu ustanovení § 66a odstavce 9 obchodního zákoníku.

J.3. Jiné právní úkony

V rozhodném účetním období nebyly mezi zpracovatelem a společností Moravia Steel Deutschland GmbH učiněny žádné jiné právní úkony ve smyslu ustanovení § 66a odstavce 9 obchodního zákoníku.

J.4. Ostatní opatření

V rozhodném účetním období nebyla přijata ani uskutečněna žádná ostatní opatření ve smyslu ustanovení § 66a odstavce 9 obchodního zákoníku.

III. CELKOVÉ ZHODNOCENÍ VZTAHŮ PODLE § 66A ODSTAVCE 9 OBCHODNÍHO ZÁKONÍKU

V této zprávě o vztazích jsou uváděny všechny významné právní úkony, smlouvy a opatření uzavřené či učiněné v rozhodném účetním období, jakož i celkový objem přijatých a poskytnutých plnění mezi zpracovatelem a ovládacími osobami a zpracovatelem a společnostmi ovládanými stejnými ovládacími osobami. Z rozborů přijatých a poskytnutých plnění a protiplnění, jak je uvedeno v částech B., C., D., E., F., G., H., I. a J. kapitoly II., byla všechna plnění poskytnuta za běžných obchodních podmínek. Zpracovateli z těchto vztahů nevznikla v rozhodném účetním období žádná újma.

V Třinci dne 31. 3. 2013



Ing. Jan Czudek
předseda představenstva



Ing. Petr Popelář, MBA
druhý místopředseda představenstva