



TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY

VÝROČNÍ ZPRÁVA

Obsah

01. Profil obchodní společnosti	04	08. Finanční část I. – Řádná účetní závěrka	50
02. Vybrané hospodářské ukazatele 2016–2020	09	Rozvaha v plném rozsahu – aktiva	51
03. Dozorčí rada a představenstvo	11	Rozvaha v plném rozsahu – pasiva	53
04. Úvodní slovo předsedy dozorčí rady	13	Výkaz zisku a ztráty v druhovém členění	54
05. Zpráva představenstva	17	Přehled o změnách vlastního kapitálu	56
Vývoj makroekonomického a konkurenčního prostředí	18	Přehled o peněžních tocích	57
Výroba a postavení na trhu	20	Příloha účetní závěrky	58
Investice a modernizace	26	09. Finanční část II. – Konsolidovaná účetní závěrka	89
Technologie a výzkum	28	Konsolidovaná rozvaha v plném rozsahu – aktiva	90
Životní prostředí	30	Konsolidovaná rozvaha v plném rozsahu – pasiva	92
Zaměstnanci	35	Konsolidovaný výkaz zisku a ztráty v druhovém členění	94
Systém řízení	38	Konsolidovaný přehled o změnách vlastního kapitálu	96
Finanční situace	40	Konsolidovaný přehled o peněžních tocích	97
Strategické záměry	43	Příloha konsolidované účetní závěrky	98
06. Zpráva dozorčí rady	44	10. Zpráva o vztazích za účetní období roku 2020	141
07. Zpráva auditora	48		



PREZENTAČNÍ ČÁST

The image shows an industrial facility, possibly a steel mill or refinery, with a red color overlay. In the foreground, there are several large, dark-colored industrial vehicles or containers on tracks. The background features complex industrial structures, including pipes, ladders, and a tall chimney. A large white outline of the number '1' is superimposed on the right side of the image.

**PROFIL
OBCHODNÍ
SPOLEČNOSTI**

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

Roční výroba Třineckých železáren se pohybuje zhruba na úrovni 2,6 mil. tun oceli a mezi jejich hlavní produkty patří především dlouhé válcované výrobky – válcovaný drát, tvarová ocel, speciální tyčová ocel, tažená ocel, kolejnice včetně příslušenství pro železniční svršek, široká ocel, bezešvé trubky a hutní polotovary. Dalšími výrobky jsou koks a doprovodné produkty vznikající při jeho výrobě, umělé hutní kamenivo a granulovaná struska.

Třinecké železářny jsou hutí s uzavřeným výrobním cyklem, který zahrnuje provoz od výroby koksu až po finální za tepla válcovaný ocelový produkt. Součástí provozu koksochemická výroba jsou dvě koksárenské baterie a zařízení pro injektáž prachového uhlí do nístěje vysokých pecí. Vyrobený koks spolu s prachovým uhlím je používán ve vlastních vysokých pecích spolu s rudnou vsázkou, která je připravována ve dvou aglomeracích. Více než 98 % třinecké oceli vyrábí kyslíková konvertorová

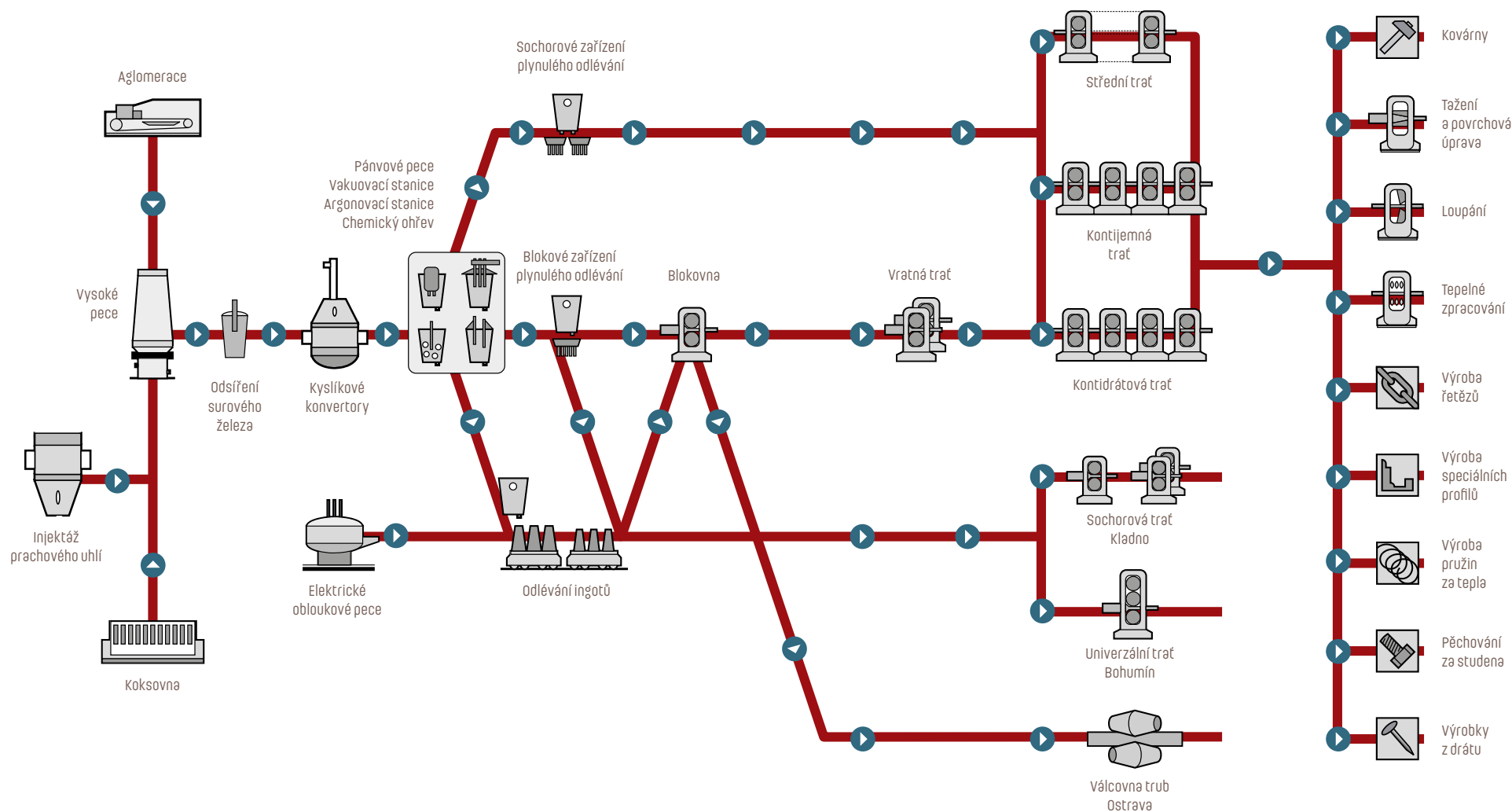
ocelárna, a to na bázi zkujňování tekutého surového železa kyslíkem. Kompletní pánvová metalurgie, jež patří k ocelárně, umožňuje chemickou i teplotní homogenizaci, stejně tak i doleťování a vakuování oceli. Kyslíková konvertorová ocelárna je opatřena dvěma zařízeními pro plynulé odlévání oceli – blokovým a sochorovým. Ocel je v Třinci vyráběna také v elektroocelárně. Bloky, sochory a v menší míře i ingoty z oceláren tvoří vsádku pro provoz válcoven v Třinci – válcovnu předvalků a hrubých profilů, střední trať, válcovny drátu a jemných profilů – a také pro válcovnu trub v Ostravě, univerzální válcovnu v Bohumíně, tažírnu oceli ve Starém Městě nebo sochorovou válcovnu v Kladně. Doprovodné produkty, vznikající v hutní výrobě, zpracovává provoz druhotných surovin na umělé kamenivo, granulovanou vysokopecní strusku a další stavební materiál. Kovonosný recyklát se vrací zpět do hutního výrobního procesu.

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

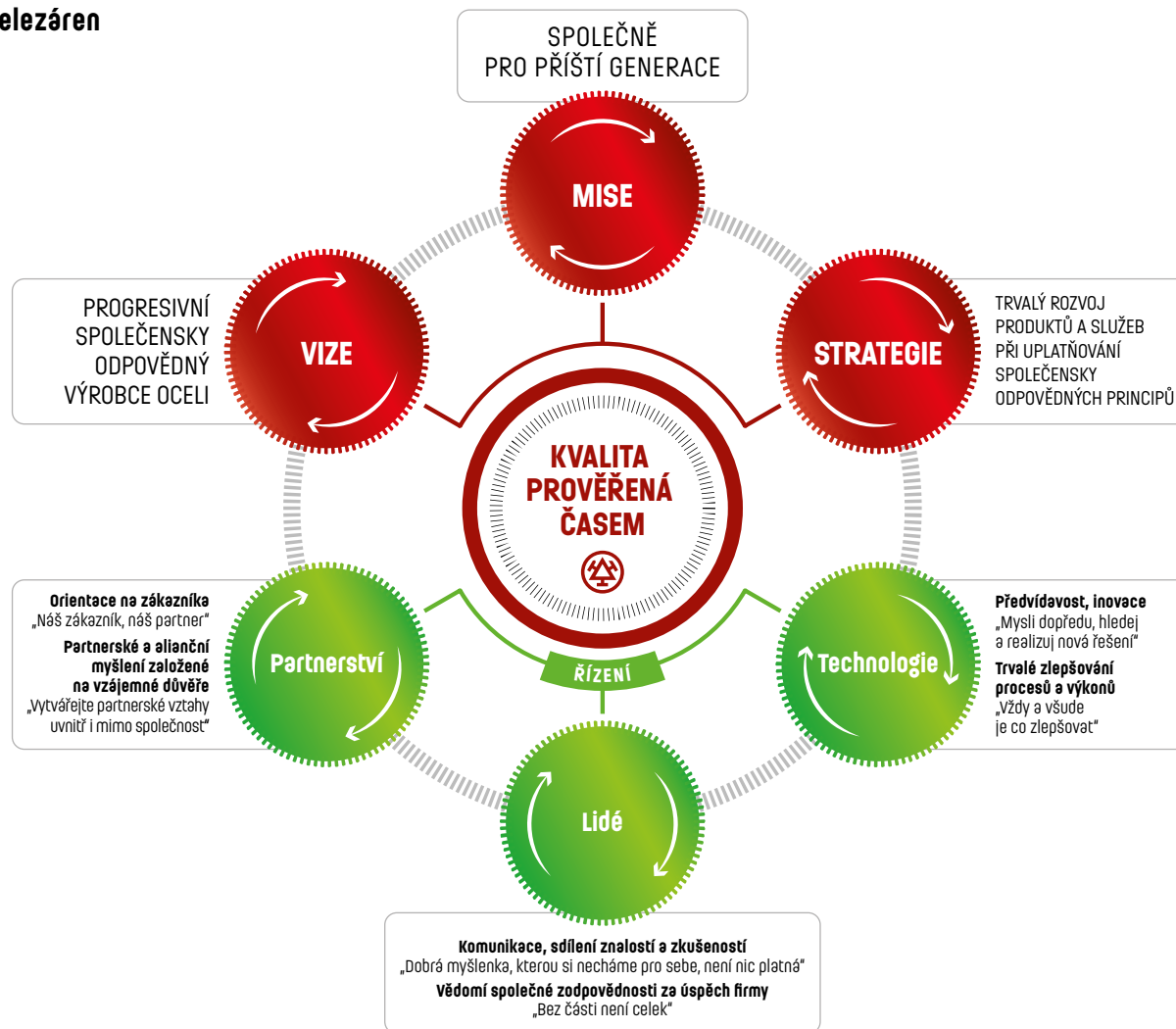
Závazek společnosti k trvale udržitelnému rozvoji se projevuje v její sociální, ekonomické i environmentální odpovědnosti a je nedílnou součástí firemní kultury a strategie Třineckých železáren. Společnost věnuje dlouhodobě značné úsilí zlepšování stavu životního prostředí ve svém okolí. Rozsáhlé modernizační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



Materiálové toky a technologie



Strategický rámec Třineckých železáren





**VYBRANÉ
HOSPODÁŘSKÉ
UKAZATELE
2016–2020**

Ukazatel	Měrná jednotka	2016	2017	2018	2019	2020
Výroba surového železa	kt	2 118	2 059	2 108	2 045	2 107
Výroba surové oceli	kt	2 605	2 528	2 583	2 508	2 581
z toho kontislitky	kt	2 487	2 424	2 471	2 430	2 517
Prodej válcovaných výrobků včetně oceli	kt	2 386	2 333	2 375	2 355	2 360
Výnosy celkem	mil. Kč	33 027	36 807	41 750	40 786	39 352
Tržby z prodeje výrobků, služeb a zboží	mil. Kč	32 217	35 859	40 496	38 405	35 114
Podíl vývozu z tržeb za válcované výrobky včetně polotovarů	%	67,8	66,2	67,0	66,2	67,4
Náklady bez daně z příjmů	mil. Kč	31 273	35 118	37 673	40 101	38 822
Výsledek hospodaření po zdanění	mil. Kč	1 440	1 424	3 334	610	469
Konsolidovaný výsledek hospodaření	mil. Kč	1 857	1 561	3 666	646	436
Aktiva celkem netto	mil. Kč	33 843	35 399	38 943	39 690	39 487
Dlouhodobý hmotný majetek brutto	mil. Kč	36 115	38 497	39 925	41 935	42 908
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku	mil. Kč	22 118	23 118	24 241	25 442	26 573
Vlastní kapitál	mil. Kč	25 732	25 756	27 890	28 500	28 969
Investiční výstavba	mil. Kč	2 038	2 697*	1 710*	2 195*	1 274*
Cizí kapitál vč. časového rozlišení	mil. Kč	8 111	9 643	11 053	11 190	10 517
Zaměstnanci – průměrný evidenční přepočtený stav	osob	7 006	7 029	7 115	7 062	7 010
Průměrný měsíční výdělek	Kč / osobu	29 103	31 043	35 021	36 184	36 778

*bez dotací

**DOZORČÍ RADA
A PŘEDSTAVENSTVO**

ORR

Dozorčí rada

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

Představenstvo

Funkce	Jméno
Předseda	Ing. Jan Czudek
První místopředseda	Ing. Česlav Marek
Druhý místopředseda	Ing. Henryk Huczala
Člen	Ing. Radoμίra Pekárková
Člen	Ing. Ivo Žižka



**ÚVODNÍ SLOVO
PŘEDSEDY
DOZORČÍ RADY**

Naším zákazníkům, partnerům a zaměstnancům.

Rok 2020 se jistě zapíše jako jeden z nejhorších v novodobé historii Třineckých železáren. Pokračování recese, která nastartovala v předchozím roce, jsme očekávali. Příčin této recese bylo hned několik – nejistota v automobilovém průmyslu, odchod Velké Británie z EU neboli Brexit, důsledky obchodní války mezi USA a Čínou. Do to všeho však vstoupil další faktor, který všechno ostatní zastínil a naprosto ochromil světovou ekonomiku, a to celosvětová pandemie způsobená koronavirem označovaným jako SARS-CoV-2.

Česká republika zvládla první vlnu pandemie v průběhu jara 2020 nad očekávání úspěšně, to se však nedá říct o vlnách následujících, kdy jsme se propadli mezi nejohroženější země na světě. Důvody lze spatřit v politických hrách a následném znechucení obyvatelstva, které se v současnosti jen stěží vyrovnává s přívalem nových opatření, jejichž účinnost se tak v kombinaci s nedostatečnou komunikací stává velmi diskutabilní.

V DŮSLEDKU PANDEMIE POKLESLA V ROCE 2020 VÝROBA OCELI V EU TÉMĚŘ O 12 %

Pandemie tak nadále přetrvává a stále si nejsme jisti, kdy se budeme moci navrátit k normálnímu životu, na který jsme byli zvyklí před jejím propuknutím. Určitou nadějí nám dává rychlý vývoj vakcín a jejich globální aplikace.

Pro obchodní společnosti v naší skupině Třinecké železářny – Moravia Steel však platí, že dodržování přísných firemních protiepidemických a bezpečnostních opatření, která šla nad rámec mimořádných karanténních opatření vlády ČR, se nám vyplatilo a škody způsobené omezením výroby a obchodu byly redukovány na minimum. Výroba i prodej tak zůstaly na úrovni předchozích let. To je téměř zázračný výsledek, když si uvědomíme, že v důsledku pandemie poklesla v roce 2020 výroba oceli v EU téměř o 12 %.

Dále jsme přijali strategická rozhodnutí, která do roku 2030 přispějí ke snížení uhlíkové stopy naší skupiny. Jedná se o integrovaný projekt, který se skládá z 12 komponentů z oblasti technologií, energetiky a inovací výrobků. Tento projekt nám umožní zachovat počet pracovních míst na dnešní úrovni s tím, že naše uhlíková stopa poklesne ve srovnání s rokem 2019 o více než 40 %.

Vážení přátelé,

i přes naprosto bezprecedentní světovou situaci, se kterou ještě na začátku roku 2020 nikdo nemohl počítat, a jejíž nepříznivé důsledky pocítíme i v budoucnu, se nám podařilo dosáhnout pozitivního výsledku hospodaření ve výši 469 milionů Kč.

Objem výroby a prodeje pak přes všechna negativa roku 2020 zůstal na úrovni předchozích let. Teritoriální složení našeho exportu dále posílilo v rámci EU, zatímco vývoz do ostatních regionů oproti předchozím letům poklesl. Ceny našich produktů v závěru roku 2020 stoupaly, nicméně dynamika růstu cen vstupních surovin byla ještě výraznější. I přes tento vývoj jsme udrželi provozní výsledek hospodaření v černých číslech.

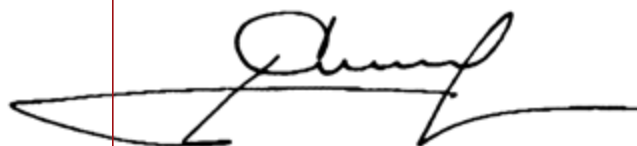
Tyto výsledky by nebyly možné bez maximálního nasazení našich zaměstnanců, kteří se navíc museli potýkat s důsledky pandemie COVID-19. Mimořádné zásluhy pak přísluší těm, kteří s pandemií bojovali v první linii. I přes náročnou a vyčerpávající situaci jsme nemuseli odstavit žádný z našich hlavních výrobních agregátů.

**V ROCE 2020 SE Podařilo
DOSÁHNOUT POZITIVNÍHO
VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ
VE VÝŠI 469 MILIONŮ KČ**



Vážení zákazníci, partneři a zaměstnanci,

jako vždy na tomto místě bych Vám všem rád poděkoval za Vaše nasazení, odhodlanost i loajalitu, které jste nám v mimořádně komplikovaném roce 2020 prokázali. Pevně věřím tomu, že po právě probíhající krizi nastanou podstatně lepší časy pro nás všechny.



Ing. Tomáš Chrenek, Ph.D.

PŘEDSEDA DOZORČÍ RADY

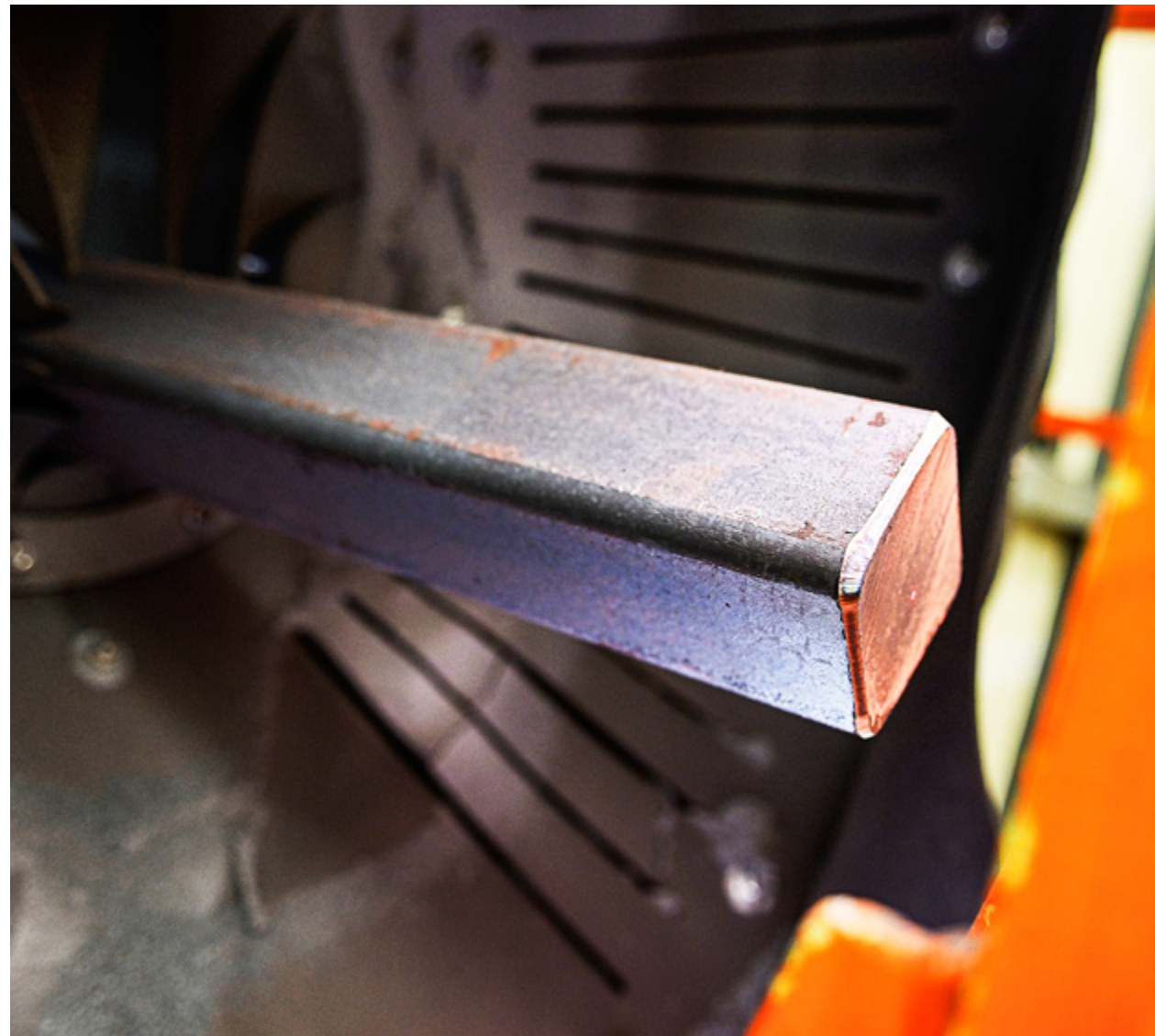


**ZPRÁVA
PŘEDSTAVENSTVA**

05

Vývoj makroekonomického a konkurenčního prostředí

Hrubý domácí produkt v České republice klesl v minulém roce o 5,6 %, což bylo ovlivněno negativními dopady pandemie COVID-19 a vyhlášením nouzového stavu na jaře a na podzim minulého roku. Naposledy zaznamenala domácí ekonomika takový propad v roce 2009, kdy naplno udeřila globální finanční krize. Dočasné uzavření velkých podniků (zejména automobilek), klesající spotřeba domácností, propad v odvětví obchodu, ubytování a pohostinství, dopravy i stavebnictví a klesající investiční výstavba se podepsaly na celkovém poklesu hrubého domácího produktu v minulém roce. Přijímaná opatření v boji proti šíření nového typu koronaviru označovaného SARS-CoV-2 a jejich doprovodné efekty měly zásadní a velmi negativní vliv na domácí ekonomiku. Stejně tak situace na finančních trzích, kde přetrvávala nejistota ohledně budoucího vývoje a klesaly ceny aktiv,



se odrazila na celkovém hospodářském stavu České republiky.

Výroba surové oceli v České republice meziročně poklesla o 2,5 procenta a dosáhla 4,46 milionů tun. Pokles odráží situaci v celé Evropě, která byla poznamenána postupně zaváděnými protiepidemickými opatřeními. Na rozdíl od Číny, která zaznamenala ve výrobě oceli pokles pouze v březnu 2020 a následně se již v květnu 2020 vrátila na předchozí úroveň, Evropa nedosáhla do konce minulého roku výrobních výsledků února 2020. Na rozdíl od většiny evropských ocelářských společností dokázaly Třinecké železárny vyrobit v minulém roce 2 581 tisíc tun surové oceli, což představuje nárůst ve srovnání s předchozím rokem o téměř 3 procenta. Třinecké železárny si díky dosažené úrovni výroby udržely postavení největšího výrobce oceli v České republice; tuto pozici zastávají od roku 2009.

Celkový zahraniční obchod s hutními výrobky z celého světa ve vztahu k České republice zaznamenal v minulém roce pokles dovozu, zejména u ocelových trubek. Naopak došlo k mírnému nárůstu vývozu jak v sortimentu dlouhých, tak i plochých výrobků. Stále však celková výše vývozu hutních výrobků nedosahuje úrovně let 2015–2018. Z důvodu omezení v navazujících sektorech průmyslu, zapříčiněných protiepidemickými opatřeními, se mírně snížila také hodnota celkového dovozu v sortimentu ostatních výrobků ze třetích zemí (mimo Evropskou unii).

VÝROBA SUROVÉ OCELI V ČESKÉ REPUBLICE DOSÁHLA 4,46 MILIONŮ TUN

V roce 2020 zaznamenala světová výroba oceli pokles o 0,9 % ve srovnání s předchozím rokem a dosáhla 1 864 milionů tun. Většina ocelářských společností se v roce 2020 potýkala s důsledky celosvětové pandemie, proto ve velké většině zemí došlo k více než desetiprocentnímu poklesu výroby oceli (EU – 11,8 %, Severní Amerika –15,5 %, Jižní Amerika –8,4 %). Čína opět meziročně navýšila svou výrobu oceli, a to o 5,2 % na 1 053 milionů tun, čímž zvýšila svůj podíl na světové výrobě oceli z 53,3 % v roce 2019 na 56,5 % v minulém roce.

Výroba a postavení na trhu

Výroba surové oceli dosáhla celosvětově v roce 2020 výše 1 864 mil. tun, což představuje pokles o 0,9 % oproti roku 2019. Výroba surové oceli se v roce 2020 snížila ve všech regionech s výjimkou Číny, států SNS, Turecka a Středního východu.

Produkce surové oceli v Asii byla ve výši 1 374,9 mil. tun, došlo tedy k nárůstu o 1,5 % oproti roku 2019. Čína vyrobila 1 053 mil. tun, navýšila výrobu oproti předchozímu roku o 5,2 %. Indie v roce 2020 vyprodukovala 99,6 mil. tun surové oceli s poklesem o 10,6 % oproti roku 2019, i přesto však zůstává druhým největším výrobcem oceli na světě. Japonsko vyrobilo v roce 2020 83,2 mil. tun s poklesem –16,2 % oproti roku 2019. Jižní Korea vyrobila 67,1 mil. tun surové oceli, což představuje pokles o 6,0 % oproti roku 2019.

Výroba surové oceli v Severní Americe činila v roce 2020 101,1 mil. tun, což je o –15,5 % méně než v roce 2019. USA vyrobily 72,7 mil. tun, tzn. o –17,2 % méně než v roce 2019.

V roce 2020 země EU (od 1. 2. 2020 EU27) vyprodukovaly jen 138,8 mil. tun surové oceli a zaznamenaly pokles o –11,8 % oproti roku 2019. Z toho Německo vyrobilo 35,7 mil. tun, což je o 10,0 % méně, Itálie vyrobila 20,2 mil. tun, meziročně o 12,9 % méně. Francie vyrobila 11,6 mil. tun, o 19,8 % méně než v předchozím roce, Španělsko pak vyrobilo 10,9 mil. tun surové oceli, meziročně o 19,5 % méně. Podíl zemí EU28 (od 1. 2. 2020 EU27) na globální výrobě surové oceli se snížil z 8,5 % v roce 2019 na současných 7,4 %.

Výroba surové oceli v zemích SNS se v roce 2020 zvýšila na 102,0 milionu tun, což představuje meziroční nárůst o 1,5 %. Rusko vyrobilo 73,4 mil. tun surové oceli, tzn. o 2,6 % více než v roce 2019. Ukrajina

zaznamenala pokles výroby o –1,1 % na 20,6 mil. tun.

Roční výroba surové oceli v Jižní Americe byla v roce 2020 38,2 mil. tun, což představuje pokles o –8,4 % oproti roku 2019. Brazílie vyrobila 31,0 mil. tun, o 4,9 % méně než v předešlém roce.

Na Středním východě bylo v roce 2020 vyrobeno 45,4 mil. tun, což je o 2,5 % více než v roce předchozím. Írán zaznamenal nárůst o 13,4 % na 29,0 mil. tun.

Evropský průmysl v roce 2020 zpomaloval produkci ve všech odvětvích hlavně díky pandemii COVID-19 a z toho vyplývajících omezení ve výrobě. Největší pokles byl zaznamenán u výroby automobilů (–20,6 %), trubek (–16,3 %) a ve strojírenství (–11,0 %). Celkově zaznamenal evropský průmysl souhrnný pokles ve výši –10,4 % oproti roku 2019.

V následujících letech se předpokládá postupné zotavení v sektorech využívajících ocel v důsledku nárůstu spotřeby ve stěžejních odvětvích jako je strojírenská výroba a automobilový průmysl.

Produkce v odvětvích ocelářského průmyslu v EU předpokládá skokový růst až o 8,2 % v roce 2021, který by měl dále pokračovat i v roce 2022. Rizikovým faktorem pro trh s ocelí zůstává levný import, možné zrušení importních kvót pro evropské země a ochranná opatření některých zemí.

Výroba surové oceli v České republice v roce 2020 dosáhla 4,46 mil. tun, a to je o 2,5 % méně než v předchozím roce. Objem produkce surového železa poklesl o -2,8 % na 3,54 mil. tun. V roce 2021 se očekává opětovný růst produkce do 5 %. Podíl Třineckých železáren na domácí produkci surové oceli se v roce 2020 zvýšil na 58 %. Výroba činila celkem 2,581 mil. tun surové oceli a meziročně

tak vzrostla o 3,0 %. Třinecké železářny disponují moderním technologickým vybavením, vysokou odborností a znalostí zaměstnanců v celém výrobně-technologickém toku. Kvalitativně se řadí mezi přední evropské výrobce dlouhých výrobků, hlavně v oblasti výroby SBQ ocelí, válcovaného drátu, tažené a nově i broušené oceli. Vysoká kvalita produktů Třineckých železáren a spolehlivost dodávek nachází trvalé uplatnění na evropském trhu, zejména v oblasti automobilového průmyslu, strojírenství, železničního průmyslu a stavebnictví.

Objem prodeje válcovaného zboží a polotovarů dosáhl v minulém roce 2,360 mil. tun, z tohoto objemu činil export 69,1 % a 30,9 % bylo určeno tuzemským odběratelům. Mezi nejdůležitější exportní země patří Německo, Slovensko, Itálie a Polsko.



Z celkového pohledu je nejprodávanějším výrobkem válcovaný drát, jehož podíl z celkových prodejů v roce 2020 dosáhl výše 43,3 %. Celkový prodej válcovaného drátu v minulém roce činil rekordních 1 017 kt, z čehož bylo 71,1 % realizováno na zahraničních trzích.

Objem prodeje v sortimentu tyčové a profilové oceli dosáhl 542 kt, z čehož 66 % tvořil export. Díky investicím do nových zušlechťovacích a úpravářských kapacit je tento druh výrobků nabízen nejen ve stavu válcovaném, ale i tepelně zpracovaném, loupáném, taženém, broušeném či děleném na servisní délky. Vyšší stupeň finalizace umožňuje nárůst prodeje výrobků s vyšší přidanou hodnotou, které nacházejí využití hlavně v automobilovém a strojírenském průmyslu.

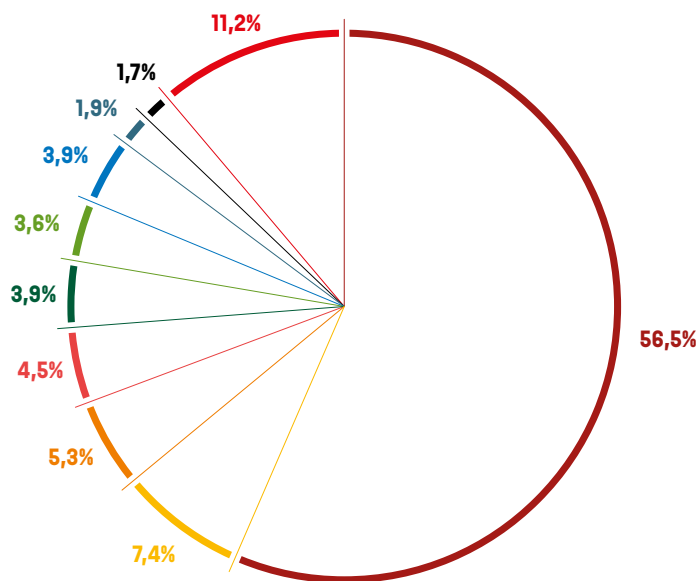
Prodej polotovarů zůstal téměř stejný jako v předchozím roce a činil 361 kt. Podíl polotovarů z blokového kontingentu tvořil téměř 70 %, válcovaných bloků cca 15 % a válcovaných sochorů cca 15 %. Zcela zanedbatelný podíl na prodeji polotovarů (0,4 %) představoval prodej ingotů a válcovaných bram. Export o objemu 202 kt tvořil 56 % z celkového prodeje polotovarů.

Třinecké železářny jsou jediným výrobcem kolejnic a železničního příslušenství v České republice a na tuzemský trh v loňském roce dodaly 55 kt. Z celkového objemu prodeje 226 kt bylo 134 kt kolejnic a železničního příslušenství exportováno do zemí EU a dalších 32 kt kolejnic směřovalo do Kanady a USA. Celkový vývoz za hodnocené období dosáhl 76 %.

Export bezešvých trub v loňském roce dosáhl objemu 77 kt, z čehož 91 % zaměřilo na trh zemí EU. Tuzemský trh se podílel na celkovém odbytu 13,9 %. Bezešvé trubky nacházejí uplatnění ve stavebnictví, strojírenství, v olejářském a energetickém průmyslu.

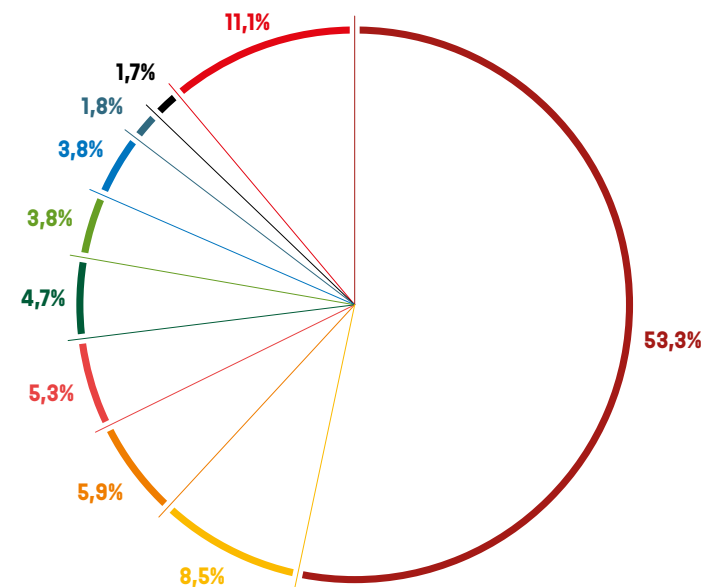
Prodej široké ploché oceli, kterou vyrábí univerzální trať v Bohumíně, dosáhl v roce 2020 objemu 42 kt, převážně v sortimentu konstrukčních ocelí, z čehož bylo 35,6 kt exportováno do zemí EU. Dodávky na tuzemský trh činily 4,6 kt.

Podíl zemí na světové výrobě oceli v %:



2020

56,5% Čína	3,6% Jižní Korea
7,4% EU28	3,9% Rusko
5,3% Indie	1,9% Turecko
4,5% Japonsko	1,7% Brazílie
3,9% USA	11,2% Ostatní



2019

53,3% Čína	3,8% Jižní Korea
8,5% EU28	3,8% Rusko
5,9% Indie	1,8% Turecko
5,3% Japonsko	1,7% Brazílie
4,7% USA	11,1% Ostatní

Prodej dlouhých výrobků 2018–2020

Prodej (tuny)	Tuzemsko			Export			Celkem		
	2018	2019	2020	2018	2019	2020	2018	2019	2020
Válcovaný drát	296 583	316 205	293 612	682 376	675 054	723 351	978 959	991 259	1 016 963
Polotovary	173 367	170 537	159 333	192 886	191 746	201 688	366 253	362 283	361 021
Profilová a tyčová ocel	211 726	204 422	181 985	325 331	318 339	360 003	537 057	522 761	541 987
Kolejnice ¹	37 935	41 527	54 618	212 956	219 468	170 935	250 891	260 995	225 554
Trubky	9 983	8 241	10 703	89 362	84 935	77 128	99 345	93 176	87 831
Široká ocel	4 774	4 485	4 600	38 965	37 533	37 149	43 739	42 018	41 749
Tažená ocel	29 618	25 190	22 529	62 704	50 328	57 052	92 322	75 518	79 581
Tažené dráty	3 460	3 684	2 874	3 455	3 121	2 791	6 915	6 805	5 665
Celkem	767 446	774 291	730 254	1 608 035	1 580 524	1 630 097	2 375 481	2 354 815	2 360 351

¹ prodeje kolejnic včetně příslušenství železničního svršku

Exportní teritoria Třineckých železáren

Struktura exportu v %	2017	2018	2019	2020
Evropská unie	90,2	90,4	91,7	96,2
– z toho Německo	24,7	25,1	27,2	31,3
– z toho Slovensko	15,1	14,7	15,1	13,7
– z toho Itálie	15,9	14,9	14,6	16,2
– z toho Polsko	10,8	12,6	11,6	10,7
Ostatní Evropa	0,4	0,5	0,5	0,6
Amerika	7,6	7,3	7,0	2,7
Afrika+Austrálie	0,1	0,1	0,1	0,1
Asie	1,7	1,7	0,7	0,4
Celkem	100,0	100,0	100,0	100,0

Investice a modernizace

Plán akcí Technického rozvoje roku 2020 je součástí Podnikatelského programu Třineckých železáren. Investice byly zaměřeny na obnovu a modernizaci výrobních zařízení, ekologizaci výroby, snižování provozních nákladů a projekty robotizace a automatizace výrobních wprocesů.

Celkem bylo proinvestováno 1 420 mil. Kč, z toho 146 mil. Kč tvořily dotace na ekologické projekty.

V roce 2020 pokračovala realizace 47 rozestavěných investičních akcí.

K nejvýznamnějším patřily:

- Skládkový most č. 1,
- Šrotový jeřáb č. 2,
- Modernizace a rekonstrukce ventilátoru konvertoru 2,
- Modernizace ohřívače větru č. 61 a 62,
- Zušlechťovací linka č. 2,
- STAKU linka č. 2,

- Nová loupací linka na Válcovně drátů a jemných profilů,
- Rozvoj provozu Tažírna oceli ve Starém Městě.

Nově bylo zahájeno 22 investičních akcí.

K těm nejdůležitějším patří:

- Jeřáb nového struskového hospodářství č. 2,
- Jeřáb č. 9 – zásobníky na vysoké peci,
- Brýlové uzávěry konvertoru 1 a konvertoru 2,
- Měření rozměrů kolejnic za studena,
- Robotizace srážení hran a značení kolejnic,
- Našroubovací stroj v provozu Válcovny trub v Ostravě,
- Rekonstrukce měření povrchových vad na kvadrátové lince v závodě Sochorová válcovna Kladno,
- Tryskač kvadrátové linky v závodě Sochorová válcovna Kladno.

V roce 2020 pokračovala realizace dvou ekologických akcí z dotací Státního fondu životního prostředí ČR (výzva č. 8) a rovněž byla zahájena ekologická akce v rámci operačního programu Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost (úspora energie). Celkem bylo v roce 2020 v rámci dotovaných akcí společnosti proinvestováno 333 mil. Kč, z toho 187 mil. Kč investiční prostředky společnosti a 146 mil. Kč dotace. Jednalo se o akce:

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



**CELKEM BYLO
V ROCE 2020
PROINVESTOVÁNO**

1 420

MIL. KČ

Technologie a výzkum

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

Oblast technologie řídí tvorbu interních technologických předpisů a směrnic. Zahnuje celý výrobní tok materiálu počínaje zpracováním vstupních surovin a výrobou surového železa, přes výrobu oceli a její zpracování na jednotlivých válcoven-

ských tratích až po vysoký stupeň finalizace produktů ve formě mechanického a tepelného zpracování výrobku. Zmíněné předpisy a směrnice jsou pak nepřetržitě aktualizovány z pohledu modernizace technologických postupů či inovací výrobních zařízení. V případě investic do nových zařízení je vytvářena příslušná dokumentace umožňující implementaci nové technologie.

Jedním ze stěžejních nástrojů neustálé kontroly kvality výroby v součinnosti s požadavky zákazníků jsou Nosné výrobní programy, pro které je připravována komplexní zpráva a jsou každoročně projednávány:

- Oceli pro sochorovou válcovnu Kladno,
- Výroba trubek,
- Oceli z elektroocelárny,
- Tyčové oceli z kontijemné a střední tratě pro automobilový průmysl,
- Šroubárenské oceli,
- Pružinové oceli,
- Tažená ocel,

- Řetězové oceli,
- Ložiskové oceli,
- Předlitky pro přímé dodávky a oceli pro nápravy,
- Kolejnice,
- Dráty z kontidrátové trati,
- Nakládání s odpady a vedlejšími produkty.

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

Technologická činnost je rovněž zaměřena na zvyšování kvality výrobků a polotovárů v součinnosti s dceřinými obchodními společnostmi skupiny Třinecké železářny-Moravia Steel. V rámci aktivní spolupráce tímto způsobem dochází k optimalizaci a propojení výrobních technologií či inovací a vývoje nových špičkových produktů.

Výzkum a vývoj (dále též jen „VaV“) je v Třineckých železárnách velice úzce spojen s technologií výroby a zaměřuje se na kontinuální inovativní řešení technologických postupů v rámci účetní jednotky. Cílem jednotlivých řešení je neustálé zvyšování kvalitativních parametrů ocelových výrobků, rozvoj výrobního portfolia a zvyšování výrobnosti. S ohledem na celosvětový trend je aktuálně věnována patřičná pozornost také environmentálním aspektům, především snižování energetické náročnosti hutní výroby a snižování uhlíkové stopy. Významnou součástí aktivit VaV je také rozvoj spolupráce s výzkumnými institucemi a vysokými

školami formou projektů, jako je např. dlouhodobá mezisektorová spolupráce a národní centrum kompetence.

CÍLEM JEDNOTLIVÝCH ŘEŠENÍ JE NEUSTÁLÉ ZVYŠOVÁNÍ KVALITATIVNÍCH PARAMETRŮ OCELOVÝCH VÝROBKŮ, ROZVOJ VÝROBKOVÉHO PORTFOLIA A ZVYŠOVÁNÍ VÝROBNOSTI

V roce 2020 bylo řešeno celkem 22 projektů, z toho 2 byly řešeny v souladu s podmínkami IATF 16949. Ukončeny byly celkem 4 projekty zaměřené na témata:

- Kalení hlav kolejnic,
- Studium tvářitelnosti oceli během děrovacího procesu,
- Tepelné zpracování trubek,
- Vývoj procesu výroby značky S355-N40 na sochorové válcovně.

Současně bylo v roce 2020 zavedeno celkem 5 nových projektů.

Aktuálně řešené projekty se specializují na následující oblasti:

- Zpracování druhotných surovin,
- Povrchová kvalita šroubárenských ocelí,
- Struktura a řádkovitost oceli,
- Výrobnost aglomerací,
- Vývoj postupů tepelného zpracování ocelových výrobků,
- Vývoj speciálních ocelí na elektrické obloukové peci,
- Mikročistota oceli,
- Detekce povrchových vad litých a válcovaných výrobků,
- Vývoj metodiky hodnocení uhelných vsázek,
- Iniciace povrchových vad během děrovacího procesu,
- Zavádění procesu výroby nových výrobků určených pro automobilový průmysl.

Životní prostředí**OCHRANA OVZDUŠÍ**

Oproti roku 2019 došlo k mírnému meziročnímu nárůstu emisí tuhých znečišťujících látek, oxidů dusíku, oxidu siřičitého a oxidu uhelnatého. Tento nárůst je způsoben meziročním zvýšením celkového objemu hutní výroby.

V roce 2020 dosáhly emise skleníkových plynů výše 2 843 953 t oxidu uhličitého za provozu společnosti v Třinci a výše 44 289 t oxidu uhličitého za závod

Sochorová válcovna v Kladně. Celkové množství emisí skleníkových plynů z Třineckých železáren za rok 2020 činí 2 888 242 t oxidu uhličitého, což představuje meziroční nárůst způsobený vyšší meziroční výrobou, a především nemožností jímat konvertorový plyn po dobu opravy plynojemu obchodní společnosti ENERGETIKA TŘINEC, a.s.

Vlivu na klimatické změny a hledání a zavádění opatření na snižování či záchyt skleníkových plynů je

v Třineckých železárnách věnována velká pozornost. Od roku 2016 má společnost zaveden systém energetického managementu podle normy EN ISO 50001: 2011. Dosažené energetické úspory za období let 2016–2020 představují úsporu emisí CO₂ ve výši 125 837 t CO₂. Mezi další opatření k omezování emisí skleníkových plynů patří také např. každoroční výsadba zeleně či údržba rozsáhlé stávající zeleně, ve které je dlouhodobě vázáno cca 100 000 t CO₂, a rovněž nákup „zelené“ elektřiny.

Výskyt emisí v tunách za rok 2020 ve srovnání s rokem 2019

Rok	Tuhé znečišťující látky (t/rok)	Oxid siřičitý (t/rok)	Oxidy dusíku (t/rok)	Oxid uhelnatý (t/rok)	Oxid uhličitý (t/rok)
2019	128	2 753	2 067	69 367	2 694 605
2020	151	2 984	2 124	70 588	2 888 242

Pozn: Údaje se týkají Třineckých železáren jako celku.

OCHRANA ČISTOTY VOD

Množství vypouštěných odpadních průmyslových vod do vodního toku Olše a jejich kvalita vykazuje za rok 2020 oproti roku 2019 mírné zvýšení, které je zapříčiněno vyšším objemem hutní výroby. Dlouhodobě je však stav vodního hospodářství Třineckých železáren stabilizovaný. Míra znečištění odpadních vod dosahuje udržitelné úrovně s ohledem na plnění stanovených limitů povoleného znečištění.

V přepočtu produkce odpadní vody na tunu vyrobené oceli došlo k mírnému navýšení. V roce 2019 byla produkce odpadních vod 1,35 m³/t, v roce 2020 to bylo 1,46 m³/t.

V průběhu roku 2020 nezpůsobily Třinecké železářny žádnou havarijní situaci, která by měla za následek zhoršení či ohrožení jakosti podzemních nebo povrchových vod.

**Znečištění vypouštěné do vodního toku za rok 2020 ve srovnání s rokem 2019**

Rok	Množství odpadní vody [m ³ /rok]	NL nerozpuštěné látky [t/rok]	C ₁₀ – C ₄₀ uhlovodíky [t/rok]	RAS rozpuštěné anorganické soli [t/rok]	CHSK _{Cr} chem. spotřeba kyslíku [t/rok]	Fe celk. železo celkové [t/rok]
2019	3 395 754	26,2	0,24	1 831	67,2	2,7
2020	3 761 015	29,7	0,40	2 066	64,2	3,2

Pozn.: Údaje se týkají areálu Třineckých železáren v Třinci.



**V POROVNÁNÍ S ROKEM
2019 DOŠLO KE SNÍŽENÍ
PRODUKCE ODPADŮ O**

40%

O CCA 40 KT

NAKLÁDÁNÍ S ODPADY

Příznivý trend snižování množství odpadů je patrný již několik let. Rok 2020 lze v tomto ohledu hodnotit jako rekordní. V porovnání s rokem 2019 došlo ke snížení produkce odpadů Třineckých železáren o 40 %, tj. o cca 40 kt. U odpadů kategorie „Ostatní“ tento pokles činí 44 % (37 kt) a u nebezpečných odpadů se jedná o pokles o 18 % (3 kt).

Konkrétně vzniklo v hodnoceném roce v Třineckých železárnách celkem 60 739 t odpadů, z toho odpadů kategorie „Ostatní“ 46 448 t a nebezpečných odpadů 14 291 tun.

S nižší produkcí odpadů souvisí i pokles množství odpadů na tunu vyrobené oceli. Tento ukazatel pro rok 2020 má hodnotu 23,5 kg/t oceli.

Významný pokles odpadů souvisí s trvalou snahou společnosti v maximální míře omezit vznik odpadů využitím vedlejších produktů zpět v hutním cyklu nebo zpracováním do certifikovaných výrobků.

Ke snížení produkce odpadů částečně přispěla rovněž opatření a důsledky pandemie COVID-19, a to např. využívání home-office nebo vyšší absence zaměstnanců.

Množství odpadů za rok 2020 ve srovnání s rokem 2019

Rok	Výroba oceli	Produkce odpadů kat. „Ostatní“	Produkce odpadů kat. „Nebezpečný“
	kt/rok		
2019	2 508	84	18
2020	2 581	46	14

EKOLOGICKÉ INVESTIČNÍ AKCE

V roce 2020 byly dokončeny následující ekologické investiční akce:

- Odprášení zařízení pro dopravu a zpětné zakládání vsázky pro výrobu ocelárenského aglomerátu
- Modernizace ohřívače větru č. 61,
- Protihluková opatření na pánvové peci 1,
- Protihluková opatření v aglomeraci 1 – II. etapa.

CELKOVÉ NÁKLADY NA DOKONČENÉ A PROBÍHAJÍCÍ EKOLOGICKÉ INVESTIČNÍ AKCE V ROCE 2020 DOSÁHLY ČÁSTKY 425 MIL. KČ

V roce 2020 dále pokračovala realizace následujících ekologických investičních akcí:

- Odprášení zřízení pro odběr a zpracování směsi pro výrobu vysokopecního aglomerátu,
- Modernizace ohřívače větru č. 62.

Celkové náklady na dokončené a probíhající ekologické investiční akce v roce 2020 dosáhly částky 425 mil. Kč.

V rámci investičních akcí je v roce 2021 plánováno zahájení ekologického projektu Desorbéry na kontijemné trati.



Zaměstnanci

Vztah zaměstnanců a Třineckých železáren je založen na otevřenosti a vzájemném respektu. Třinecké železářny podporují rozvoj svých zaměstnanců a jejich karierní růst. Základní zásady chování Třineckých železáren, včetně vztahu k zaměstnancům, zásad firemní kultury a základních principů společenské odpovědnosti (Corporate Social Responsibility – CSR) jsou stanoveny v dokumentu „Zásady chování obchodní společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNÝ, a. s., Politika společenské odpovědnosti“ (Code of Conduct). Na tyto Zásady navazuje Pracovní řád, který upravuje povinnosti zaměstnanců, Podniková kolektivní smlouva, která zakotvuje zákonné i nadstandardní výhody zaměstnanců, a další vnitropodniková dokumentace, kterou se zaměstnanci řídí při plnění pracovních povinností a využívání poskytovaných zvýhodnění.

V zájmu zajištění generační obměny i řešení fluktuace zaměstnanců byla, stejně jako v předchozích letech, věnována pozornost získávání technicky kvalifikovaných zájemců o práci, a to nejen z řad absolventů technických středních a vysokých škol. Náborové a propagační aktivity však byly v roce 2020, bohužel, ovlivněny pandemií COVID-19. V důsledku opatření proti šíření této nemoci přijatých orgány veřejné správy i soukromými subjekty, včetně Třineckých železáren, byly náborové a propagační aktivity silně redukovány a řada z nich se nemohla uskutečnit vůbec.

Absolventi technických oborů Střední odborné školy Třineckých železáren našli i v tomto roce pracovní uplatnění v Třineckých železárnách. Pro naplnění potřeby vysokoškolsky vzdělaných zaměstnanců byl úspěšně ukončen 19. a zahájen 20. běh střediska nástupní praxe absolventů vysokých škol. Také spolupráce se školami všech stupňů, která je tradičně zaměřena především na podporu a propagační techni-

ky, technických a přírodovědných oborů, byla negativně ovlivněna přetrvávající epidemiologickou situací a dopady zejména vládních opatření na oblast školství.

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

což přináší společnosti zvýšení efektivity a konkurenceschopnosti.

Vzdělávání zaměstnanců v roce 2020 ovlivnila opatření přijatá k zamezení šíření onemocnění COVID-19, na základě, kterých byla pozastavena školení v období od poloviny března do poloviny května a následně výrazně omezeno vzdělávání od října do konce roku, což mělo za následek pokles procenta plnění kvalifikačních požadavků. Online forma školení byla oproti předchozím rokům více využívána, ale u většiny kurzů z oblasti profesního vzdělávání ji v současné době uplatnit nelze.

Část vzdělávacích akcí byla realizována prostřednictvím dvou projektů z operačního programu Zaměstnanost. Již ukončený projekt Regionální rady rozvoje a spolupráce v Třinci nazvaný „Vzdělávání – společná cesta k rozvoji“ se uskutečnil v režimu blokové výjimky (získaná dotace činila 50 % způsobilých výdajů). V jeho



rámci probíhala část jazykových kurzů a školení Právní minimum a Eplan. Druhým projektem, do kterého se v polovině roku 2020 Třinecké železářny zapojily, je projekt Krajské hospodářské komory Moravskoslezského kraje. Jeho prostřednictvím byly v září zajištěny kurzy z oblasti tzv. měkkých dovedností. Podpora u tohoto projektu je čerpána v režimu de minimis, což představuje plně hrazené způsobilé výdaje na školení. Projekt bude ukončen v květnu 2022.

Pro zajištění interního vzdělávání zaměstnanců (vzdělávání na pracovišti) byla již sedmým rokem využívána aplikace Firemní akademie. Aplikace slouží lektorům pro přípravu a organizaci školení, jejím prostřednictvím jsou systémově uchovávány záznamy o proběhlých vzdělávacích akcích a získaných kvalifikacích zaměstnanců. Tato platforma umožňuje rovněž zaměstnancům vzájemně sdílet poznatky a zkušenosti a diskutovat na různá témata.

Nad rámec zákonem stanovené ochrany zdraví byla v Třineckých železárnách také v roce 2020 zajišťována ve spolupráci s Českou průmyslovou zdravotní pojišťovnou řada zdravotně preventivních aktivit k podpoře zdraví zaměstnanců a dodržování zásad zdravého životního stylu. Z důvodu opatření přijatých k zamezení šíření pandemie COVID-19 se však tyto aktivity uskutečnily v menším rozsahu, než bylo plánováno. Jednalo se zejména o rehabilitačně rekondiční pobyty v lázních, ambulantní rehabilitaci a doplňkovou rekondiční péči, zahrnující pohybové aktivity, masáže, relaxační procedury a výživové poradenství. Zaměstnancům na všech pracovištích byly poskytnuty vitamínové balíčky. Zaměstnanci mohli rovněž využít bezplatné očkování proti chřipce.

Prevence rizik poškození zdraví při práci probíhá v souladu s legislativou České republiky a podmínkami již potřetí získaného ocenění „Bezpečný podnik“, které v roce 2019 Třineckým železárnám

udělil Státní úřad inspekce práce s platností na další tři roky.

Třinecké železářny zaznamenaly v roce 2020 celkem 23 pracovních úrazů s pracovní neschopností delší než 3 kalendářní dny. Nedošlo ke smrtelnému, ani závažnému úrazu. Četnost pracovních úrazů měla hodnotu 0,33 pracovních úrazů na 100 zaměstnanců a rok, to představuje snížení oproti roku 2019 o 25 %.

V zájmu plnění výroby v požadovaném objemu při zachování vysokého stupně kvality jsme zaměřili veškeré úsilí v oblasti personální práce a motivace na získávání nových zaměstnanců v potřebné kvalifikaci a na stabilizaci stávajících zaměstnanců. Skutečný evidenční přepočtený stav zaměstnanců dosáhl počtu 7 010 při skutečném průměrném výdělku ve výši 36 778 Kč.

Systém řízení

V zájmu 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, je důležité, aby systém řízení měl rozhodující význam. Úsilí všech zaměstnanců je zaměřeno především na navyšování přidané hodnoty dlouhých válcovaných výrobků, které tvoří většinu produkce společnosti.

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

Rovněž v roce 2020 byla na podporu strategických cílů přijata řada opatření ve všech odvětvích strategického rámce Třineckých železáren (Partnerství, Technologie, Lidé, Řízení).

K ZÁKLADNÍM PRAVIDLŮM ŘÍZENÍ PATŘÍ LINIOVÁ ORGANIZAČNÍ STRUKTURA, PROCESNÍ A PROJEKTOVÉ ŘÍZENÍ A VÝZVA K PROVÁDĚNÍ ANALÝZ RIZIK VE VŠECH SUBSYSTÉMECH ŘÍZENÍ

Systém řízení, včetně informačních systémů, nezaznamenal v roce 2020 věcné změny. Informační základnou v Třineckých železárnách jsou i nadále systémy SAP, Lotus (IBM) Notes, ELVIS a Werkportal.

V oblasti managementu kvality byla Třineckým železárnám v roce 2020

prodloužena kvalifikace pro dodávky do řetězců automobilového, železničního a ropného průmyslu, energetiky a do regulované sféry v oblasti stavebních výrobků. V oblasti automobilového průmyslu byla samostatně recertifikována výrobní místa v Třinci, Starém Městě a v Kladně. Výstupem jsou certifikáty systému jakosti dle požadavků automobilového standardu IATF 16949 pro každé výrobní místo.

V rámci společenské odpovědnosti, kterou Třinecké železářny uplatňují vůči životnímu prostředí a zainteresovaným stranám v regionu, byl recertifikován systém hospodaření s energiemi v rozsahu normy EN ISO 50001 (certifikovaný třetí nezávislou stranou) pro výrobní místa v Třinci a na odloučených výrobních jednotkách v Kladně, Ostravě a Starém Městě. V oblasti společenské odpovědnosti pokračovala v roce 2020 spolupráce s externí obchodní společností – evaluátorem, která nezávisle vyhodnotila úroveň CSR v Třineckých železárnách.

V tomto hodnocení (systému Ecovadis) dosáhly Třinecké železárny stejného bodového hodnocení jako v předchozím roce a dosažena byla úroveň „bronz“.

Také v roce 2020 společnost věnovala zvýšenou pozornost systému ochrany osobních údajů s cílem nadále naplňovat požadavky Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2016/679 o ochraně fyzických osob v souvislosti se zpracováním osobních údajů a o volném pohybu těchto údajů a o zrušení směrnice 95/46/ES (obecné nařízení o ochraně osobních údajů) („GDPR“), jehož právní úprava byla do systému řízení společnosti implementována v roce 2018.

V roce 2020 společnost pokračovala v proekologických aktivitách jako čištění koryta řeky Olše, výsadba nové zeleně, či podpora biodiverzity v areálu Třineckých železáren, kde byly instalovány včelí úly, a to 1 kus před budovou ředitelství a 2 kusy na rekultivované části skládky

Neboranka. V blízkosti úlů na rekultivované části skládky Neboranka byla zřízena květnatá louka pro podporu rozvoje včelstva.

V roce 2020 pokračovalo naplňování „Dohody směřující k omezení zatížení životního prostředí“, která byla na dobu tří let uzavřena mezi Českou republikou – Ministerstvem životního prostředí, Moravskoslezským krajem a Třineckými železárnami. Dle této dohody zajišťují Třinecké železárny každoročně financování a organizaci ozdravných pobytů dětí z města Třince a jeho okolí ve středisku dětské rekreace Žiar v Západních Tatrách na Slovensku. Na rok 2020 byly naplánovány pobyty v hodnotě 1,5 mil. Kč pro 235 dětí ze základních škol z okolí Třince. Z důvodu opatření přijatých k zamezení šíření onemocnění COVID-19 se uskutečnil pouze jeden zkrácený (čtyřdenní) pobyt pro 75 dětí, na který bylo z prostředků Třineckých železáren vynaloženo 258 tis. Kč.

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

POKRAČUJEME V NAPLŇOVÁNÍ DOHODY SMĚŘUJÍCÍ K OMEZOVÁNÍ ZATÍŽENÍ ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ

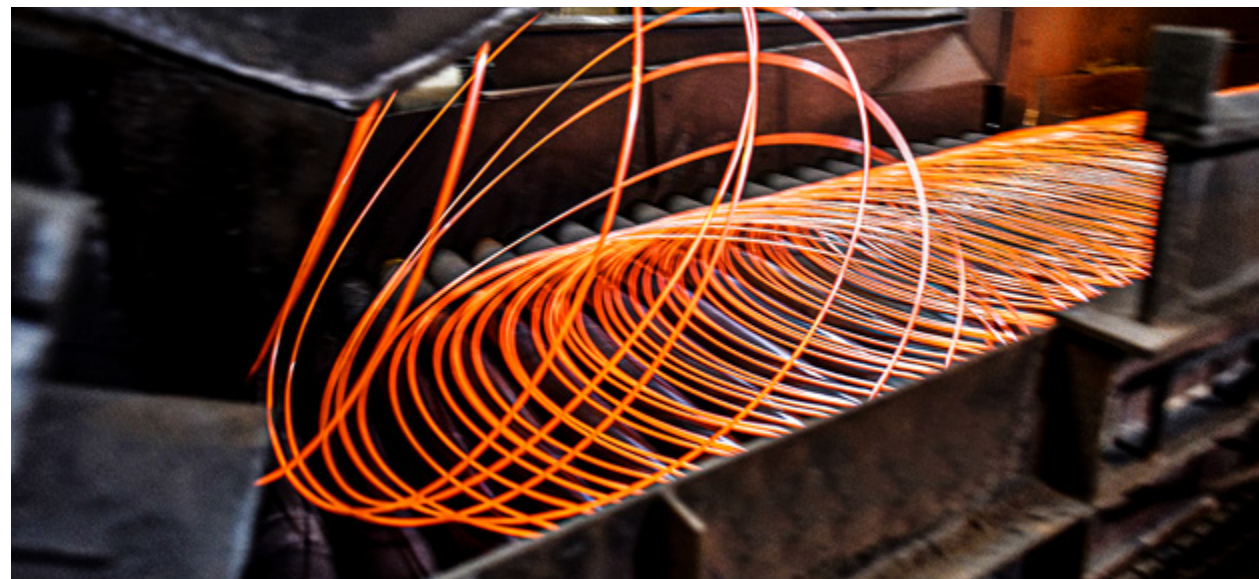
Třinecké železárny nemají pobočku nebo jinou část obchodního závodu v zahraničí.

Finanční situace

Výsledek hospodaření před zdaněním za rok 2020 dosáhl výše 530 mil. Kč.

Ve srovnání s předcházejícím rokem 2019 je zisk před zdaněním nižší o 156 mil. Kč.

Tržby Třineckých železáren dosáhly úrovně 35 114 mil. Kč. Meziroční snížení o 3 291 mil. Kč je z důvodu poklesu průměrné realizační ceny válcovaných výrobků a oceli a také vlivem nižších tržeb za prodej ostatních výrobků a služeb.



Vývoj celkových tržeb

Ukazatel (v mil. Kč)	2019	2020
Válcované výrobky vč. oceli	36 973	33 911
Ostatní výrobky	976	754
Tržby za prodej vlastních výrobků	37 950	34 664
Tržby za prodej služeb	455	450
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	38 405	35 114

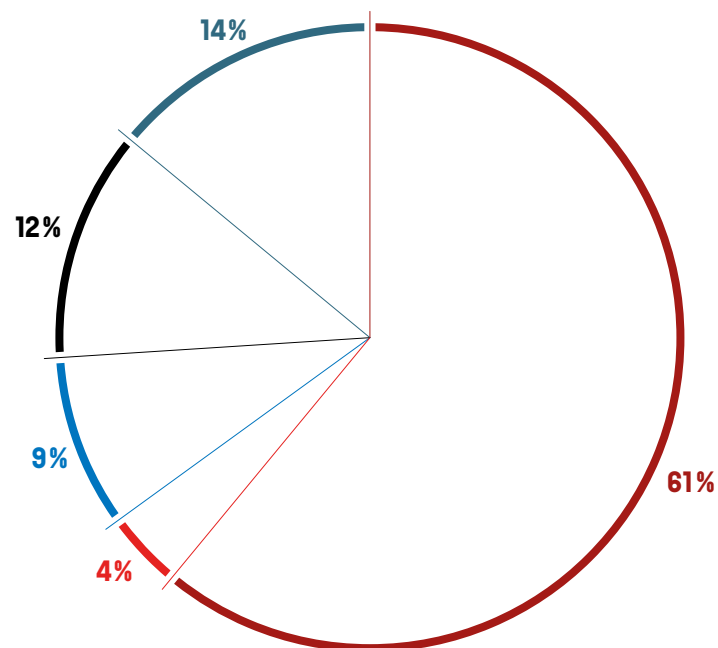
Výkonová spotřeba byla nižší oproti roku 2019 o 2 461 mil. Kč. Nejvýznamnější vliv na její meziroční snížení měl pokles cen rozhodujících vstupních komodit a nižší zpracovací náklady.

Přidaná hodnota dosáhla v roce 2020 úrovně 5 631 mil. Kč, což je oproti roku 2019 méně o 47 mil. Kč. Produktivita práce z přidané hodnoty na jednoho zaměstnance v roce 2020 činila 803 tis. Kč (804 tis. Kč v roce 2019).

Provozní výsledek hospodaření meziročně poklesl o 108 mil. Kč.

Finanční výsledek hospodaření byl nižší oproti roku 2019 o 48 mil. Kč.

Struktura nákladů



- 61%** Materiálové náklady
- 4%** Odpisy
- 9%** Energie
- 12%** Osobní náklady
- 14%** Služby, finanční a ostatní náklady

K 31. 12. 2020 vykázaly Třinecké železářny aktiva v celkové výši 39 487 mil. Kč, což je o 203 mil. Kč méně než k 31. 12. 2019.

Na meziročním snížení se podílel pokles dlouhodobého majetku o 796 mil. Kč.

Dlouhodobý nehmotný majetek se snížil o 594 mil. Kč (prodej emisních povolenek). Dlouhodobý hmotný majetek se snížil o 158 mil. Kč.

Oběžná aktiva vzrostla o 594 mil. Kč.

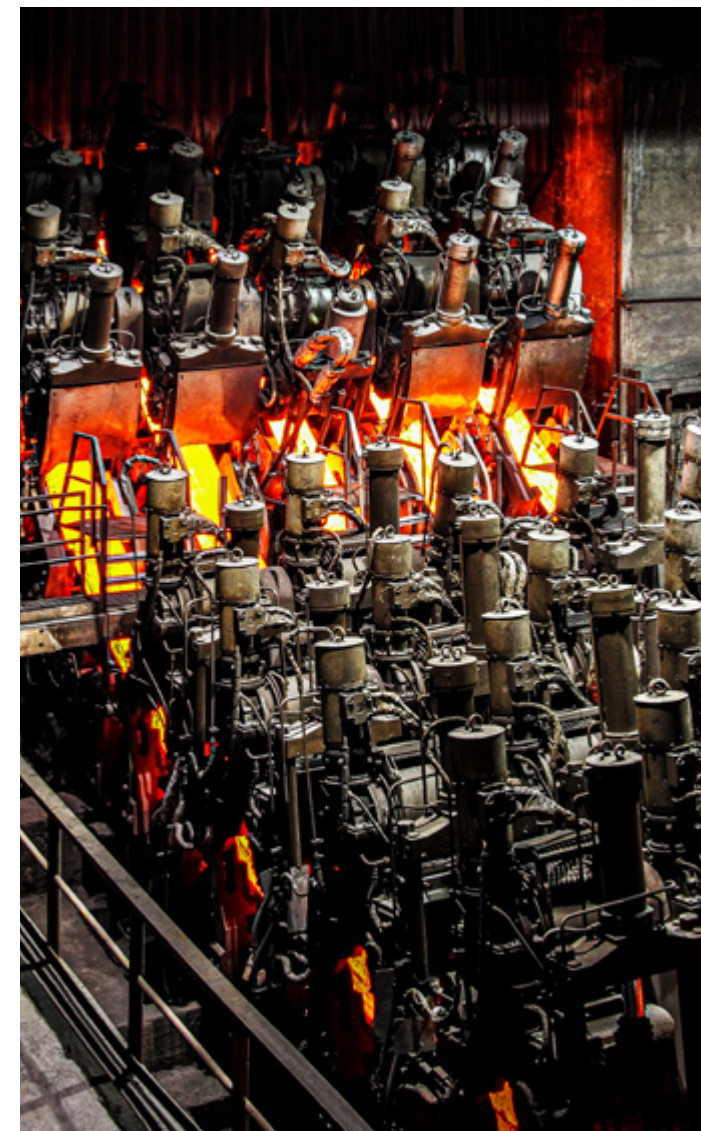
Ke zvýšení stavu zásob o 227 mil. Kč došlo zvýšením stavu hotových výrobků na skladě.

Pohledávky poklesly o 284 mil. Kč v důsledku snížení daňových pohledávek za státem a pohledávek z obchodních vztahů.

Peněžní prostředky vzrostly o 650 mil. Kč. V oblasti pasiv došlo oproti stavu k 31. 12. 2019 ke zvýšení vlastního kapitálu o 469 mil. Kč.

Cizí zdroje meziročně poklesly o 672 mil. Kč zejména z důvodu poklesu závazků k úvěrovým institucím a daňových závazků ke státu. Naopak u rezerv, závazků z obchodních vztahů a dohadných účtů pasivních došlo k nárůstu.

Zadluženost společnosti k 31. 12. 2020 byla 26,6 % (k 31. 12. 2019 28,2 %).



Strategické záměry

V roce 2020 se ocelářství potýkalo s negativním dopadem pandemie COVID-19. I přesto globální produkce surové oceli za rok 2020 dosáhla 1 864 milionu tun, což je jen o 0,9 % méně než v roce 2019. Razantní pokles výroby zaznamenaly všechny státy kromě Číny, států SNS, Turecka a Středního východu. Země EU vyrobily v roce 2020 o 11,8 % oceli méně než v roce předchozím. V roce 2021 se očekává obnovení růstu výroby oceli. Celosvětový trend snižování dopadu výroby oceli na životní prostředí zvyšuje poptávku po ocelovém šrotu. Vzhledem ke zvýšeným výrobním nákladům na tzv. „zelenou ocel“ oproti konvenční oceli hrozí snížení konkurenceschopnosti „zelených výrobců“.

V Třineckých železárnách neustále probíhá modernizace zařízení, která přináší snižování nákladů a zvyšování přidané hodnoty finálních výrobků. V roce 2020 byl dokončen rozvoj provozu Tažírna oceli ve Starém Městě a nová linka pro elektrolytické fosfátování a tažení drátu, tzv. STAKU 2, se připravuje ke spuštění.

GLOBÁLNÍ PRODUKCE SUROVÉ OCELI ZA ROK 2020 DOSÁHLA 1 864 MILIONU TUN

Společnost rovněž zahájila výstavbu loupací linky na nové úpravně lesklých tyčí 2.

V roce 2021 bude zahájena obnova rámu vodících stolic zařízení plynulého odlévání č. 1 s realizací odlévání kontislitků o průměru 600 mm na zbývajících třech proudech, dále rekonstrukce vysoké pece č. 6, modernizace pohonu předválcovacího a středního pořadí kontidrátové tratě a modernizace měření rozměru kolejnic za studena.

Z ekologických akcí bude zahájena modernizace ohříváče větru č. 62 a centrálního přehřevu vysoké pece č. 6 a bude pokračovat akce odprášení zařízení na zpracování směsi pro výrobu vysokopecního aglomerátu.

**ZPRÁVA
DOZORČÍ
RADY**

06

Dozorčí rada pravidelně kontrolovala, zda podnikatelské aktivity obchodní společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., jsou uskutečňovány v souladu s platnou legislativou, stanovami obchodní společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., rozhodnutími jediného akcionáře při výkonu působnosti valné hromady a usneseními dozorčí rady. V průběhu kalendářního roku 2020 ji představenstvo informovalo o aktuální hospodářské situaci obchodní společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., i o plnění podnikatelského programu.

Dozorčí rada dohlížela na výkon působnosti představenstva a na uskutečňování podnikatelské činnosti obchodní společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., v souladu se schválenými dokumenty této obchodní společnosti, tj. podnikatelským programem a finančním plánem obchodní společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., na rok 2020.

Dne 19. 4. 2021 dozorčí rada přezkoumala Výroční zprávu obchodní společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., za rok 2020, jejíž součástí je

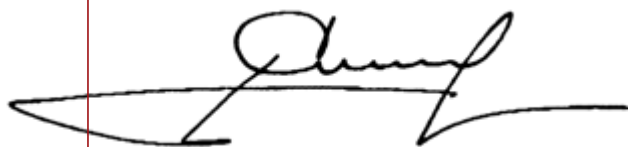
- řádná účetní závěrka za účetní období roku 2020,
- řádná konsolidovaná účetní závěrka za účetní období roku 2020,
- zpráva o vztazích za účetní období roku 2020,
- návrh představenstva na rozdělení zisku vytvořeného za účetní období roku 2020 a
- zpráva představenstva o podnikatelské činnosti obchodní společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., a o stavu jejího majetku.



Dozorčí rada konstatovala, že zpráva o vztazích za účetní období roku 2020 byla zpracována v souladu se zákonem č. 90/2012 Sb. a skutečným stavem vztahů mezi obchodní společností TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., a ovládajícími osobami a mezi obchodní společností TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou.

Dozorčí rada dále konstatovala, že jí předložený návrh na rozdělení zisku obchodní společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., vytvořeného za účetní období roku 2020, není v rozporu s ustanoveními § 34 odst. 2 a § 40 odst. 1 a 2 zákona č. 90/2012 Sb.

Dozorčí rada doporučuje řádnou účetní závěrku i řádnou konsolidovanou účetní závěrku obchodní společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., za účetní období roku 2020, návrh představenstva na rozdělení zisku obchodní společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., vytvořeného za účetní období roku 2020, jakož i výroční zprávu obchodní společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., za rok 2020, ke schválení valné hromadě, to je jedinému akcionáři obchodní společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., při výkonu působnosti valné hromady.



Ing. Tomáš Chrenek, Ph.D.

PŘEDSEDA DOZORČÍ RADY





FINANČNÍ ČÁST



ZPRÁVA AUDITORA

Deloitte.

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

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

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

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Pro akcionáře společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s.

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

Výrok auditora k účetní závěrce a konsolidované účetní závěrce

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s. (dále také „společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2020, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící k tomuto datu a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Provedli jsme audit přiložené konsolidované účetní závěrky konsolidačního celku společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s. („konsolidační celek“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z konsolidované rozvahy k 31. prosinci 2020, konsolidovaného výkazu zisku a ztráty, konsolidovaného přehledu o změnách vlastního kapitálu a konsolidovaného přehledu o peněžních tocích za rok končící k tomuto datu a přílohy této konsolidované účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru:

Přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s. k 31. prosinci 2020 a její finanční výkonnosti a peněžních toků za rok končící k tomuto datu v souladu s českými účetními předpisy.

Přiložená konsolidovaná účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz konsolidované finanční pozice konsolidačního celku TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s. k 31. prosinci 2020 a jeho konsolidované finanční výkonnosti a konsolidovaných peněžních toků za rok končící k tomuto datu v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku, konsolidovanou účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá představenstvo společnosti.

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

Na základě provedených postupů, do míry, jež dokážeme posoudit, uvádíme, že:

- Ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce a konsolidované účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a konsolidovanou účetní závěrkou.
- Ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

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

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

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

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

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

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka a konsolidovaná účetní závěrka jako celek neobsahují významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce a konsolidované účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomické rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem společnosti a konsolidačního celku relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky.

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

Naši povinnosti je informovat představenstvo a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

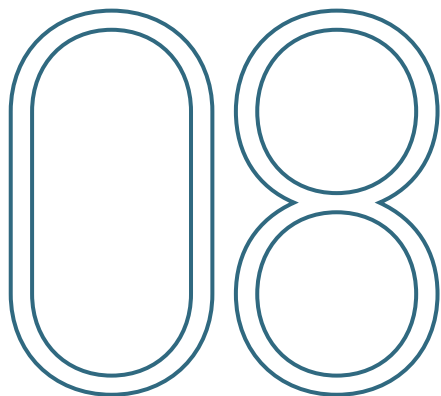
V Praze dne 19. dubna 2021

Auditorská společnost:

Deloitte Audit s.r.o.
evidenční číslo 079

Statutární auditor:

Václav Loubek
evidenční číslo 2037



FINANČNÍ ČÁST I. ŘÁDNÁ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. PROSINCI 2020

NÁZEV OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI:	TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s.
SÍDLLO:	Průmyslová 1000, Staré Město, 739 61 Třinec
PRÁVNÍ FORMA:	Akciová společnost
IČO:	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 23. 3. 2021.

STATUTÁRNÍ ORGÁN ÚČETNÍ JEDNOTKY:	PODPIS
Ing. Jan Czudek předseda představenstva	
Ing. Radomíra Pekárková člen představenstva	

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU – AKTIVA

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	31.12.2020			31.12.2019
	Brutto	Korekce	Netto	Netto
AKTIVA CELKEM	67 517 629	-28 030 868	39 486 761	39 689 687
B. Stálá aktiva	52 921 525	-27 215 299	25 706 226	26 503 109
B.I. Dlouhodobý nehmotný majetek	1 352 818	-226 290	1 126 528	1 720 428
B.I.1. Nehmotné výsledky vývoje	4 553	-4 553		
B.I.2. Ocenitelná práva	274 921	-216 416	58 505	62 934
B.I.2.1. Software	180 728	-147 053	33 675	29 173
B.I.2.2. Ostatní ocenitelná práva	94 193	-69 363	24 830	33 761
B.I.4. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 065 784	-5 321	1 060 463	1 653 051
B.I.5. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	7 560		7 560	4 443
B.I.5.2. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	7 560		7 560	4 443
B.II. Dlouhodobý hmotný majetek	42 907 676	-26 591 156	16 316 520	16 474 310
B.II.1. Pozemky a stavby	11 013 129	-5 472 583	5 540 546	5 230 234
B.II.1.1. Pozemky	522 953		522 953	524 405
B.II.1.2. Stavby	10 490 176	-5 472 583	5 017 593	4 705 829
B.II.2. Hmotné movité věci a jejich soubory	30 758 255	-21 115 904	9 642 351	9 572 022
B.II.4. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	6 884		6 884	6 770
B.II.4.3. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	6 884		6 884	6 770
B.II.5. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 129 408	-2 669	1 126 739	1 665 284
B.II.5.1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	82 090		82 090	137 875
B.II.5.2. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 047 318	-2 669	1 044 649	1 527 409
B.III. Dlouhodobý finanční majetek	8 661 031	-397 853	8 263 178	8 308 371
B.III.1. Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	8 608 034	-379 915	8 228 119	8 271 630
B.III.3. Podíly – podstatný vliv	50 995	-17 938	33 057	34 739
B.III.5. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	2 002		2 002	2 002

☺ POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ

☑ POKRAČOVÁNÍ TABULKY Z PŘEDCHOZÍ STRANY

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU – AKTIVA

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	31.12.2020			31.12.2019
	Brutto	Korekce	Netto	Netto
C. Oběžná aktiva	14 596 104	-815 569	13 780 535	13 186 578
C.I. Zásoby	11 300 070	-779 581	10 520 489	10 293 057
C.I.1. Materiál	4 935 833	-356 807	4 579 026	4 626 828
C.I.2. Nedokončená výroba a polotovary	3 819 886	-283 343	3 536 543	3 549 196
C.I.3. Výrobky a zboží	2 542 278	-139 431	2 402 847	2 108 842
C.I.3.1. Výrobky	2 542 266	-139 431	2 402 835	2 108 827
C.I.3.2. Zboží	12		12	15
C.I.5. Poskytnuté zálohy na zásoby	2 073		2 073	8 191
C.II. Pohledávky	2 436 703	-32 954	2 403 749	2 687 547
C.II.1. Dlouhodobé pohledávky	17 110		17 110	15 681
C.II.1.5. <i>Pohledávky – ostatní</i>	17 110		17 110	15 681
C.II.1.5.2. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	652		652	652
C.II.1.5.4. Jiné pohledávky	16 458		16 458	15 029
C.II.2. Krátkodobé pohledávky	2 248 985	-32 954	2 216 031	2 456 717
C.II.2.1. Pohledávky z obchodních vztahů	1 743 672	-13 508	1 730 164	1 805 936
C.II.2.2. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	8 016		8 016	9 068
C.II.2.4. <i>Pohledávky – ostatní</i>	497 297	-19 446	477 851	641 713
C.II.2.4.3. Stát – daňové pohledávky	429 449		429 449	563 994
C.II.2.4.4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	2 232		2 232	4 891
C.II.2.4.5. Dohadné účty aktivní	23 455		23 455	8 875
C.II.2.4.6. Jiné pohledávky	42 161	-19 446	22 715	63 953
C.II.3. Časové rozlišení aktiv	170 608		170 608	215 149
C.II.3.1. Náklady příštích období	50 083		50 083	69 623
C.II.3.2. Komplexní náklady příštích období	115 952		115 952	133 219
C.II.3.3. Příjmy příštích období	4 573		4 573	12 307
C.III. Krátkodobý finanční majetek	3 034	-3 034		
C.III.2. Ostatní krátkodobý finanční majetek	3 034	-3 034		
C.IV. Peněžní prostředky	856 297		856 297	205 974
C.IV.1. Peněžní prostředky v pokladně	1 689		1 689	1 389
C.IV.2. Peněžní prostředky na účtech	854 608		854 608	204 585

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU – PASIVA

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	31.12.2020	31.12.2019
PASIVA CELKEM	39 486 761	39 689 687
A. Vlastní kapitál	28 969 425	28 500 102
A.I. Základní kapitál	8 109 863	8 109 863
A.I.1. Základní kapitál	8 109 863	8 109 863
A.II. Ážio a kapitálové fondy	103 743	103 743
A.II.2. <i>Kapitálové fondy</i>	103 743	103 743
A.II.2.1. Ostatní kapitálové fondy	103 787	103 787
A.II.2.2. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	-44	-44
A.III. Fondy ze zisku	2 858 219	2 858 219
A.III.1. Ostatní rezervní fondy	2 858 219	2 858 219
A.IV. Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	17 428 277	16 818 334
A.IV.1. Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	17 428 277	16 818 334
A.V. Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	469 323	609 943
B.+C. Cizí zdroje	10 517 336	11 189 585
B. Rezervy	321 607	277 066
B.III. Rezervy podle zvláštních právních předpisů	1 117	1 113
B.IV. Ostatní rezervy	320 490	275 953
C. Závazky	10 195 729	10 912 519
C.I. Dlouhodobé závazky	3 289 304	3 299 070
C.I.2. Závazky k úvěrovým institucím	2 094 582	2 125 874
C.I.4. Závazky z obchodních vztahů	30 260	29 641
C.I.8. Odložený daňový závazek	1 164 462	1 127 749
C.I.9. <i>Závazky – ostatní</i>		15 806
C.I.9.3. Jiné závazky		15 806
C.II. Krátkodobé závazky	6 905 172	7 612 739
C.II.2. Závazky k úvěrovým institucím	1 027 204	1 426 005
C.II.3. Krátkodobé přijaté zálohy		6
C.II.4. Závazky z obchodních vztahů	4 037 908	3 811 235
C.II.8. <i>Závazky ostatní</i>	1 840 060	2 375 493
C.II.8.1. Závazky ke společníkům		35 000
C.II.8.3. Závazky k zaměstnancům	422 024	403 566
C.II.8.4. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	145 471	137 504
C.II.8.5. Stát – daňové závazky a dotace	1 105 028	1 695 331
C.II.8.6. Dohadné účty pasivní	121 223	38 319
C.II.8.7. Jiné závazky	46 314	65 773
C.III. Časové rozlišení pasiv	1 253	710
C.III.1. Výdaje příštích období	1 253	419
C.III.2. Výnosy příštích období		291

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V DRUHOVÉM ČLENĚNÍ

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Období do 31.12.2020	Období do 31.12.2019
I. Tržby z prodeje výrobků a služeb	35 114 272	38 405 086
II. Tržby za prodej zboží	25	270
A. Výkonová spotřeba	30 141 328	32 602 690
A.1. Náklady vynaložené na prodané zboží	22	264
A.2. Spotřeba materiálu a energie	27 435 745	29 524 711
A.3. Služby	2 705 561	3 077 715
B. Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	-188 225	624 151
C. Aktivace (-)	-469 533	-498 975
D. Osobní náklady	4 617 117	4 195 777
D.1. Mzdové náklady	3 233 765	2 929 733
D.2. Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	1 383 352	1 266 044
D.2.1. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	1 214 182	1 080 218
D.2.2. Ostatní náklady	169 170	185 826
E. Úpravy hodnot v provozní oblasti	1 403 777	1 570 099
E.1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	1 426 171	1 343 709
E.1.1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	1 427 476	1 351 423
E.1.2. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné	-1 305	-7 714
E.2. Úpravy hodnot zásob	-22 429	228 154
E.3. Úpravy hodnot pohledávek	35	-1 764
III. Ostatní provozní výnosy	3 883 570	2 091 738
III.1. Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	15 896	27 051
III.2. Tržby z prodaného materiálu	81 007	106 769
III.3. Jiné provozní výnosy	3 786 667	1 957 918

 POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ

☑ POKRAČOVÁNÍ TABULKY Z PŘEDCHOZÍ STRANY

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V DRUHOVÉM ČLENĚNÍ

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

		Období do 31.12.2020	Období do 31.12.2019
F.	Ostatní provozní náklady	3 172 241	1 574 105
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	7 090	9 385
F.2.	Prodaný materiál	73 598	100 194
F.3.	Daně a poplatky	41 176	33 619
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	61 807	-96 888
F.5.	Jiné provozní náklady	2 988 570	1 527 795
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	321 162	429 247
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku – podíly	308 529	264 246
IV.1.	Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba	292 673	241 155
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	15 856	23 091
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	116	756
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba	77	387
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	39	369
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	55 610	-54 969
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	40 704	64 217
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	40 704	64 217
VII.	Ostatní finanční výnosy	45 392	24 312
K.	Ostatní finanční náklady	49 282	23 948
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	208 441	256 118
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	529 603	685 365
L.	Daň z příjmů	60 280	75 422
L.1.	Daň z příjmů splatná	23 568	35 148
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	36 712	40 274
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	469 323	609 943
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	469 323	609 943
*	Čistý obrát za účetní období	39 351 904	40 786 408

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Fondy ze zisku, ostatní rezervní fondy	Nerozdělený zisk nebo neuhrazené ztráta minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 31.12.2018	8 109 863	103 743	2 858 219	13 484 295	3 334 039	27 890 159
Rozdělení výsledku hospodaření				3 334 039	-3 334 039	
Výsledek hospodaření za běžné období					609 943	609 943
Stav k 31.12.2019	8 109 863	103 743	2 858 219	16 818 334	609 943	28 500 102
Rozdělení výsledku hospodaření				609 943	-609 943	
Výsledek hospodaření za běžné období					469 323	469 323
Stav k 31.12.2020	8 109 863	103 743	2 858 219	17 428 277	469 323	28 969 425

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Období do 31.12.2020	Období do 31.12.2019
P. Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	202 065	381 646
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z. Výsledek hospodaření před zdaněním	529 603	685 365
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	1 244 517	1 201 906
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	1 427 476	1 351 423
A.1.2. Změna stavu opravných položek a rezerv	93 718	66 819
A.1.3. Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-8 806	-17 666
A.1.4. Výnosy z podílů na zisku	-308 529	-264 246
A.1.5. Nákladové a výnosové úroky	40 588	63 461
A.1.6. Opravy o ostatní nepeněžní operace	70	2 115
A.* Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu	1 774 120	1 887 271
A.2. Změna stavu pracovního kapitálu	403 507	-55 430
A.2.1. Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	170 047	168 922
A.2.2. Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	438 571	-829 507
A.2.3. Změna stavu zásob	-204 988	594 293
A.2.4. Změna stavu krátkodobého finančního majetku	-123	10 862
A.** Čistý provozní peněžní tok před zdaněním	2 177 627	1 831 841
A.3. Vypacené úroky	-40 946	-64 163
A.4. Přijaté úroky	169	818
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	64 282	-760 657
A.6. Přijaté podíly na zisku	308 529	264 246
A.*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	2 509 661	1 272 085
Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1. Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-1 436 779	-2 205 954
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	23 630	15 001
B.3. Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	1 000	12 000
B.*** Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-1 412 149	-2 178 953
Peněžní toky z finančních činností		
C.1. Změna stavu závazků z financování	-447 312	727 287
C.2. Dopady změn vlastního kapitálu		
C.2.6. Vypacené podíly na zisku		
C.*** Čistý peněžní tok z finanční činnosti	-447 312	727 287
F. Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	650 200	-179 581
R. Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	852 265	202 065

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1. ZALOŽENÍ A CHARAKTERISTIKA OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI

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

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

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

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

1.2. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI

Orgány společnosti jsou:

- valná hromada,
- dozorčí rada,
- představenstvo.

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

V průběhu roku 2020 nedošlo k žádným významným organizačním změnám.

1.3. IDENTIFIKACE SKUPINY

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

Společnost byla v roce 2020 ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s. se sídlem Průmyslová 1000, Staré Město, 739 61 Třinec, jako jediným akcionářem.

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

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

1.4. PŘEDSTAVENSTVO A DOZORČÍ RADA K 31.12.2020

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

V průběhu roku 2020 nedošlo k žádné změně ve složení představenstva a dozorčí rady společnosti.

2. ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

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

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

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

2.1. ÚČETNÍ OBDOBÍ

Výkazy společnosti k datu 31.12.2020 jsou připraveny takto:

- Rozvaha obsahuje srovnatelné údaje k 31.12.2019.
- Výkaz zisku a ztráty obsahuje srovnatelné údaje za období do 31.12.2019.
- Přehled o změnách vlastního kapitálu obsahuje srovnatelné údaje k 31.12.2019.
- Přehled o peněžních tocích obsahuje srovnatelné údaje k 31.12.2019.

2.2. DLOUHODOBÝ HMOTNÝ A NEHMOTNÝ MAJETEK

Ocenění

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

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

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

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

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

Počínaje účetním obdobím zahájeným 1.1.2022:

- bude za dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek považován majetek, jehož ocenění je vyšší než 80 tis. Kč v jednotlivém případě a doba použitelnosti je delší než jeden rok,
- technické zhodnocení dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za účetní období částku 80 tis. Kč, zvyšuje účetní pořizovací cenu dlouhodobého majetku.

Nakoupený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami. Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností zahrnuje přímé náklady, nepřímé náklady příčinně související s vytvořením majetku vlastní činností (výrobní režie) a vztahující se k období činnosti. Do výrobní režie jsou zahrnuty také náklady na inženýrskou činnost. Nezahrnují se náklady na prodej.

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

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

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

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

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

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

Účetní odpisy

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

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

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

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

Převážná část budov a staveb je odpisována 45 – 60 let. Kratší dobu odpisování mají dočasné stavby a stavby s kratší životností (osvětlení, oplocení, rozvody energií, potrubí apod.). Stavby s dobou odpisování delší než 60 let představují stavby s vysokou životností, jako jsou železniční a silniční mosty, dopravníkové tunely, výrobní a administrativní budovy.

Převážná část strojů a zařízení je odpisována 15 – 25 let. Kratší dobu odpisování mají zejména prostředky výpočetní techniky, řídicí systémy, přístroje apod., delší doba odpisování je použita jen výjimečně u zařízení aglomerací.

Zisky či ztráty z prodeje nebo vyřazení majetku jsou určeny jako rozdíl mezi výnosy z prodeje a účetní zůstatkovou hodnotou majetku k datu prodeje a jsou účtovány do výkazu zisku a ztráty.

Způsob tvorby opravných položek

Opravná položka k dlouhodobému majetku je tvořena v případě, že jeho účetní hodnota je vyšší než hodnota z užívání, která je stanovena jako současná hodnota odhadovaných budoucích peněžních toků, u nichž se očekává, že vzniknou z užívání dlouhodobého majetku, popř. z očekávaných výnosů ze zamýšleného prodeje.

Snížení hodnoty

Ke každému rozvahovému dni společnost prověřuje účetní hodnotu svého hmotného a nehmotného majetku, aby objevila náznaky toho, zda nedošlo ke ztrátě ze snížení hodnoty majetku. Existují-li takové signály, je odhadnuta realizovatelná hodnota majetku a určen případný rozsah ztráty ze snížení této hodnoty.

2.3. DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

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

Ocenění

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

K datu účetní závěrky:

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

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

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

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

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

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

Způsob tvorby opravných položek k majetkovým účastem

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

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

2.4. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK A PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY

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

Krátkodobý finanční majetek se při nákupu oceňuje pořizovací cenou.

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

2.5. ZÁSoby

Ocenění

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

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

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

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

Způsob tvorby opravných položek

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

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

2.6. POHLEDÁVKY

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

Způsob tvorby opravných položek

Společnost vytváří opravné položky k pohledávkám, o jejichž dobytosti existují pochyby.

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

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

- a) 100 % účetní hodnoty u pohledávek po splatnosti 1 rok a více,
- b) 50 % účetní hodnoty u pohledávek po splatnosti půl roku až 1 rok.

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

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

2.7. ZÁVAZKY

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

2.8. ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM

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

2.9. REZERVY

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

2.10. PŘECHODNÉ ÚČTY AKTIV A PASIV

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

2.11. PŘEPOČTY ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU

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

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

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

2.12. DANĚ

2.12.1. Daňové odpisy dlouhodobého majetku

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

2.12.2. Splatná daň

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

2.12.3. Odložená daň

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

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

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

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

2.13. ZÁPŮJČNÍ NÁKLADY

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

2.14. NÁKLADY SPOJENÉ S AGENTURNÍMI ZAMĚSTNANCI

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

2.15. VÝNOSY

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

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

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

2.16. POUŽITÍ ODHADŮ

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

2.17. VÝDAJE VYNALOŽENÉ NA VÝVOJ

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

2.18. DOTACE

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

V souladu s nařízením vlády č. 565/2020 Sb., o podmínkách poskytnutí kompenzací nepřímých nákladů pro odvětví, u kterých bylo zjištěno značné riziko úniku uhlíku, v důsledku promítnutí nákladů spojených s emisemi skleníkových plynů do cen elektřiny, jsou tyto kompenzace účtovány v účetním období, ve kterém Ministerstvo průmyslu a obchodu vydá rozhodnutí o poskytnutí kompenzace.

Dotace na pořizení dlouhodobého majetku snižuje pořizovací cenu majetku.

2.19. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)

Přehled o peněžních tocích byl vytvořen nepřímou metodou.

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

Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty lze analyzovat takto:

(ÚDAJE V TIS. Kč)

	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Peněžní prostředky v pokladně	1 689	1 389
Peněžní prostředky na účtech	854 608	204 585
Ostatní krátkodobý finanční majetek	3 034	3 034
Opravná položka k ostatnímu krátkodobému finančnímu majetku	-3 034	-3 034
Krátkodobý finanční majetek a peněžní prostředky celkem	856 297	205 974
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty nezahrnuté do cash flow	-4 032	-3 909
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	852 265	202 065

Rozdíl mezi peněžními prostředky a peněžními ekvivalenty k 31.12.2020 a k 31.12.2019 ve výkazu cash flow v porovnání s krátkodobým finančním majetkem a peněžními prostředky v rozvaze představují vázané vklady, u kterých existují omezení ve volné dispozici s těmito finančními prostředky.

2.20. ZMĚNY POSTUPŮ ÚČTOVÁNÍ

Počínaje účetním obdobím zahájeným 1.1.2021 se zálohy na dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek přijaté po 31.12.2020, pokud tyto zálohy budou nevratné, budou k datu účetní závěrky považovat za součást pořizovací ceny konkrétního dlouhodobého majetku a nebudou se k datu účetní závěrky přepočítávat kurzem České národní banky. Zálohy na dlouhodobý majetek přijaté do 1.1.2021, vykazované k datu účetní závěrky v cizí měně, jsou přepočteny kurzem České národní banky platným k datu, ke kterému je účetní závěrka sestavena.

Počínaje účetním obdobím zahájeným 1.1.2021 budou kurzové rozdíly u opravných položek nově vzniklých cizoměnových pohledávek nad 1 mil. Kč účtovány individuálně v rámci finančního výsledku hospodaření (na účty 563 kurzové ztráty nebo 663 kurzové zisky). Pod tuto stanovenou hranici budou kurzové rozdíly u opravných položek k cizoměnovým pohledávkám nadále vykazovány v rámci provozního výsledku hospodaření jako tvorba nebo zúčtování opravné položky k pohledávkám.

Permanентní vývoj je účtován přímo do nákladů s ohledem na opakovatelnost a významnost. Počínaje účetním obdobím zahájeným 1.1.2021 bude kritérium významnosti doplněno o definici: „V případě, že výdaje na permanentní vývoj za příslušné účetní období nepřekročí v průměru více než 50 % výdajů na permanentní vývoj za předchozí 2 účetní období, jsou veškeré tyto výdaje účtovány do nákladů příslušného účetního období. V případě překročení výše uvedené hranice účetní jednotka vybere projekty, jenž mají za následek překročení limitu významnosti, a po jejich analýze provede aktivaci na účet komplexních nákladů příštích období“.

3. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

3.1. DLOUHODOBÝ MAJETEK

3.1.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

Pořizovací cena

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	Stav k 31.12.2019	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2020
Nehmotné výsledky vývoje	4 553	0	0	4 553
Ocenitelná práva	267 748	11 433	4 260	274 921
Ostatní DNM	1 658 372	2 033 786	2 626 374	1 065 784
Nedokončený DNM	4 443	14 550	11 433	7 560
Celkem	1 935 116	2 059 769	2 642 067	1 352 818

Oprávkky

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	Stav k 31.12.2019	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2020
Nehmotné výsledky vývoje	4 553	0	0	4 533
Ocenitelná práva	204 814	12 671	1 069	216 416
Ostatní DNM	5 321	0	0	5 321
Celkem	214 688	12 671	1 069	226 290

Zůstatková hodnota

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2020
Ocenitelná práva	62 934	58 505
Ostatní DNM	1 653 051	1 060 463
Nedokončený DNM	4 443	7 560
Celkem	1 720 428	1 126 528

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku zaúčtované do nákladů

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku činily v roce 2020: 12 671 tis. Kč, v roce 2019: 11 171 tis. Kč.

V položce Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek společnost vykazuje zejména povolenky.

Společnost v roce 2020 bezúplatně nabyla 3 404 499 ks povolenek na rok 2020 v hodnotě 2 033 785 tis. Kč. K datu účetní závěrky 31.12.2020 doučtovala na základě provedeného ověření spotřebu povolenek za rok 2019 ve výši 2 tis. Kč a spotřebu povolenek za rok 2020 v hodnotě 1 658 786 tis. Kč.

Společnost v roce 2020 prodala 1 726 000 ks povolenek. Vliv na výsledek hospodaření z titulu prodeje povolenek činil 1 121 362 tis. Kč.

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

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

Souhrnná výše drobného nehmotného majetku neuvedeného v rozvaze

Souhrnná výše pořizovacích cen drobného nehmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila k 31.12.2020: 26 440 tis. Kč, k 31.12.2019: 28 139 tis. Kč.

3.1.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	Stav k 31.12.2019	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2020
Pozemky	524 405	206	1 658	522 953
Stavby	9 951 725	557 922	19 471	10 490 176
Hmotné movité věci a jejich soubory	29 784 829	1 243 468	270 042	30 758 255
Ostatní DHM	6 770	118	4	6 884
Poskytnuté zálohy na DHM	137 875	73 817	129 602	82 090
Nedokončený DHM	1 529 679	1 315 493	1 797 854	1 047 318
Celkem	41 935 283	3 191 024	2 218 631	42 907 676

Oprávký

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	Stav k 31.12.2019	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2020
Stavby	5 230 735	247 517	19 471	5 458 781
Hmotné movité věci a jejich soubory	20 211 273	1 173 484	270 042	21 114 715
Celkem	25 442 008	1 421 001	289 513	26 573 496

Opravné položky

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	Stav k 31.12.2019	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2020
Stavby	15 161	0	1 359	13 802
Hmotné movité věci a jejich soubory	1 534	0	345	1 189
Nedokončený DHM	2 270	399	0	2 669
Celkem	18 965	399	1 704	17 660

Zůstatková hodnota

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2020
Pozemky	524 405	522 953
Stavby	4 705 829	5 017 593
Hmotné movité věci a jejich soubory	9 572 022	9 642 351
Ostatní DHM	6 770	6 884
Poskytnuté zálohy na DHM	137 875	82 090
Nedokončený DHM	1 527 409	1 044 649
Celkem	16 474 310	16 316 520

Mezi nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého hmotného majetku v roce 2020 patří:

(ÚDAJE V TIS. KČ)

Pořízení ohřívače větru č. 61 pro vysokou pec č. 6	268 819
Pořízení kolečkového naběrače	183 255
Pořízení haly č. 3 včetně expediční rampy na provoz VF – Těžárna oceli	160 237

Mezi nejvýznamnější přírůstky nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku v roce 2020 patří:

(ÚDAJE V TIS. KČ)

Pořízení nové loupací linky na provozu VJ – Válcovna drátů a jemných profilů	144 454
Pořízení STAKU linky č. 2	106 758
Pořízení odprašovacího zařízení pro odběr vysokopecního aglomerátu	87 597

V roce 2020 byly z dlouhodobého hmotného majetku vyřazeny položky se zůstatkovou hodnotou 20 604 tis. Kč. Mezi nejvýznamnější úbytky patří zejména částečná likvidace ohřívače vzduchu vysoké pece č. 6, částečná likvidace plynočistírny KKO–K2 z důvodu rekonstrukce, celková likvidace mostového jeřábu a celkový prodej trafostanic včetně rozvodné skříně.

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku zaúčtované do nákladů

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku činily v roce 2020: 1 414 805 tis. Kč, v roce 2019: 1 340 252 tis. Kč.

Souhrnná výše drobného hmotného majetku neuvedeného v rozvaze

Souhrnná výše pořizovacích cen drobného dlouhodobého hmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila k 31.12.2020: 596 179 tis. Kč, k 31.12.2019: 591 909 tis. Kč.

3.1.3. Majetek najatý formou operativního leasingu

Společnost uhradila za rok 2020 nájemné ve výši 56 145 tis. Kč, za rok 2019: 58 432 tis. Kč.

3.1.4. Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem

31.12.2020

(ÚDAJE V TIS. KČ)

POPIS MAJETKU	Účetní zůstatková hodnota	Zástavní právo/věřitel
DHM	556 192	
Stavby	118 323	
Pozemky	3 458	Úvěr u České spořitelny, a.s.
DHM	2 194	
Pozemky	39 986	Úvěr u Československé obchodní banky, a.s.
DHM	692 199	Úvěr u Československé obchodní banky, a.s.
DHM	764 853	Úvěr u Československé obchodní banky, a.s.
DHM	513 658	
Pozemky	106 893	Úvěr u Československé obchodní banky, a.s.
DHM	464 716	
Pozemky	10 465	Úvěr u ING BANK N. V.
Celkem	3 272 937	

31.12.2019

(ÚDAJE V TIS. KČ)

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

3.2. DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

Pořizovací cena

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	Stav k 31.12.2019	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2020
Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	8 597 616	10 418	0	8 608 034
Podíly – podstatný vliv	50 995	0	0	50 995
Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	2 002	0	0	2 002
Celkem	8 650 613	10 418	0	8 661 031

Opravné položky

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	Stav k 31.12.2019	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2020
Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	325 986	53 929	0	379 915
Podíly – podstatný vliv	16 256	1 682	0	17 938
Celkem	342 242	55 611	0	397 853

K přírůstku dlouhodobého finančního majetku za rok 2020 došlo z titulu peněžitého příplatku akcionáře na vytvoření vlastního kapitálu mimo základní kapitál obchodní společnosti TRISIA, a. s., k dočasnému překonání hospodářských potíží této obchodní společnosti v rámci stabilizačních opatření přijatých touto obchodní společností v souvislosti s novým typem koronaviru s označením SARS – CoV-2.

3.2.1. Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba

31.12.2020

(ÚDAJE V TIS. KČ)

NÁZEV OSOBY, SÍDLO	Podíl na vlastním kapitálu v %	Vlastní kapitál	Výsledek hosp. za účetní období	Opravná položka	Finanční výnosy
ŽDB DRÁTOVNA a.s., Pudlov, Bohumín	100,00	2 102 070	46 888	0	15 000
Strojírny a stavby Třinec, a.s., Staré Město, Třinec	100,00	628 255	35 375	0	35 000
ENERGETIKA TŘINEC, a.s., Staré Město, Třinec	100,00	2 692 318	9 557	0	50 000
Slévárny Třinec, a.s., Staré Město, Třinec	100,00	588 327	-31 864	-42 196	0
Šroubárna Kyjov, spol. s r.o., Kyjov	100,00	685 109	25 547	0	35 000
HŽP a.s., Prostějov	100,00	605 947	38 286	0	29 500
„D&D“ Drótaru Zrt., 3527 Miskolc, Sajósziget utca 4 (HUN)	100,00	376 471	17 036	-290 860	0
„METALURGIA“ SPÓŁKA AKCYJNA, Radomsko (POL)	100,00	227 526	23 000	0	0
VÚHŽ a.s., Dobrá	100,00	407 845	46 340	0	40 000
Řetězárna a.s., Česká Ves	51,00	589 211	18 621	0	9 180
REFRASIL, s.r.o., Kanská, Třinec	100,00	243 785	13 147	0	25 000
Třinecké gastroslužby, s.r.o., Staré Město, Třinec	100,00	42 660	-14 787	0	0
Doprava TŽ, a.s., Třinec–Staré Město	100,00	53 861	2 311	0	0
TRIALFA, s.r.o., Třinec – Kanada	100,00	20 817	871	0	0
Moravia Security, a.s., Kanská, Třinec	100,00	43 430	2 603	0	1 000
MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM s.r.o., Vítkovice, Ostrava	90,00	48 820	1 098	0	0
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s., Kanada, Třinec	84,54	31 563	2 043	0	2 993
„ZAMECZEK BŁOGOCICE“ Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Cieszyn (POL)	88,00	44 662	512	-10 547	0
TRISIA, a.s., Lyžbice, Třinec	66,00	39 630	-15 323	-15 658	0
IMOPRA s.r.o., Nivnice	100,00	115 292	5 316	-20 654	0
BOHEMIA RINGS s.r.o., Zámorsk	100,00	940 983	109 107	0	50 000
EKOSTROJÍRENSTVÍ TŘINEC, a.s., Staré Město, Třinec	100,00	30 583	-19 417	0	0
CELKEM				-379 915	292 673

Pozn.: kurzívou předběžné výsledky k 31.12.2020

31.12.2019

(ÚDAJE V TIS. KČ)

NÁZEV OSOBY, SÍDLO	Podíl na vlastním kapitálu v %	Vlastní kapitál	Výsledek hosp. za účetní období	Opravná položka	Finanční výnosy
ŽDB DRÁTOVNA a.s., Pudlov, Bohumín	100,00	2 070 182	54 982	0	0
Strojírny a stavby Třinec, a.s., Staré Město, Třinec	100,00	627 880	46 207	0	33 000
ENERGETIKA TŘINEC, a.s., Staré Město, Třinec	100,00	2 732 762	9 743	0	30 000
Slévárny Třinec, a.s., Staré Město, Třinec	100,00	620 191	-20 637	0	0
Šroubárna Kyjov, spol. s r.o., Kyjov	100,00	694 562	46 162	0	35 000
HŽP a.s., Prostějov	100,00	597 161	29 673	0	20 000
„D&D“ Drótaru Zrt., 3527 Miskolc, Sajósziget utca 4 (HUN)	100,00	383 989	5 651	-297 120	24 731
„METALURGIA“ SPÓŁKA AKCYJNA, Radomsko (POL)	100,00	212 766	-21 146	0	0
VÚHŽ a.s., Dobrá	100,00	401 505	51 109	0	25 000
Řetězárna a.s., Česká Ves	51,00	588 083	33 924	0	10 965
REFRASIL, s.r.o., Kanská, Třinec	100,00	255 639	14 986	0	13 996
Třinecké gastroslužby, s.r.o., Staré Město, Třinec	100,00	57 447	2 643	0	0
Doprava TŽ, a.s., Třinec–Staré Město	100,00	51 550	2 352	0	0
TRIALFA, s.r.o., Třinec – Kanada	100,00	19 945	340	0	0
Moravia Security, a.s., Kanská, Třinec	100,00	41 826	2 513	0	0
MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM s.r.o., Vítkovice, Ostrava	90,00	47 722	2 698	0	0
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s., Kanada, Třinec	84,54	33 060	3 539	0	3 463
„ZAMECZEK BŁOGOCICE“ Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Cieszyn (POL)	88,00	45 816	418	-9 414	0
TRISIA, a.s., Lyžbice, Třinec	66,00	40 853	-7 195	0	0
IMOPRA s.r.o., Nivnice	100,00	109 975	6 412	-19 452	0
BOHEMIA RINGS s.r.o., Zámorsk	100,00	881 875	72 435	0	45 000
EKOSTROJÍRENSTVÍ TŘINEC, a.s., Staré Město, Třinec	100,00	*	*	0	0
CELKEM				-325 986	241 155

Pozn.: * výsledky hospodaření nejsou k dispozici, účetní období od 1.12.2019 do 31.12.2020

3.2.2. Podíly – podstatný vliv

31.12.2020

(ÚDAJE V TIS. KČ)

NÁZEV OSOBY, SÍDLO	Podíl na vlastním kapitálu v %	Vlastní kapitál	Výsledek hosp. za účetní období	Opravná položka	Finanční výnosy
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s., Kanská, Třinec	40,00	409 440	80 458	0	15 856
Ocelářská unie a.s., Nové Město, Praha 1	39,94	43 204	-651	-17 938	0
HRAT, s.r.o., Staré Město, Třinec*	23,26	2 616	1 217	0	0
CELKEM				-17 938	15 856

Pozn.: kurzívou předběžné výsledky k 31.12.2020

* výsledky hospodaření za období 1.4.2020 – 31.12.2020 (hospodářský rok od 1.4.2020 – 31.3.2021)

31.12.2019

(ÚDAJE V TIS. KČ)

NÁZEV OSOBY, SÍDLO	Podíl na vlastním kapitálu v %	Vlastní kapitál	Výsledek hosp. za účetní období	Opravná položka	Finanční výnosy
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s., Konská, Třinec	40,00	368 623	39 641	0	23 077
Ocelářská unie a.s., Nové Město, Praha 1	39,94	43 578	-1 764	-16 256	0
HRAT, s.r.o., Staré Město, Třinec*	23,26	1 399	362	0	0
CELKEM				-16 256	23 077

Pozn.: * výsledky hospodaření za období 1.4.2019 – 31.3.2020

3.2.3. Dlouhodobý finanční majetek zatížený zástavním právem

Společnost má k 31.12.2020 dlouhodobý finanční majetek zatížený zástavním právem v nominální hodnotě ve výši 1 144 302 tis. Kč, k 31.12.2019: 1 144 302 tis. Kč.

3.3. POHLEDÁVKY

3.3.1. Krátkodobé pohledávky

Společnost eviduje k 31.12.2020 krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti ve výši brutto 30 012 tis. Kč (netto 16 503 tis. Kč), k 31.12.2019: brutto 14 337 tis. Kč (netto 659 tis. Kč).

Pohledávky – ostatní

Krátkodobé poskytnuté zálohy představují zejména zálohy na dodávky služeb.

Stát – daňové pohledávky představují k 31.12.2020, resp. k 31.12.2019 pohledávku z titulu daně z přidané hodnoty, záloh na daň z příjmů právnických osob a záloh na poplatky podle zákona č. 201/2012 Sb., o ochraně ovzduší.

Jiné pohledávky představují k 31.12.2020 zejména pohledávku z titulu nezpochybitelného nároku na dotaci, pohledávky za fyzickými osobami, pohledávku z titulu skupinové registrace k dani z přidané hodnoty a pohledávku z titulu příspěvku v rámci programu podpory zaměstnanosti „Antivirus“. K 31.12.2019 tato položka představovala zejména pohledávku z titulu nezpochybitelného nároku na dotaci, pohledávku z titulu smlouvy o úvěru a pohledávky za fyzickými osobami.

Dohadné položky aktivní představují k 31.12.2020, resp. 31.12.2019, zejména dohadnou položku na očekávaná pojistná plnění, na čerpání provozní dotace a na vrácení daně z přidané hodnoty zaplacené v zahraničí.

Obvyklá doba splatnosti pohledávek je 30 dnů.

3.3.2. Pohledávky za osobami ve skupině

Krátkodobé pohledávky

(ÚDAJE V TIS. KČ)

NÁZEV OSOBY	Vztah ke společnosti	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2020
· Z obchodních vztahů			
Doprava TŽ, a.s.	Ovládaná osoba	2 256	1 507
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	Ovládaná osoba	17 240	111 534
Šroubárna Kyjov, spol. s r.o.	Ovládaná osoba	444	926
Strojírny a stavby Třinec, a.s.	Ovládaná osoba	8 689	14 534
MORAVIA STEEL a.s.	Ovládající osoba	1 590 712	1 547 141
REFRASIL, s.r.o.	Ovládaná osoba	544	877
Řetězárna a.s.	Ovládaná osoba	0	1
Slévárny Třinec, a.s.	Ovládaná osoba	47 915	24 083
TRIALFA, s.r.o.	Ovládaná osoba	1 008	1 423
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s.	Ovládaná osoba	87	134
Třinecké gastroslužby, s.r.o.	Ovládaná osoba	811	1 486
TRISIA, a.s.	Ovládaná osoba	65	11
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	Osoba pod podstat. vlivem	401	766
Beskydská golfová, a.s.	Sesterská společnost	13	13
VÚHŽ a.s.	Ovládaná osoba	1 323	1 383
Moravia Security, a.s.	Ovládaná osoba	66	114
MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM s.r.o.	Ovládaná osoba	10	10
Moravskoslezský kovošrot, a.s.	Sesterská společnost	139	103
„METALURGIA“ SPÓĽKA AKCYJNA	Ovládaná osoba	532	634
HŽP a.s.	Ovládaná osoba	225	610
M Steel Projects a.s.	Sesterská společnost	15	13
„NEOMET“ Sp. z o.o.	Sesterská společnost	18	83
ŽDB DRÁTOVNA a.s.	Ovládaná osoba	1 425	2 524
Barrandov Studio a.s.	Sesterská společnost	242	416
Kovárna VIVA a.s.	Sesterská společnost	86	182
BOHEMIA RINGS s.r.o.	Ovládaná osoba	2 197	2 064
Security Morava s.r.o.	Ovládaná osoba	12	2
EKOSTROJÍRENSTVÍ TŘINEC, a.s.	Ovládaná osoba	48	8
MINERFIN, a.s.	Osoba ve skupině	1	0
celkem		1 676 524	1 712 582

☑ POKRAČOVÁNÍ TABULKY Z PŘEDCHOZÍ STRANY

KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY

(ÚDAJE V TIS. KČ)

· Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba			
IMOPRA s.r.o.	Ovládaná osoba	0	9 068
Třínecké gastroslužby, s.r.o.	Ovládaná osoba	8 016	0
Celkem		8 016	9 068
· Jiné pohledávky			
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	Ovládaná osoba	3 312	2 183
Celkem		3 312	2 183
· Příjmy příštích období			
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	Ovládaná osoba	4 474	0
Celkem		4 474	0
Celkem krátkodobé pohledávky k osobám ve skupině		1 692 326	1 723 833
Pohledávky mimo skupinu		523 705	732 884
Krátkodobé pohledávky celkem		2 216 031	2 456 717

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

Společnost neeviduje k 31.12.2020 pohledávky, které jsou kryty věcnými zárukami.

3.4. VLASTNÍ KAPITÁL

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

Jediný akcionář rozhodl o rozdělení čistého zisku po zdanění za rok 2019 ve výši 609 943 tis. Kč tak, že celá tato částka byla převedena na účet nerozděleného zisku minulých let.

3.4.1. Základní kapitál

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

3.4.2. Návrh na rozdělení zisku za rok 2020

Společnost vytvořila v roce 2020 čistý zisk po zdanění ve výši 469 323 tis. Kč. Návrh na jeho rozdělení je následující:

– Nerozdělený zisk minulých let 469 323 tis. Kč.

3.5. REZERVY

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

3.6. ZÁVAZKY

3.6.1. Dlouhodobé závazky

V dlouhodobých závazcích z obchodních vztahů společnost k 31.12.2020 vykazuje závazky z titulu pozastávek za dodavateli dle uzavřených smluv.

Společnost neeviduje k 31.12.2020 dlouhodobé závazky kryté věcnými zárukami.

K 31.12.2020, resp. 31.12.2019 společnost neeviduje dlouhodobé závazky z obchodních vztahů s dobou splatnosti delší než 5 let.

3.6.2. Odložená daň z příjmů

Odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

(ÚDAJE V TIS. KČ)

TITUL	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Rozdíl mezi daňovou a účetní zůstatkovou hodnotou dlouhodobého majetku	-7 361 460	-7 065 719
Přecenění realizovatelných cenných papírů	54	54
Účetní rezervy	320 435	275 899
Opravné položky	799 433	823 782
Náklady daňově uplatnitelné v příštích obdobích	112 792	30 461
Celkem	- 6 128 746	-5 935 523
Sazba daně (v %)	19	19
Odložený daňový závazek	-1 164 462	-1 127 749

(ÚDAJE V TIS. KČ)

ANALÝZA ZMĚNY ZŮSTATKU

31.12.2019	-1 127 749
Běžné změny účtované proti výsledku hospodaření	-36 712
Ostatní – zaokrouhlení	-1
31.12.2020	-1 164 462

3.6.3. Daň z příjmů

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Zisk před zdaněním	529 603	685 365
Daň při lokální sazbě daně z příjmů ve výši 19 %	100 625	130 219
Daňový dopad nákladů/výnosů, které nejsou daňově uznatelné	-40 345	-54 797
Celkem daň z příjmů za období – zaúčtovaná v odložené i splatné dani z příjmů	60 280	75 422

3.6.4. Krátkodobé závazky

Společnost eviduje k 31.12.2020 krátkodobé závazky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti ve výši 483 tis. Kč, k 31.12.2019 ve výši 972 tis. Kč.

Běžná lhůta splatnosti závazků činí 60 dnů.

Závazky – ostatní

Stát – daňové závazky a dotace představují k 31.12.2020, resp. k 31.12.2019 zejména přijaté dotace na povolenky a závazek z titulu daně z příjmů fyzických osob.

Dohadné položky pasivní představují k 31.12.2020, resp. 31.12.2019 zejména dohadnou položku na pokrytí všech doposud nezaúčtovaných plnění vztahujících se k osobním nákladům, dohadnou položku na poplatky podle zákona č. 201/2012 Sb., o ochraně ovzduší, a dohadnou položku z titulu nevyfakturovaných zásob včetně služeb.

Jiné závazky společnosti představují k 31.12.2020 zejména závazky z titulu skupinové registrace k dani z přidané hodnoty a příspěvky zaměstnancům. K 31.12.2019 tato položka představovala zejména závazky z titulu skupinové registrace k dani z přidané hodnoty, záruk a příspěvky zaměstnancům. Od 1.1.2019 došlo k rozšíření skupinové registrace k dani z přidané hodnoty o školskou právnickou osobu Střední odborná škola Třineckých železáren.

3.6.5. Závazky k osobám ve skupině

Dlouhodobé závazky

(ÚDAJE V TIS. KČ)

NÁZEV OSOBY	Vztah ke společnosti	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Dlouhodobé závazky			
• Z obchodních vztahů			
Strojírny a stavby Třinec, a.s.	Ovládaná osoba	404	1 932
Celkem		404	1 932
Celkem dlouhodobé závazky k osobám ve skupině		404	1 932
Závazky mimo skupinu		3 288 900	3 297 138
Dlouhodobé závazky celkem		3 289 304	3 299 070

V dlouhodobých závazcích mimo skupinu společnost vykazuje k 31.12.2020 zejména odložený daňový závazek ve výši 1 164 462 tis. Kč, k 31.12.2019: 1 127 749 tis. Kč, a závazky k úvěrovým institucím ve výši 2 094 582 tis. Kč, k 31.12.2019: 2 125 874 tis. Kč.

Krátkodobé závazky

(ÚDAJE V TIS. KČ)

NÁZEV OSOBY	Vztah ke společnosti	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
• Z obchodních vztahů			
Doprava TŽ, a.s.	Ovládaná osoba	13 041	12 222
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	Ovládaná osoba	462 465	467 319
Ocelářská unie a.s.	Osoba pod podstat. vlivem	832	835
Šroubárna Kyjov, spol. s r.o.	Ovládaná osoba	2 191	1 264
MORAVIA STEEL a.s.	Ovládající osoba	1 959 169	1 584 249
REFRASIL, s.r.o.	Ovládaná osoba	21 276	20 014
Řetězárna a.s.	Ovládaná osoba	403	971
Slévárny Třinec, a.s.	Ovládaná osoba	1 476	4 428
TRIALFA, s.r.o.	Ovládaná osoba	16 721	15 748

☑ POKRAČOVÁNÍ TABULKY Z PŘEDCHOZÍ STRANY

KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

(ÚDAJE V TIS. KČ)

TRISIA, a.s.	Ovládaná osoba	1 067	901
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s.	Ovládaná osoba	2 929	3 277
Třinecké gastroslužby, s.r.o.	Ovládaná osoba	9 372	15 381
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	Osoba pod podstat. vlivem	19 395	8 559
Beskydská golfová, a.s.	Sesterská společnost	4 598	3 025
Strojírny a stavby Třinec, a.s.	Ovládaná osoba	118 084	203 900
VÚHŽ a.s.	Ovládaná osoba	559	842
Moravia Security, a.s.	Ovládaná osoba	9 161	10 362
MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM s.r.o.	Ovládaná osoba	1 773	209
Moravskoslezský kovošrot, a.s.	Sesterská společnost	139 125	130 746
„ZAMECZEK BŁOGOCICE“ Sp. z o.o.	Ovládaná osoba	97	100
HRAT, s.r.o.	Osoba pod podstat. vlivem	0	36
ŽDB DRÁTOVNA a.s.	Ovládaná osoba	2 204	1 519
„D&D“ Drótaru Zrt.	Ovládaná osoba	2 348	0
„METALURGIA“ Spółka Akcyjna	Ovládaná osoba	105	0
„NEOMET“ Sp. z o.o.	Sesterská společnost	98 240	83 271
Security Morava, s.r.o.	Ovládaná osoba	1 498	1 302
BOHEMIA RINGS s.r.o.	Ovládaná osoba	4 053	2 381
Celkem		2 892 182	2 572 861
· Závazky ke společníkům			
EKOSTROJÍRENSTVÍ TŘINEC, a.s.	Ovládaná osoba	0	35 000
Celkem		0	35 000
· Dohadné účty pasivní			
MORAVIA STEEL a.s.	Ovládající osoba	2 720	6 988
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	Ovládaná osoba	0	705
Celkem		2 720	7 693
· Jiné závazky			
MORAVIA STEEL a.s.	Ovládající osoba	33 691	53 253
Celkem		33 691	53 253
Celkem krátkodobé závazky k osobám ve skupině		2 928 593	2 668 807
Závazky mimo skupinu		3 976 579	4 943 932
Krátkodobé závazky celkem		6 905 172	7 612 739

V krátkodobých závazcích mimo skupinu společnost vykazuje k 31.12.2020 zejména závazky k úvěrovým institucím ve výši 1 027 204 tis. Kč, k 31.12.2019: 1 426 005 tis. Kč, a daňové závazky a dotace ve výši 1 105 028 tis. Kč, k 31.12.2019: 1 695 331 tis. Kč.

3.6.6. Závazky k úvěrovým institucím

Závazky k úvěrovým institucím – dlouhodobé

(ÚDAJE V TIS. KČ)

TYP ZÁVAZKU	Měna	Zůstatek k 31.12.2020	Zůstatek k 31.12.2019	Forma zajištění k 31.12.2020
Investiční	EUR	25 184	40 639	Garanční pojišťovna Hermes
Investiční	EUR	14 544	42 242	Garanční pojišťovna ODL
Investiční	KČ	0	240 000	Nemov. a mov. maj., pohl. z pojištění, směnka vlastní
Investiční	KČ	240 000	480 000	Nemov. a mov. maj., pohl. z pojištění, směnka vlastní
Investiční	KČ	628 571	857 143	Nemov. a mov. maj., pohl. z pojištění, směnka vlastní
Investiční	EUR	880 091	0	Nemov. a mov. maj., pohl. z pojištění
Akviziční	EUR	306 192	465 850	Cenné papíry, směnka vlastní
Celkem		2 094 582	2 125 874	

Společnost eviduje splátky dlouhodobých závazků k úvěrovým institucím nad 5 let ve výši 97 788 tis. Kč.

Závazky k úvěrovým institucím – krátkodobé

(ÚDAJE V TIS. KČ)

TYP ZÁVAZKU	Měna	Zůstatek k 31.12.2020	Zůstatek k 31.12.2019	Forma zajištění k 31.12.2020
Investiční	EUR	16 790	16 255	Garanční pojišťovna Hermes
Investiční	EUR	29 087	28 162	Garanční pojišťovna ODL
Investiční	KČ	240 000	240 000	Nemov. a mov. maj., pohl. z pojištění, směnka vlastní
Investiční	KČ	240 000	240 000	Nemov. a mov. maj., pohl. z pojištění, směnka vlastní
Investiční	KČ	228 572	228 571	Nemov. a mov. maj., pohl. z pojištění, směnka vlastní
Investiční	EUR	97 788	0	Nemov. a mov. maj., pohl. z pojištění
Akviziční	EUR	174 967	169 400	Cenné papíry, směnka vlastní
Kontokorent	KČ	0	84 177	Směnka vlastní
Kontokorent	KČ	0	84 356	Bez zajištění
Kontokorent	KČ	0	82 322	Směnka vlastní
Kontokorent	KČ	0	82 864	Směnka vlastní
Kontokorent	KČ	0	85 073	Směnka vlastní
Kontokorent	KČ	0	84 825	Směnka vlastní
Celkem		1 027 204	1 426 005	

3.7. VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	31.12.2020	31.12.2019
Tržby za prodej zboží	25	270
Tržby z prodeje výrobků a služeb:	35 114 272	38 405 086
– výrobky	34 664 240	37 949 821
– služby	450 032	455 265
Tržby za prodej zboží, výrobků a služeb celkem	35 114 297	38 405 356

Společnost realizuje tržby z prodeje zboží, výrobků a služeb v 99,86 % do tuzemska.

3.8. OSTATNÍ NÁKLADY A VÝNOSY

V ostatních provozních výnosech roku 2020 společnost vykazuje zejména čerpání dotace k povolenkám včetně výnosů z prodeje povolenek ve výši 3 747 733 tis. Kč, v roce 2019: 1 935 150 tis. Kč.

Ostatní finanční výnosy v roce 2020 tvoří zejména kurzové zisky ve výši 45 390 tis. Kč, v roce 2019: 24 224 tis. Kč.

V ostatních provozních nákladech roku 2020 společnost vykazuje především spotřebu povolenek včetně hodnoty nákladů na prodej povolenek ve výši 2 626 373 tis. Kč, v roce 2019: 1 150 340 tis. Kč.

Ostatní finanční náklady roku 2020 tvoří zejména kurzové ztráty ve výši 46 443 tis. Kč, v roce 2019: 16 147 tis. Kč.

Finanční dary jsou počínaje 1.1.2019 vykazovány v rámci provozních nákladů. Celková výše poskytnutých darů v roce 2020 činila 26 561 tis. Kč.

Společnost za rok 2020 čerpala v rámci programu podpory zaměstnanosti „Antivirus“ příspěvek za účelem částečné náhrady mzdových nákladů ve výši 4 579 tis. Kč.

3.9. DOTACE

Dotace na provozní účely ve výši 4 273 tis. Kč, čerpané v roce 2020, zahrnují dotace na vývoj, dotaci na provoz muzea a dotaci na ekologické projekty.

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

V roce 2020 společnost čerpala dotaci na pořízení ekologických a ostatních investic ve výši 145 969 tis. Kč.

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

3.10. CELKOVÉ VÝDAJE VYNALOŽENÉ NA VÝVOJ

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	31.12.2020	31.12.2019
Výdaje na vývoj (snížené o dotace)	15 655	26 615

3.11. TRANSAKCE S OSOBAMI VE SKUPINĚ

3.11.1. Výnosy realizované s osobami ve skupině

Výnosy z transakcí s osobami ve skupině činily 35 843 393 tis. Kč za rok 2020 (38 498 942 tis. Kč za rok 2019). Veškeré transakce s osobami ve skupině proběhly za běžných tržních podmínek.

V následující tabulce jsou uvedeny výnosy vůči ovládací osobě a ostatním osobám zahrnutým do konsolidačního celku společnosti za období od 1.1.2020 do 31.12.2020:

(ÚDAJE V TIS. Kč)

OSOBA	Vztah ke společnosti	Dlouh. majetek	Zásoby materiálu, výrobků a zboží	Služby	Ostatní výnosy	Celkem
MORAVIA STEEL a.s.	Ovládací osoba	0	33 806 585	171 174	487	33 978 246
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	Ovládaná osoba	*1 125 835	180 847	40 737	47	1 347 466
REFRASIL, s.r.o.	Ovládaná osoba	0	1 335	5 353	26	6 714
Řetězárna a.s.	Ovládaná osoba	0	0	10	0	10
Slévárny Třinec, a.s.	Ovládaná osoba	0	218 829	19 936	27	238 792
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	Osoba pod podstat. vliv.	0	7	8 479	0	8 486
Šroubárna Kyjov, spol. s r.o.	Ovládaná osoba	0	0	4 515	0	4 515
Strojírny a stavby Třinec, a.s.	Ovládaná osoba	0	132 108	39 883	30	172 021
VÚHŽ a.s.	Ovládaná osoba	0	3 888	1 982	1	5 871
HŽP a.s.	Ovládaná osoba	0	0	2 875	0	2 875
„METALURGIA“ Spółka Akcyjna	Ovládaná osoba	0	0	2 137	0	2 137
ŽDB DRÁTOVNA a.s.	Ovládaná osoba	0	63	14 886	6	14 955
BOHEMIA RINGS s.r.o.	Ovládaná osoba	0	22	2 137	2	2 161
CELKEM		1 125 835	34 343 684	314 104	626	35 784 249

Pozn.:* včetně prodeje povolenek

Výnosy z podílů na zisku od osob ve skupině za období od 1.1.2020 do 31.12.2020 jsou uvedeny v kapitole 3.2.

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

(ÚDAJE V TIS. KČ)

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

Pozn.: * včetně prodej povolenek

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

3.11.2. Nákupy od osob ve skupině

Celkové nákupy od osob ve skupině činily 25 280 199 tis. Kč za rok 2020 (27 540 512 tis. Kč za rok 2019). Veškeré transakce s osobami ve skupině proběhly za běžných tržních podmínek.

V následující tabulce jsou uvedeny nákupy od ovládací osoby a ostatních osob zahrnutých do konsolidačního celku společnosti za období od 1.1.2020 do 31.12.2020:

(ÚDAJE V TIS. KČ)

OSOBA	Vztah ke společnosti	Dlouh. majetek	Zásoby materiálu, výrobků a zboží	Služby	Ostatní náklady	Celkem
MORAVIA STEEL a.s.	Ovládací osoba	91	18 617 591	226 391	321	18 844 394
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	Ovládaná osoba	0	2 367 338	86 418	233 847	2 687 603
REFRASIL, s.r.o.	Ovládaná osoba	0	786	159 694	0	160 480
Řetězárna a.s.	Ovládaná osoba	0	6 700	0	0	6 700
Slévárny Třinec, a.s.	Ovládaná osoba	4 260	69 945	818	0	75 023
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	Osoba pod podstat. vliv.	0	40	91 440	0	91 480
Šroubárna Kyjov, spol. s r.o.	Ovládaná osoba	0	13 076	0	0	13 076
Strojírny a stavby Třinec, a.s.	Ovládaná osoba	60 771	313 426	487 553	0	861 750
VÚHŽ a.s.	Ovládaná osoba	0	4 924	954	0	5 878
„METALURGIA“ Spółka Akcyjna	Ovládaná osoba	0	105	0	0	105
„D&D“ Drótaru Zrt.*	Ovládaná osoba	0	12 687	0	0	12 687
ŽDB DRÁTOVNA a.s.	Ovládaná osoba	0	6 758	4 494	0	11 252
BOHEMIA RINGS s.r.o.	Ovládaná osoba	0	17 152	0	0	17 152
CELKEM		65 122	21 430 528	1 057 762	234 168	22 787 580

Pozn.: * pro přepočtení použit průměrný kurz

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

(ÚDAJE V TIS. KČ)

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

3.12. COVID-19

Společnost při tvorbě účetní závěrky k datu 31.12.2020 zvažila dopad výskytu koronaviru (označovaného jako SARS-CoV-2). Dopad není významný a neohrožuje nepřetržitě trvání společnosti.

3.13. ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A DOZORČÍ RADA

Osobní náklady a počet zaměstnanců

31.12.2020

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	Počet	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	6 983	4 535 579
Vedení společnosti	32	81 538
Celkem	7 015	4 617 117

31.12.2019

(ÚDAJE V TIS. KČ)

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

Odměny členům dozorčí rady za rok 2020 činí 3 792 tis. Kč, za rok 2019 činily odměny členům dozorčí rady 3 792 tis. Kč.

Počet zaměstnanců vychází z průměrného přepočteného evidenčního počtu zaměstnanců.

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

3.14. POSKYTNUTÉ ZÁPŮJČKY, ÚVĚRY ČI OSTATNÍ PLNĚNÍ

31.12.2020

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	Vedení společnosti	Dozorčí rada
Použití manažerských vozů pro soukromé účely (údaj představuje částku, o kterou se zvyšuje daňový základ pracovníků)	3 506	0
Pojištění odpovědnosti za škody	274	274

31.12.2019

(ÚDAJE V TIS. KČ)

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

3.15. ZÁVAZKY A POHLEDÁVKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ, SOUDNÍ SPORY

Poskytnuté záruky

31.12.2020

TYP	Celková výše	Stav k 31.12.2020
Záruky jiným subjektům	3 249 tis. EUR	85 277 tis. Kč

31.12.2019

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

Přijaté záruky

31.12.2020

TYP	Celková výše	Stav k 31.12.2020
Záruky od jiných subjektů	103 tis. USD	2 204 tis. Kč
	4 007 tis. EUR	105 158 tis. Kč
	120 697 tis. Kč	120 697 tis. Kč

31.12.2019

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

Soudní spory

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

Spor, z podnětu insolvenčního správce dlužníka VÍTKOVICE GEARWORKS a.s., o neúčinnost Dohody o zániku vzájemných závazků uzavřené mezi společností, obchodní společností Strojírny a stavby Třinec, a.s., a tímto dlužníkem, na základě které zanikl závazek společnosti zaplatit tomuto dlužníkovi částku, jejíž zaplacení do majetkové podstaty je nyní insolvenčním správcem požadováno. Krajský soud v Ostravě žalobu zamítl. Vrchní soud v Olomouci dne 23.5.2018 rozsudek Krajského soudu v Ostravě zrušil a věc mu vrátil k dalšímu řízení. Po ukončení reorganizace dlužníka spor pokračuje poté, co se novým žalobcem stal insolvenční správce obchodní společnosti VÍTKOVICE POWER ENGINEERING a.s. Krajský soud v Ostravě dne 17.4.2019 žalobu opětovně zamítl. Vrchní soud v Olomouci dne 17.12.2019 rozsudek Krajského soudu v Ostravě zrušil a věc mu vrátil k dalšímu řízení. Rozsudkem ze dne 10.2.2021 Krajský soud v Ostravě žalobu opět, avšak zatím nepravomocně, zamítl. Výsledek sporu nebude mít na společnost významný dopad.

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

Ekologické závazky

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

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

K 31.12.2020 společnost vyčerpala prostředky ve výši 540 796 tis. Kč, k 31.12.2019 prostředky ve výši 538 698 tis. Kč.

Ostatní

Společnost byla v roce 2019 a 2020 zapojena do projektu „Vzdělávání členů REGRADY jako společná cesta k rozvoji regionu“, který je spolufinancován Evropskou unií. Vzdelávání v rámci projektu bylo poskytnuto za nižší cenu a zbylé náklady byly financovány příjemcem dotace, kterým je Regionální rada rozvoje a spolupráce se sídlem v Třinci.

Dále byla společnost v roce 2020 zapojena do projektu Krajské hospodářské komory Moravskoslezského kraje, jehož prostřednictvím jsou zajišťovány kurzy v oblasti vzdělávání zaměstnanců. Podpora u tohoto projektu je čerpána v režimu de minimis.

3.16. UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Po datu účetní závěrky nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 31.12.2020.



FINANČNÍ ČÁST II. KONSOLIDOVANÁ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

KONSOLIDOVANÁ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. PROSINCI 2020

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

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 23. 3. 2021.

STATUTÁRNÍ ORGÁN ÚČETNÍ JEDNOTKY:	PODPIS
Ing. Jan Czudek předseda představenstva	
Ing. Radomíra Pekárková člen představenstva	

KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU – AKTIVA

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	31.12.2020			31.12.2019
	Brutto	Korekce	Netto	Netto
AKTIVA CELKEM	86 867 521	-41 510 317	45 357 204	45 305 455
B. Stálá aktiva	66 859 772	-40 474 389	26 385 383	27 014 382
B.I. Dlouhodobý nehmotný majetek	1 679 983	-383 496	1 296 487	1 755 017
B.I.1. Nehmotné výsledky vývoje	4 553	-4 553		
B.I.2. Ocenitelná práva	496 889	-363 735	133 154	132 447
B.I.2.1. Software	302 656	-245 060	57 596	46 654
B.I.2.2. Ostatní ocenitelná práva	194 233	-118 675	75 558	85 793
B.I.3. Goodwill	336	-336		
B.I.4. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 168 183	-14 872	1 153 311	1 161 397
B.I.5. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	10 022		10 022	8 600
B.I.5.2. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	10 022		10 022	8 600
B.II. Dlouhodobý hmotný majetek	64 234 185	-39 975 597	24 258 588	24 412 662
B.II.1. Pozemky a stavby	16 980 005	-8 457 737	8 522 268	8 135 986
B.II.1.1. Pozemky	795 068		795 068	797 282
B.II.1.2. Stavby	16 184 937	-8 457 737	7 727 200	7 338 704
B.II.2. Hmotné movité věci a jejich soubory	45 582 479	-31 433 372	14 149 107	14 161 985
B.II.4. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	103 050	-79 614	23 436	20 856
B.II.4.3. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	103 050	-79 614	23 436	20 856
B.II.5. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 568 651	-4 874	1 563 777	2 093 835
B.II.5.1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	165 999		165 999	236 447
B.II.5.2. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 402 652	-4 874	1 397 778	1 857 388
B.III. Dlouhodobý finanční majetek	446 801	-64 934	381 867	390 616
B.III.1. Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	418 598	-46 859	371 739	378 806
B.III.3. Podíly – podstatný vliv	26 202	-18 075	8 127	9 809
B.III.5. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	2 001		2 001	2 001
B.IV. Konsolidační rozdíly	335 027	-50 362	284 665	308 638
B.IV.1. Kladný konsolidační rozdíl	349 593	-52 062	297 531	322 234
B.IV.2. Záporný konsolidační rozdíl	-14 566	1 700	-12 866	-13 596
B.V. Cenné papíry a podíly v ekvivalenci	163 776		163 776	147 449

☺ POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ

☑ POKRAČOVÁNÍ TABULKY Z PŘEDCHOZÍ STRANY

KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU – AKTIVA

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	31.12.2020			31.12.2019
	Brutto	Korekce	Netto	Netto
C. Oběžná aktiva	20 007 749	-1 035 928	18 971 821	18 291 073
C.I. Zásoby	14 070 822	-941 216	13 129 606	12 864 477
C.I.1. Materiál	6 421 059	-471 166	5 949 893	5 987 404
C.I.2. Nedokončená výroba a polotovary	4 460 332	-298 075	4 162 257	4 149 094
C.I.3. Výrobky a zboží	3 184 103	-171 975	3 012 128	2 718 540
C.I.3.1. Výrobky	3 112 421	-169 987	2 942 434	2 663 726
C.I.3.2. Zboží	71 682	-1 988	69 694	54 814
C.I.5. Poskytnuté zálohy na zásoby	5 328		5 328	9 439
C.II. Pohledávky	4 087 605	-91 678	3 995 927	4 412 905
C.II.1. Dlouhodobé pohledávky	41 476		41 476	41 169
C.II.1.1. Pohledávky z obchodních vztahů	20 568		20 568	19 945
C.II.1.4. Odložená daňová pohledávka	0			44
C.II.1.5. <i>Pohledávky – ostatní</i>	20 908		20 908	21 180
C.II.1.5.2. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	1 205		1 205	1 197
C.II.1.5.4. Jiné pohledávky	19 703		19 703	19 983
C.II.2. Krátkodobé pohledávky	3 855 422	-91 678	3 763 744	4 136 194
C.II.2.1. Pohledávky z obchodních vztahů	3 234 574	-70 483	3 164 091	3 344 072
C.II.2.2. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	8 016		8 016	9 069
C.II.2.4. <i>Pohledávky – ostatní</i>	612 832	-21 195	591 637	783 053
C.II.2.4.1. Pohledávky za společníky	6 792		6 792	1 191
C.II.2.4.3. Stát – daňové pohledávky	510 574		510 574	668 072
C.II.2.4.4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	9 703		9 703	11 996
C.II.2.4.5. Dohadné účty aktivní	34 386		34 386	14 583
C.II.2.4.6. Jiné pohledávky	51 377	-21 195	30 182	87 211
C.II.3. Časové rozlišení aktiv	190 707		190 707	235 542
C.II.3.1. Náklady příštích období	71 104		71 104	87 303
C.II.3.2. Komplexní náklady příštích období	115 952		115 952	133 219
C.II.3.3. Příjmy příštích období	3 651		3 651	15 020
C.III. Krátkodobý finanční majetek	3 034	-3 034		
C.III.2. Ostatní krátkodobý finanční majetek	3 034	-3 034		
C.IV. Peněžní prostředky	1 846 288		1 846 288	1 013 691
C.IV.1. Peněžní prostředky v pokladně	4 220		4 220	3 689
C.IV.2. Peněžní prostředky na účtech	1 842 068		1 842 068	1 010 002

KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU – PASIVA

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	31.12.2020	31.12.2019
PASIVA CELKEM	45 357 204	45 305 455
A. Vlastní kapitál	31 394 648	30 990 115
A.I. Základní kapitál	8 109 863	8 109 863
A.I.1. Základní kapitál	8 109 863	8 109 863
A.II. Ážio a kapitálové fondy	43 466	74 585
A.II.2. <i>Kapitálové fondy</i>	43 466	74 585
A.II.2.1. Ostatní kapitálové fondy	113 444	111 805
A.II.2.2. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	-69 978	-37 220
A.III. Fondy ze zisku	3 312 852	3 312 852
A.III.1. Ostatní rezervní fondy	3 312 852	3 312 852
A.IV. Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	18 845 478	18 215 435
A.IV.1. Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	18 845 478	18 215 435
A.V. Výsledek hospodaření běžného účetního období bez menšinových podílů	435 652	645 899
A.V.1. Výsledek hospodaření běžného účetního období	403 469	630 043
A.V.2. Podíl na výsledku hospodaření v ekvivalenci	32 183	15 856
A.VII. Konsolidační rezervní fond	647 337	631 481
B.+C. Cizí zdroje	13 673 837	14 027 179
B. Rezervy	418 103	356 458
B.1. Rezerva na důchody a podobné závazky	6 207	4 297
B.3. Rezervy podle zvláštních právních předpisů	4 750	1 114
B.4. Ostatní rezervy	407 146	351 047

 POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ

☑ POKRAČOVÁNÍ TABULKY Z PŘEDCHOZÍ STRANY

KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU – PASIVA

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	31.12.2020	31.12.2019
C. Závazky	13 255 734	13 670 721
C.I. Dlouhodobé závazky	4 456 055	4 398 114
C.I.2. Závazky k úvěrovým institucím	2 680 662	2 626 470
C.I.4. Závazky z obchodních vztahů	36 815	36 852
C.I.8. Odložený daňový závazek	1 737 783	1 718 877
C.I.9. Závazky – ostatní	795	15 915
C.I.9.3. Jiné závazky	795	15 915
C.II. Krátkodobé závazky	8 769 749	9 246 284
C.II.2. Závazky k úvěrovým institucím	1 459 965	2 095 290
C.II.3. Krátkodobé přijaté zálohy	39 933	24 747
C.II.4. Závazky z obchodních vztahů	5 050 046	4 451 882
C.II.8. Závazky ostatní	2 219 805	2 674 365
C.II.8.1. Závazky ke společníkům	4 145	40 610
C.II.8.2. Krátkodobé finanční výpomoci	23	106
C.II.8.3. Závazky k zaměstnancům	563 392	547 211
C.II.8.4. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	232 644	224 455
C.II.8.5. Stát – daňové závazky a dotace	1 204 788	1 667 645
C.II.8.6. Dohadné účty pasivní	159 483	119 160
C.II.8.7. Jiné závazky	55 330	75 178
C.III. Časové rozlišení pasiv	29 930	26 323
C.III.1. Výdaje příštích období	21 174	13 175
C.III.2. Výnosy příštích období	8 756	13 148
D. Menšinový vlastní kapitál	288 719	288 161
D.1. Menšinový základní kapitál	58 800	58 800
D.2. Menšinové kapitálové fondy	5 648	5 400
D.3. Menšinové ziskové fondy včetně nerozděleného zisku a ztráty minulých let	215 141	207 338
D.5. Menšinový výsledek hospodaření běžného účetního období	9 130	16 623

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V DRUHOVÉM ČLENĚNÍ

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Období do 31.12.2020	Období do 31.12.2019
I. Tržby z prodeje výrobků a služeb	45 519 599	49 659 288
II. Tržby za prodej zboží	180 767	149 821
A. Výkonová spotřeba	36 303 323	39 756 780
A.1. Náklady vynaložené na prodané zboží	147 431	123 731
A.2. Spotřeba materiálu a energie	32 744 971	35 618 689
A.3. Služby	3 410 921	4 014 360
B. Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	-190 151	630 629
C. Aktivace (-)	-830 490	-1 118 059
D. Osobní náklady	7 380 087	7 075 631
D.1. Mzdové náklady	5 205 676	4 992 905
D.2. Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	2 174 411	2 082 726
D.2.1. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	1 919 151	1 802 941
D.2.2. Ostatní náklady	255 260	279 785
E. Úpravy hodnot v provozní oblasti	2 203 430	2 370 822
E.1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	2 224 527	2 135 906
E.1.1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	2 211 600	2 133 307
E.1.A. Zúčtování kladného konsolidačního rozdílu	17 429	17 828
E.1.B. Zúčtování záporného konsolidačního rozdílu	-730	-728
E.1.2. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné	-3 772	-14 501
E.2. Úpravy hodnot zásob	-18 573	231 802
E.3. Úpravy hodnot pohledávek	-2 524	3 114
III. Ostatní provozní výnosy	2 762 099	1 555 935
III.1. Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	18 256	28 636
III.2. Tržby z prodaného materiálu	115 559	133 395
III.3. Jiné provozní výnosy	2 628 284	1 393 904
F. Ostatní provozní náklady	3 019 566	1 800 240
F.1. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	5 089	10 551
F.2. Prodaný materiál	113 699	130 279
F.3. Daně a poplatky	72 349	64 220
F.4. Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	75 602	-124 762
F.5. Jiné provozní náklady	2 752 827	1 719 952
* Provozní výsledek hospodaření (+/-)	576 700	849 001

☑ POKRAČOVÁNÍ TABULKY Z PŘEDCHOZÍ STRANY

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V DRUHOVÉM ČLENĚNÍ

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

		Období do 31.12.2020	Období do 31.12.2019
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku – podíly	9 267	8 518
IV.1.	Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba	9 267	8 504
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů		14
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	1 105	2 745
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba	77	387
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	1 028	2 358
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	19 674	-54 882
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	54 055	88 818
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	54 055	88 818
VII.	Ostatní finanční výnosy	252 035	87 420
K.	Ostatní finanční náklady	252 814	105 366
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-64 136	-40 619
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	512 564	808 382
L.	Daň z příjmů	99 965	161 716
L.1.	Daň z příjmů splatná	71 446	92 579
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	28 519	69 137
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	412 599	646 666
**	Konsolidovaný výsledek hospodaření bez ekvivalence	412 599	646 666
	Konsolidovaný výsledek hospodaření bez menšinových podílů	403 469	630 043
	Menšinový výsledek hospodaření	9 130	16 623
*	Podíl na výsledku hospodaření v ekvivalenci	32 183	15 856
	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	444 782	662 522
***	Výsledek hospodaření za účetní období bez menšinových podílů (+/-)	435 652	645 899
*	Čistý obrat za účetní období	48 724 872	51 463 727

KONSOLIDOVANÝ PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Fondy ze zisku, ostatní rezervní fondy	Výsledek hospodaření minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	Konsolidační rezervní fond	Výsledek hospodaření v ekvivalenci	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 31.12.2018	8 109 863	88 826	3 312 852	14 603 057	3 642 703	608 405	23 076	30 388 782
Vliv fúze k 1.1.2019				-22 989	-7 336			-30 325
Stav k 1.1.2019	8 109 863	88 826	3 312 852	14 580 068	3 635 367	608 405	23 076	30 358 457
Výsledek hospodaření za běžné období					630 043		15 856	645 899
Rozdělení výsledku hospodaření		-289		3 635 367	-3 635 367	23 076	-23 076	-289
Přecenění majetku		-13 952						-13 952
Stav k 31.12.2019	8 109 863	74 585	3 312 852	18 215 435	630 043	631 481	15 856	30 990 115
Výsledek hospodaření za běžné období					403 469		32 183	435 652
Rozdělení výsledku hospodaření				630 043	-630 043	15 856	-15 856	
Přecenění majetku		-31 119						-31 119
Stav k 31.12.2020	8 109 863	43 466	3 312 852	18 845 478	403 469	647 337	32 183	31 394 648

KONSOLIDOVANÝ PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

		Období do 31.12.2020	Období do 31.12.2019
P.	Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	1 009 782	1 100 837
	Vliv fúze k 1.1.2019		3 668
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Výsledek hospodaření za běžnou činnost před zdaněním	512 564	808 382
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	2 413 402	2 266 718
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, a dále umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu a odpis konsol. rozdílů	2 228 299	2 150 407
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	70 407	40 771
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-13 167	-18 085
A.1.4.	Výnosy z podílů na zisku, s výjimkou vyplacených od účetních jednotek v konsolidačním celku	-9 267	-8 518
A.1.5.	Nákladové a výnosové úroky	52 950	86 073
A.1.6.	Opravy o ostatní nepeněžní operace	84 180	16 070
A.*	Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu	2 925 966	3 075 100
A.2.	Změna stavu pracovního kapitálu	683 132	35 551
A.2.1.	Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	270 407	461 484
A.2.2.	Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	677 260	-1 067 397
A.2.3.	Změna stavu zásob	-264 412	630 602
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku	-123	10 862
A.**	Čistý provozní peněžní tok před zdaněním	3 609 098	3 110 651
A.3.	Vyplacené úroky	-54 298	-88 762
A.4.	Přijaté úroky	1 152	2 801
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	40 944	-836 831
A.6.	Přijaté podíly na zisku	25 124	31 595
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	3 622 020	2 219 454
	Peněžní toky z investičních činností		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-2 372 959	-3 031 543
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	30 464	20 753
B.3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	1 000	12 000
B.4.	Peněžní toky z nákupu obchodního závodu nebo jeho části		
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-2 341 495	-2 998 790
	Peněžní toky z finančních činností		
C.1.	Změna stavu závazků z financování	-443 902	695 148
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu	-8 820	-10 535
C.2.6.	Vyplacené podíly na zisku kromě podílů vyplacených mezi účetními jednotkami konsolidačního celku	-8 820	-10 535
C.***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	-452 722	684 613
F.	Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	827 803	-94 723
R.	Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	1 837 585	1 009 782

PŘÍLOHA KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1. ZALOŽENÍ A CHARAKTERISTIKA OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI

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

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

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

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

1.2. IDENTIFIKACE SKUPINY

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

Společnost byla v roce 2020 ovládnána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s. se sídlem Průmyslová 1000, Staré Město, 739 61 Třinec, jako jediným akcionářem.

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

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

1.3. PŘEDSTAVENSTVO A DOZORČÍ RADA K 31.12.2020

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

V průběhu roku 2020 nedošlo k žádné změně ve složení představenstva a dozorčí rady společnosti.

2. VYMEZENÍ KONSOLIDAČNÍHO CELKU, SYSTÉM A METODY KONSOLIDACE

2.1. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI

Orgány společnosti jsou:

- valná hromada,
- dozorčí rada,
- představenstvo.

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

V průběhu roku 2020 nedošlo k žádným významným organizačním změnám.

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

Do konsolidačního celku byly v roce 2020 zahrnuty následující účetní jednotky:

Dceřiná účetní jednotka:

NÁZEV ÚČETNÍ JEDNOTKY	Sídlo účetní jednotky	Předmět činnosti	Podíl na vlastním kapitálu k 31.12.2020
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	Průmyslová 1024, Staré Město, 739 61 Třinec	výroba a rozvod tepelné energie a elektřiny	100,00 %
Slévárny Třinec, a.s.	Průmyslová 1001, Staré Město, 739 61 Třinec	slévárenství	100,00 %
VÚHŽ a.s.	č.p. 240, 739 51 Dobrá	výroba, instalace a opravy elektron. zař., slévárenství, modelářství	100,00 %
Šroubárna Kyjov, spol. s r.o.	Jiráskova 987/50, 697 01 Kyjov	provozování dráhy, zámečnictví, nástrojářství, obráběčství	100,00 %
Strojírny a stavby Třinec, a.s.	Průmyslová 1038, Staré Město, 739 61 Třinec	výroba strojně-technologických celků, strojních zařízení, stavební práce	100,00 %
„METALURGIA“ SPÓŁKA AKCYJNA	ulica ŚWIĘTEJ ROZALII nr 10, lok. 12, 97-500 Radomsko, Polská republika	výroba hřebíků, drátů a výrobků z drátu	100,00 %
„D&D“ Drótáru Ipari és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság*	3527 Miskolc, Sajószigeti utca 4., Maďarsko	výroba drátěných výrobků	100,00 %
ŽDB DRÁTOVNA a.s.	Jeremenkova 66, Pudlov, 735 51 Bohumín	výroba taženého drátu, ocelových kordů a hadicových drátů, lan, tkanin a svařovaných sítí, pružin, průvlaků a dalších výrobků z drátu	100,00 %
HŽP a.s.	Dolní 3137/100, 796 01 Prostějov	výroba listových a šroubových pružin pro automobilový a železniční průmysl	100,00 %
SV servisní, s.r.o.	Dolní 3137/100, 796 01 Prostějov	obchod a distribuce elektřiny, obchod a distribuce plynu	100,00 %
REFRASIL, s.r.o.	Průmyslová 720, Kanská, 739 61 Třinec	výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnost. zákona	100,00 %
BOHEMIA RINGS s.r.o.	č.p. 10, 565 43 Zámorsk	kovářství a obráběčství	100,00 %
Řetězárna a.s.	Polská 48, 790 81 Česká Ves	výroba řetězů, řetězářských výrobků a taženého drátu	51,00 %

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

Přidružená účetní jednotka:

NÁZEV ÚČETNÍ JEDNOTKY	Sídlo účetní jednotky	Předmět činnosti	Podíl na vlastním kapitálu k 31.12.2020
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	Průmyslová 726, Kanská, 739 61 Třinec	výroba isostaticky lisovaných žáruvzdorných výrobků pro kontinuální odlévání oceli	40,00 %

V roce 2020 nedošlo v konsolidačním celku k žádným změnám.

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

Dceřiná účetní jednotka:

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

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

Přidružená účetní jednotka:

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

V roce 2019 nedošlo v konsolidačním celku k žádným změnám.

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

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

Účetní závěrky obchodních společností zahrnutých do konsolidačního celku byly sestaveny k datu 31.12.2020 a 31.12.2019. Obchodní společnost „METALURGIA“ SPÓŁKA AKCYJNA má sídlo v Polsku, obchodní společnost „D&D“ Drótáru Zrt. v Maďarsku, zbývající obchodní společnosti zahrnuté do konsolidačního celku sídlí v České republice.

2.4. OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI VYLOUČENÉ Z POVINNOSTI KONSOLIDOVAT

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

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

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

Účetní jednotky, které splňují výše uvedené podmínky pro nezařazení do konsolidačního celku, a tudíž by podle individuálního hodnocení nevstupovaly do konsolidace, musí pro nezařazení do konsolidačního celku splňovat i skupinové hledisko významnosti. Při skupinovém hledisku významnosti jsou tyto účetní jednotky brány jako jeden celek. Tento celek musí mít (i) podíl přepočtených konsolidovaných aktiv na celkových přepočtených konsolidovaných aktivech společnosti, dceřiných účetních jednotek a přidružených účetních jednotek menší než 1,5 %, přičemž hodnota konsolidovaných aktiv je pro tyto účely přepočtena procentem podílu, který v účetních jednotkách vlastní společnost, (ii) podíl přepočteného konsolidovaného vlastního kapitálu na celkovém přepočteném konsolidovaném vlastním kapitálu společnosti, dceřiných účetních jednotek a přidružených účetních jednotek menší než 1,5 %, přičemž hodnota konsolidovaného vlastního kapitálu je pro tyto účely přepočtena procentem podílu, který v účetních jednotkách vlastní společnost, a současně (iii) podíl přepočteného konsolidovaného čistého obrátu (výnosy účtové třídy 6) na celkovém přepočteném konsolidovaném čistém obrátu společnosti, dceřiných účetních jednotek a přidružených účetních jednotek menší než 1,5 %, přičemž hodnota konsolidovaného čistého obrátu je pro tyto účely přepočtena procentem podílu, který v účetních jednotkách vlastní společnost.

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

3. ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

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

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

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

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

3.1. ÚČETNÍ OBDOBÍ

Konsolidované výkazy k datu 31.12.2020 jsou připraveny takto:

- Rozvaha obsahuje srovnatelné údaje k 31.12.2019.
- Výkaz zisku a ztráty obsahuje srovnatelné údaje za období do 31.12.2019.
- Přehled o změnách vlastního kapitálu obsahuje srovnatelné údaje k 31.12.2019.
- Přehled o peněžních tocích obsahuje srovnatelné údaje k 31.12.2019.

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

Rozhodným dnem fúze sloučením byl den 1.1.2019.

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

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

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

4. PŘEHLED VÝZNAMNÝCH ÚČETNÍCH PRAVIDEL A POSTUPŮ

4.1. DLOUHODOBÝ HMOTNÝ A NEHMOTNÝ MAJETEK

Ocenění

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

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

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

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

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

Počínaje účetním obdobím zahájeným 1.1.2022:

- bude za dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek považován majetek, jehož ocenění je vyšší než 80 tis. Kč v jednotlivém případě a doba použitelnosti je delší než jeden rok,
- technické zhodnocení dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za účetní období částku 80 tis. Kč, zvyšuje účetní pořizovací cenu dlouhodobého majetku.

Nakoupený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami. Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností zahrnuje přímé náklady, nepřímé náklady příčinně související s vytvořením majetku vlastní činností (výrobní režie) a vztahující se k období činnosti. Do výrobní režie jsou zahrnuty také náklady na inženýrskou činnost. Nezahrnují se náklady na prodej.

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

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

Nehmotné výsledky vývoje, pokud jsou určeny k obchodování s nimi, resp. k opakovanému prodeji, jsou vykazovány v rozvaze jako Nehmotné výsledky vývoje.

Výsledky této činnosti určené pro vlastní potřebu nejsou z účetního hlediska klasifikovány jako dlouhodobý nehmotný majetek a jsou evidovány v podrozvahové evidenci v ocenění vlastních nákladů.

O povolenkách na emise skleníkových plynů (dále také jen „povolenky“) je účtováno jako o dlouhodobém nehmotném neodpisovaném majetku, oceňovaném pořizovací cenou, případně reprodukční pořizovací cenou při bezúplatném nabytí. O „spotřebě povolenek“ se účtuje minimálně k datu konsolidované účetní závěrky v závislosti na množství emisí skleníkových plynů účetních jednotek zahrnutých do konsolidačního celku v příslušném kalendářním roce; případný rozdíl vzniklý při ověření emisí ověřovatelem je zaúčtován v účetním období, ve kterém bylo ověření provedeno. Při bezúplatném prvním nabytí je účtováno o tomto nabytí jako o dotaci, která nesnižuje ocenění dlouhodobého nehmotného majetku. Tato „dotace“ se rozpouští do výnosů ve stejném okamžiku a ve stejné výši, v jaké jsou povolenky spotřebovávány a účtovány do nákladů. Prodej povolenek se vykazuje ve výkazu zisku a ztráty v řádku Jiné provozní výnosy.

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

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

Účetní odpisy

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

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

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

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

Převážná část budov a staveb je odpisována 45 – 60 let. Kratší dobu odpisování mají dočasné stavby a stavby s kratší životností (osvětlení, oplocení, rozvody energií, potrubí apod.). Stavby s dobou odpisování delší než 60 let představují stavby s vysokou životností, jako jsou železniční a silniční mosty, dopravníkové tunely, výrobní a administrativní budovy.

Převážná část strojů a zařízení je odpisována 15 – 25 let. Kratší dobu odpisování mají zejména prostředky výpočetní techniky, řídicí systémy, přístroje apod., delší doba odpisování je použita jen výjimečně u zařízení aglomerací.

Zisky či ztráty z prodeje nebo vyřazení majetku jsou určeny jako rozdíl mezi výnosy z prodeje a účetní zůstatkovou hodnotou majetku k datu prodeje a jsou účtovány do výkazu zisku a ztráty.

Způsob tvorby opravných položek

Opravná položka k dlouhodobému majetku je tvořena v případě, že jeho účetní hodnota je vyšší než hodnota z užívání, která je stanovena jako současná hodnota odhadovaných budoucích peněžních toků, u nichž se očekává, že vzniknou z užívání dlouhodobého majetku, popř. z očekávaných výnosů ze zamýšleného prodeje.

Snížení hodnoty

Ke každému rozvahovému dni se prověřuje účetní hodnota hmotného a nehmotného majetku, aby se objevily náznaky toho, zda nedošlo ke ztrátě ze snížení hodnoty majetku. Existují-li takové signály, je odhadnuta realizovatelná hodnota majetku a určen případný rozsah ztráty ze snížení této hodnoty.

4.2. DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

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

Ocenění

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

K datu konsolidované účetní závěrky:

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

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

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

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

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

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

Způsob tvorby opravných položek k majetkovým účastem

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

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

4.3. DERIVÁTY

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

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

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

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

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

4.4. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK A PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY

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

Krátkodobý finanční majetek se při nákupu oceňuje pořizovací cenou.

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

4.5. ZÁSoby

Ocenění

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

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

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

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

Způsob tvorby opravných položek

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

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

4.6. POHLEDÁVKY

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

Způsob tvorby opravných položek

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

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

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

- a) 100 % účetní hodnoty u pohledávek po splatnosti 1 rok a více,
- b) 50 % účetní hodnoty u pohledávek po splatnosti půl roku až 1 rok.

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

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

4.7. ZÁVAZKY

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

4.8. ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM

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

4.9. REZERVY

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

4.10. PŘECHODNÉ ÚČTY AKTIV A PASIV

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

4.11. PŘEPOČTY ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU

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

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

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

4.12. FINANČNÍ LEASING S NÁSLEDNOU 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 leasingu s následnou koupí najaté věci je časově rozlišena a rozpouštěna po dobu leasingu do nákladů.

4.13. DANĚ

4.13.1. Daňové odpisy dlouhodobého majetku

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

4.13.2. Splatná daň

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

4.13.3. Odložená daň

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

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

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

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

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

4.14. ZÁPŮJČNÍ NÁKLADY

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

4.15. NÁKLADY SPOJENÉ S AGENTURNÍMI ZAMĚSTNANCI

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

4.16. VÝNOSY

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

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

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

4.17. POUŽITÍ ODHADŮ

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

4.18. VÝDAJE VYNALOŽENÉ NA VÝVOJ

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

4.19. DOTACE

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

V souladu s nařízením vlády č. 565/2020 Sb., o podmínkách poskytnutí kompenzací nepřímých nákladů pro odvětví, u kterých bylo zjištěno značné riziko úniku uhlíku, v důsledku promítnutí nákladů spojených s emisemi skleníkových plynů do cen elektřiny, jsou tyto kompenzace účtovány v účetním období, ve kterém Ministerstvo průmyslu a obchodu vydá rozhodnutí o poskytnutí kompenzace.

Dotace na pořizení dlouhodobého majetku snižuje pořizovací cenu majetku.

4.20. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)

Přehled o peněžních tocích byl vytvořen nepřímou metodou.

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

Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty lze analyzovat takto:

	(ÚDAJE V TIS. KČ)	
	31.12.2020	31.12.2019
Peněžní prostředky v pokladně	4 220	3 689
Peněžní prostředky na účtech	1 842 068	1 010 002
Ostatní krátkodobý finanční majetek	3 034	3 033
Opravná položka k ostatnímu krátkodobému finančnímu majetku	-3 034	-3 033
Krátkodobý finanční majetek a peněžní prostředky celkem	1 846 288	1 013 691
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty nezahrnuté do cash flow	-8 703	-3 909
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	1 837 585	1 009 782

Rozdíl mezi peněžními prostředky a peněžními ekvivalenty k 31.12.2020 a k 31.12.2019 ve výkazu cash flow v porovnání s krátkodobým finančním majetkem a peněžními prostředky v rozvaze představují vázané vklady, u kterých existují omezení ve volné dispozici s těmito finančními prostředky.

4.21. ZMĚNY POSTUPŮ ÚČTOVÁNÍ

Počínaje účetním obdobím zahájeným 1.1.2021 se zálohy na dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek přijaté po 31.12.2020, pokud tyto zálohy budou nevratné, budou k datu konsolidované účetní závěrky považovat za součást pořizovací ceny konkrétního dlouhodobého majetku a nebudou se k datu konsolidované účetní závěrky přepočítávat kurzem České národní banky. Zálohy na dlouhodobý majetek přijaté do 1.1.2021, vykazované k datu konsolidované účetní závěrky v cizí měně, jsou přepočteny kurzem České národní banky platným k datu, ke kterému je konsolidovaná účetní závěrka sestavena.

Počínaje účetním obdobím zahájeným 1.1.2021 budou kurzové rozdíly u opravných položek nově vzniklých cizoměnových pohledávek nad 1 mil. Kč účtovány individuálně v rámci finančního výsledku hospodaření (na účty 563 kurzové ztráty nebo 663 kurzové zisky). Pod tuto stanovenou hranici budou kurzové rozdíly u opravných položek k cizoměnovým pohledávkám nadále vykazovány v rámci provozního výsledku hospodaření jako tvorba nebo zúčtování opravné položky k pohledávkám.

Permanентní vývoj je účtován přímo do nákladů s ohledem na opakovatelnost a významnost. Počínaje účetním obdobím zahájeným 1.1.2021 bude kritérium významnosti doplněno o definici: „V případě, že výdaje na permanentní vývoj za příslušné účetní období nepřekročí v průměru více než 50 % výdajů na permanentní vývoj za předchozí 2 účetní období, jsou veškeré tyto výdaje účtovány do nákladů příslušného účetního období. V případě překročení výše uvedené hranice účetní jednotka vybere projekty, jenž mají za následek překročení limitu významnosti, a po jejich analýze provede aktivaci na účet komplexních nákladů příštích období“.

4.22. KONSOLIDAČNÍ PRAVIDLA

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

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

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

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

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

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

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

Konsolidace účetní závěrky byla provedena systémem přímé konsolidace.

Účetní závěrky za roky 2020 a 2019 obchodních společností zahrnutých do konsolidačního celku a také účetní závěrky dceřiných a přidružených účetních jednotek nezahrnutých do konsolidačního celku, které společnost k datu sestavení konsolidované účetní závěrky obdržela, jsou k dispozici k nahlédnutí v sídle společnosti.

Konsolidační pravidla pro roky 2020 a 2019 (vymezení konsolidačního celku, způsob transformace údajů z individuálních účetních závěrek obchodních společností konsolidačního celku do položek konsolidované účetní závěrky) jsou k dispozici k nahlédnutí v sídle společnosti.

5. PŘEHLED VLIVŮ NA VÝŠI VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ

5.1. KONSOLIDOVANÝ VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2020

5.1.1. Skladba konsolidovaného výsledku hospodaření za rok 2020

(ÚDAJE V TIS. KČ)

VH běžného účetního období TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s.	469 323
VH běžného účetního období ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	9 557
VH běžného účetního období Slévárny Třinec, a.s.	-33 651
VH běžného účetního období Šroubárna Kyjov, spol. s r.o.	25 548
VH běžného účetního období Strojírny a stavby Třinec, a.s.	35 375
VH běžného účetního období VÚHŽ a.s.	46 255
VH běžného účetního období „METALURGIA“ SPÓLKA AKCYJNA	23 000
VH běžného účetního období „D&D“ Drátáru Zrt.	17 036
VH běžného účetního období ŽDB DRÁTOVNA a.s.	46 888
VH běžného účetního období HŽP a.s.	38 286
VH běžného účetního období SV servisní, s.r.o.	8 307
VH běžného účetního období BOHEMIA RINGS s.r.o.	109 426
VH běžného účetního období REFRASIL, s.r.o.	13 147
Podíl na VH běžného účetního období Řetězárna a.s.	9 502
Podíl na VH běžného účetního období v ekvivalenci	32 183
Úpravy v rámci plné metody konsolidace (viz dále)	-398 674
Úpravy v rámci ekvivalenční metody konsolidace (viz dále)	-15 856
Konsolidovaný výsledek hospodaření	435 652

5.1.2. Úpravy výsledku hospodaření v rámci plné metody za rok 2020

(ÚDAJE V TIS. KČ)

Vyloučení zisků a ztrát z nerealizovaných zásob z prodeje mezi obchodními společnostmi konsolidačního celku vč. vlivu odložené daně	-1 236
Odpis přecenění majetku na reálnou hodnotu	-28 371
Odpisy marže z prodeje majetku vč. vlivu odložené daně	31 854
Vyloučení zisku z prodeje emisních povolenek	-50 964
Vyloučení vyplacených podílů na zisku obchodních společností konsolidačního celku	-295 180
Vyloučení tvorby opravné položky k obchodní společnosti „D&D“ Drátáru Zrt.	-6 260
Vyloučení tvorby opravné položky k obchodní společnosti Slévárny Třinec, a.s.	42 196
Odpis kladného konsolidačního rozdílu obchodní společnosti ŽDB DRÁTOVNA a.s.	-12 447
Odpis kladného konsolidačního rozdílu obchodní společnosti BOHEMIA RINGS s.r.o.	-4 982
Odpis záporného konsolidačního rozdílu obchodní společnosti REFRASIL, s.r.o.	730
Vyloučení rezervy na emisní povolenky včetně vlivu odložené daně	-74 014
Úpravy celkem	-398 674

5.1.3. Úpravy výsledku hospodaření v rámci ekvivalenční metody za rok 2020

(ÚDAJE V TIS. KČ)

Vyloučení vyplacených podílů na zisku obchodní společnosti VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	-15 856
Úpravy celkem	-15 856

5.2. KONSOLIDOVANÝ VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2019**5.2.1. Skladba konsolidovaného výsledku hospodaření za rok 2019**

(ÚDAJE V TIS. KČ)

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

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

(ÚDAJE V TIS. KČ)

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

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

(ÚDAJE V TIS. KČ)

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

6. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE KE KONSOLIDOVANÉ ROZVAZE

6.1. DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK

Požizovací cena

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	Stav k 31.12.2019	Přírůstky	Úbytky	Vliv kurzových rozdílů	Stav k 31.12.2020
Nehmotné výsledky vývoje	4 553	0	0	0	4 553
Ocenitelná práva	486 294	25 974	14 293	-1 086	496 889
Goodwill	348	0	0	-12	336
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 628 208	2 103 712	2 563 737	0	1 168 183
Nedokončený DNM	8 600	1 204 380	1 202 958	0	10 022
Poskytnuté zálohy na DNM	0	201	201	0	0
Celkem	2 128 003	3 334 267	3 781 189	-1 098	1 679 983

Oprávnky

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	Stav k 31.12.2019	Přírůstky	Úbytky	Vliv kurzových rozdílů	Stav k 31.12.2020
Nehmotné výsledky vývoje	4 553	0	0	0	4 553
Ocenitelná práva	353 847	21 921	11 421	-612	363 735
Goodwill	348	0	0	-12	336
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	14 238	585	0	49	14 872
Celkem	372 986	22 506	11 421	-575	383 496

Zůstatková hodnota

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2020
Nehmotné výsledky vývoje	0	0
Ocenitelná práva	132 447	133 154
Goodwill	0	0
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 613 970	1 153 311
Nedokončený DNM	8 600	10 022
Celkem	1 755 017	1 296 487

Mezi nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého nehmotného majetku v roce 2020 patří:

(ÚDAJE V TIS. KČ)

Software Logis	5 489
----------------	-------

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku zaúčtované do nákladů

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku k 31.12.2020 činily 22 506 tis. Kč, k 31.12.2019 činily 20 826 tis. Kč.

V položce Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek jsou vykazovány zejména povolenky.

V roce 2020 bylo bezúplatně nabyto 3 466 718 ks povolenek na rok 2020 v hodnotě 2 068 860 tis. Kč.

K datu účetní závěrky 31.12.2020 se doúčtovala na základě provedeného ověření spotřeba povolenek za rok 2019 ve výši 1 602 tis. Kč. K datu účetní závěrky 31.12.2020 byla zaúčtována spotřeba povolenek za rok 2020 v hodnotě 2 527 283 tis. Kč.

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

Souhrnná výše drobného nehmotného majetku neuvedeného v rozvaze

Souhrnná výše pořizovacích cen drobného nehmotného majetku neuvedeného v rozvaze k 31.12.2020 činila 35 962 tis. Kč, k 31.12.2019 činila 40 600 tis. Kč.

6.2. DLOUHODOBÝ HMO TNÝ MAJETEK

Pořizovací cena

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	Stav k 31.12.2019	Přírůstky	Úbytky	Vliv kurzových rozdílů	Stav k 31.12.2020
Pozemky	797 282	491	1 674	-1 031	795 068
Stavby	15 414 804	804 562	20 106	-14 323	16 184 937
Hmotné movité věci a jejich soubory	44 277 028	1 797 082	446 046	-45 585	45 582 479
Ostatní DHM	100 523	6 581	2 167	-1 887	103 050
Poskytnuté zálohy na DHM	236 447	246 730	317 160	-18	165 999
Nedokončený DHM	1 861 763	2 141 932	2 600 131	-912	1 402 652
Celkem	62 687 847	4 997 378	3 387 284	-63 756	64 234 185

Oprávkky

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	Stav k 31.12.2019	Přírůstky	Úbytky	Vliv kurzových rozdílů	Stav k 31.12.2020
Stavby	8 019 941	411 242	19 901	-6 745	8 404 537
Hmotné movité věci a jejich soubory	30 107 442	1 796 496	445 494	-31 361	31 427 083
Ostatní DHM	79 634	3 100	1 969	-1 184	79 581
Celkem	38 207 017	2 210 838	467 364	-39 290	39 911 201

Opravné položky

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	Stav k 31.12.2019	Přírůstky	Úbytky	Vliv kurzových rozdílů	Stav k 31.12.2020
Stavby	56 159	0	2 959	0	53 200
Hmotné movité věci a jejich soubory	7 601	2 931	4 243	0	6 289
Ostatní DHM	33	0	0	0	33
Nedokončený DHM	4 375	499	0	0	4 874
Celkem	68 168	3 430	7 202	0	64 396

Zůstatková hodnota

(ÚDAJE V TIS. KČ)

ZŮSTATKOVÁ HODNOTA	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2020
Pozemky	797 282	795 068
Stavby	7 338 704	7 727 200
Hmotné movité věci a jejich soubory	14 161 985	14 149 107
Ostatní DHM	20 856	23 436
Poskytnuté zálohy na DHM	236 447	165 999
Nedokončený DHM	1 857 388	1 397 778
Celkem	24 412 662	24 258 588

Mezi nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého hmotného majetku v roce 2020 patří:

(ÚDAJE V TIS. KČ)

Pořízení ohříváče větru č. 61 pro vysokou pec č. 6	268 819
Pořízení kolečkového naběrače	183 255
Pořízení haly č. 3 včetně expediční rampy na provozu VF – Tažárna oceli	160 237
Technické zhodnocení plynojemu VKP (zvon plynojemu)	115 364
Expediční a skladovací hala se sociálním vestavkem	80 880
CNC horizontální hrotový soustruh ŠKODA SR-2-220/7	44 124
Technické zhodnocení Kotel K12 (opatření pro snížení emisí SO2 a NOx)	38 187
Technické zhodnocení Kotel K11 (opatření pro snížení emisí SO2 a NOx)	31 682
TZ – sklad válcovaného drátu obj. 01	27 801
Výrobní linka KER/KEH 4.2	25 681
Technické zhodnocení budovy Žíhárna a hrubovna	21 114
Svěrák montáž	10 126

Mezi nejvýznamnější přírůstky nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku v roce 2020 patří:

(ÚDAJE V TIS. KČ)

Pořízení nové loupací linky na provozu VJ – Válcovna drátů a jemných profilů	144 454
Pořízení STAKU linky č. 2	106 758
Pořízení odprašovacího zařízení pro odběr vysokopecního aglomerátu	87 597
Nový stroj SKIQ 20	18 542
Prodloužení haly opracování	11 688
Lis AKS63 – H4	11 680
Pracoviště pro diagnostiku a opravu srdcovek	8 671

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku zaúčtované do nákladů

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku k 31.12.2020 činily 2 189 094 tis. Kč, k 31.12.2019 činily 2 112 481 tis. Kč.

Souhrnná výše drobného hmotného majetku neuvedeného v rozvaze

Souhrnná výše pořizovacích cen drobného dlouhodobého hmotného majetku neuvedeného v rozvaze k 31.12.2020 činila 921 935 tis. Kč, k 31.12.2019 činila 910 809 tis. Kč.

6.3. MAJETEK NAJATÝ FORMOU FINANČNÍHO A OPERATIVNÍHO LEASINGU

Finanční leasing

K 31.12.2020 není evidován majetek najatý formou finančního leasingu.

31.12.2019

(ÚDAJE V TIS. KČ)

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

Operativní leasing

Za rok 2020 bylo uhrazeno nájemné ve výši 71 392 tis. Kč, za rok 2019 ve výši 66 545 tis. Kč.

6.4. DLOUHODOBÝ MAJETEK ZATÍŽENÝ ZÁSTAVNÍM PRÁVEM

2020

(ÚDAJE V TIS. KČ)

POPIS MAJETKU	Účetní zůstatková hodnota	Popis, rozsah a účel zástavního práva/věcného břemene
DHM	556 192	
Stavby	118 323	
Pozemky	3 458	Úvěr u České spořitelny, a.s.
DHM	2 194	
Pozemky	39 986	Úvěr u Československé obchodní banky, a. s.
DHM	692 199	Úvěr u Československé obchodní banky, a. s.
DHM	764 853	Úvěr u Československé obchodní banky, a. s.
DHM	513 658	
Pozemky	106 893	Úvěr u Československé obchodní banky, a. s.
DHM	464 716	
Pozemky	10 465	Úvěr u ING BANK N. V.
DHM	74 232	Zajištění investičního bankovního úvěru u UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.
Technologie	60 142	Raiffeisenbank a.s. – zástava za dlouhodobý bankovní úvěr na profinancování MoRe Rozvodny T4 – 110kV
DHM	71 092	Investiční úvěr u ING Bank N.V.
DHM*	86 325	Úvěr u Bank Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna, zajištění strojním zařízením do výše 15 000 tis. PLN
DHM*	54 132	Úvěr u BNP Paribas Bank Polska S.A., zajištění strojním zařízením do výše 9 406 tis. PLN
DHM*	85 143	Úvěr u Bank Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna, zajištění strojním zařízením do výše 14 795 tis. PLN
DHM, pozemky	32	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM, pozemky	949	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM, pozemky	1 330	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM, pozemky	422	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM, pozemky	12 922	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM, pozemky	1 557	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM, pozemky	1 387	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM, pozemky	826	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM, pozemky	7 004	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM, pozemky	406	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM	3 088	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM	1 124	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM	1 742	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM	34 367	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM	8 989	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.
DHM	6 539	Investiční úvěr u Raiffeisenbank a.s.

☐ POKRAČOVÁNÍ TABULKY Z PŘEDCHOZÍ STRANY

2020

(ÚDAJE V TIS. KČ)

DHM	162 726	
Pozemky	4 166	
Technologie	217 180	Úvěr u Citibank Europe plc.
DHM*	48 417	Investiční úvěr u ERSTE Bank Hungary Zrt.
DHM*	21 267	Investiční úvěr u K&H Bank Zrt.
Pozemky	4 772	
DHM	240 756	Úvěr u Raiffeisenbank a.s.
Pozemky	283	
DHM	43 590	Úvěr u České spořitelny, a.s.
DHM	41 183	Dlouhodobý bankovní úvěr u Československé obchodní banky, a. s.
Celkem	4 571 027	

Pozn.: * přepočteno kurzem ČNB k 31.12.2020

2019

(ÚDAJE V TIS. KČ)

POPIS MAJETKU	Účetní zůstatková hodnota	Popis, rozsah a účel zástavního práva/věcného břemene
DHM	229 889	
Pozemky	23 663	Úvěr u České spořitelny, a.s.
DHM	396 235	
Pozemky	3 444	Úvěr u České spořitelny, a.s.
DHM	614 890	
Stavby	128 298	
Pozemky	3 458	Úvěr u České spořitelny, a.s.
DHM	2 330	
Pozemky	39 986	Úvěr u Československé obchodní banky, a. s.
DHM	767 381	Úvěr u Československé obchodní banky, a. s.
DHM	817 691	Úvěr u Československé obchodní banky, a. s.
DHM	364 982	
Pozemky	643	Úvěr u Unicredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.
DHM	262 130	
Pozemky	12 218	Úvěr u ING BANK N. V.
DHM	78 619	Zajištění investičního bankovního úvěru u Unicredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.
Technologie	73 759	Raiffeisenbank a.s. – zástava za dlouhodobý bankovní úvěr na profinancování MoRe Rozvodny T4 – 110kV
DHM	84 586	Investiční úvěr u ING Bank N.V.
DHM*	89 550	Úvěr u Bank Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna, zajištění strojním zařízením do výše 15 000 tis. PLN
DHM*	56 154	Úvěr u BNP Paribas Bank Polska S.A., zajištění strojním zařízením do výše 9 406 tis. PLN

☐ POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ

☑ POKRAČOVÁNÍ TABULKY Z PŘEDCHOZÍ STRANY

2019

(ÚDAJE V TIS. KČ)

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

Pozn.: * přepočteno kurzem ČNB k 31.12.2019

6.5. DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

Požizovací cena

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	stav k 31.12.2019	Přírůstky	Úbytky	Přecenění	Vliv kurzových rozdílů	stav k 31.12.2020
Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	407 672	10 418	0	508	0	418 598
Podíly – podstatný vliv	26 202	0	0	0	0	26 202
Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	2 001	0	0	0	0	2 001
Celkem	435 875	10 418	0	508	0	446 801

Opravné položky

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	Stav k 31.12.2019	Přírůstky	Úbytky	Přecenění	Vliv kurzových rozdílů	Stav k 31.12.2020
Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	28 866	17 993	0	0	0	46 859
Podíly – podstatný vliv	16 393	1 682	0	0	0	18 075
Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	0	0	0	0	0	0
Celkem	45 259	19 675	0	0	0	64 934

K přírůstku dlouhodobého finančního majetku za rok 2020 došlo z titulu peněžitého příplatku akcionáře na vytvoření vlastního kapitálu mimo základní kapitál obchodní společnosti TRISIA, a. s., k dočasnému překonání hospodářských potíží této obchodní společnosti v rámci stabilizačních opatření přijatých touto obchodní společností v souvislosti s novým typem koronaviru s označením SARS – CoV-2.

6.6. SOUPIS NEKONSOLIDOVANÝCH FINANČNÍCH INVESTIC

6.6.1. Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba

31.12.2020

(ÚDAJE V TIS. KČ)

NÁZEV OSOBY, SÍDLO	Podíl na vlastním kapitálu v %	Vlastní kapitál	Výsl. hosp. za účetní období	Opravná položka	Finanční výnosy
Třinecké gastroslužby, s.r.o., Staré Město, Třinec	100,00	42 660	-14 787	0	0
Doprava TŽ, a.s., Třinec-Staré Město	100,00	53 861	2 311	0	0
TRIALFA, s.r.o., Třinec-Kanada	100,00	20 817	871	0	0
Moravia Security, a.s., Kanská, Třinec	100,00	43 430	2 603	0	1 000
MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM s.r.o., Vítkovice, Ostrava	90,00	48 820	1 098	0	0
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s., Kanada, Třinec	84,54	31 563	2 043	0	2 993
„ZAMECZEK BŁOGOCICE” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością,Cieszyn (POL)	88,00	44 662	512	-10 547	0
TRISIA, a.s., Lyžbice, Třinec	66,00	39 630	-15 323	-15 658	0
Reťaze Slovakia s.r.o., Skalica (SK)	80,00	12 069	2 201	0	2 900
JuBo Jeseník s. r. o., Jeseník	80,00	3 938	732	0	640
Řetězárna servis s.r.o., Jeseník	100,00	4 715	3 076	0	1 734
IMOPRA s.r.o., Nivnice	100,00	115 292	5 316	-20 654	0
EKOSTROJÍRENSTVÍ TŘINEC, a.s., Staré Město, Třinec	100,00	30 583	-19 417	0	0
Celkem				-46 859	9 267

Pozn.: kurzívou předběžné výsledky k 31.12.2020

31.12.2019

(ÚDAJE V TIS. KČ)

NÁZEV OSOBY, SÍDLO	Podíl na vlastním kapitálu v %	Vlastní kapitál	Výsl. hosp. za účetní období	Opravná položka	Finanční výnosy
Třinecké gastroslužby, s.r.o., Staré Město, Třinec	100,00	57 447	2 643	0	0
Doprava TŽ, a.s., Třinec-Staré Město	100,00	51 550	2 352	0	0
TRIALFA, s.r.o., Třinec-Kanada	100,00	19 945	340	0	0
Moravia Security, a.s., Kinská, Třinec	100,00	41 826	2 513	0	0
MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM s.r.o., Vítkovice, Ostrava	90,00	47 722	2 698	0	0
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s., Kanada, Třinec	84,54	33 060	3 539	0	3 463
„ZAMECZEK BŁOGOCICE” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Cieszyn (POL)	88,00	45 816	418	-9 414	0
TRISIA, a.s., Lyžbice, Třinec	66,00	40 853	-7 195	0	0
Reťaze Slovakia s.r.o., Skalice (SK)	80,00	11 587	1 933	0	1 641
JuBo Jeseník s. r. o., Jeseník	80,00	4 006	1 599	0	400
Řetězárna servis s.r.o., Jeseník	100,00	4 538	2 969	0	3 000
IMOPRA s.r.o., Nivnice	100,00	109 975	6 412	-19 452	0
EKOSTROJÍRENSTVÍ TŘINEC, a.s., Staré Město, Třinec	100,00	*	*	0	0
celkem				-28 866	8 504

Pozn.: * výsledky hospodaření nejsou k dispozici, účetní období od 1.12.2019 do 31.12.2020

6.6.2. Podíly – podstatný vliv

31.12.2020

(ÚDAJE V TIS. KČ)

NÁZEV OSOBY, SÍDLO	Podíl na vlastním kapitálu v %	Vlastní kapitál	Výsl. hosp. za účetní období	Opravná položka	Finanční výnosy
Ocelářská unie a.s., Nové Město, Praha 1	40,44	43 204	-651	-18 075	0
HRAT, s.r.o., Staré Město, Třinec*	23,26	2 616	1 217	0	0
celkem				-18 075	0

Pozn.: kurzívou předběžné výsledky k 31.12.2020

* výsledky hospodaření za období 1.4.2020 – 31.12.2020 (hospodářský rok od 1.4.2020 – 31.3.2021)

31.12.2019

(ÚDAJE V TIS. KČ)

NÁZEV OSOBY, SÍDLO	Podíl na vlastním kapitálu v %	Vlastní kapitál	Výsl. hosp. za účetní období	Opravná položka	Finanční výnosy
Ocelářská unie a.s., Nové Město, Praha 1	40,44	43 578	-1 764	-16 393	0
HRAT, s.r.o., Staré Město, Třinec*	23,26	1 399	362	0	0
celkem				-16 393	0

Pozn.: * výsledky hospodaření za období 1.4.2019 – 31.3.2020

6.7. ZÚČTOVÁNÍ KONSOLIDAČNÍHO ROZDÍLU

2020

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	Brutto	Korekce	Netto	Zúčtováno proti vlastnímu kapitálu	Zúčtováno do nákladů	Zúčtováno do výnosů
Kladný konsolidační rozdíl						
ŽDB DRÁTOVNA a.s.	249 039	-37 436	211 603	0	12 447	0
BOHEMIA RINGS s.r.o.	100 554	-14 626	85 928	0	4 982	0
Celkem	349 593	-52 062	297 531	0	17 429	0
Záporný konsolidační rozdíl						
REFRASIL, s.r.o.	-14 566	1 700	-12 866	0	0	730
Celkem	-14 566	1 700	-12 866	0	0	730

Brutto hodnota kladného konsolidačního rozdílu obchodní společnosti ŽDB DRÁTOVNA a.s. k 31.12.2020 činí 249 039 tis. Kč. Součástí kladného konsolidačního rozdílu je odložená daň z titulu rozdílu z přecenění majetku a závazků. V roce 2020 byla zaúčtována změna této odložené daně oproti roku 2019 ve výši 570 tis. Kč, celková výše odložené daně v roce 2020 činí 7 962 tis. Kč.

V roce 2020 byl zaúčtován odpis kladného konsolidačního rozdílu obchodní společnosti ŽDB DRÁTOVNA a.s. ve výši 12 447 tis. Kč.

Brutto hodnota kladného konsolidačního rozdílu obchodní společnosti BOHEMIA RINGS s.r.o. k 31.12.2020 činí 100 554 tis. Kč. Součástí kladného konsolidačního rozdílu je odložená daň z titulu rozdílu z přecenění majetku a závazků. V roce 2020 byla zaúčtována změna této odložené daně oproti roku 2019 ve výši 6 704 tis. Kč, celková výše odložené daně v roce 2020 činí 26 001 tis. Kč.

V roce 2020 byl zaúčtován odpis kladného konsolidačního rozdílu obchodní společnosti BOHEMIA RINGS s.r.o. ve výši 4 982 tis. Kč.

Brutto hodnota záporného konsolidačního rozdílu obchodní společnosti REFRASIL, s.r.o., k 31.12.2020 činí 14 566 tis. Kč.

V roce 2020 byl zaúčtován odpis záporného konsolidačního rozdílu obchodní společnosti REFRASIL, s.r.o., ve výši 730 tis. Kč.

2019

(ÚDAJE V TIS. KČ)

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

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

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

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

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

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

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

6.8. CENNÉ PAPÍRY A PODÍLY V EKVIVALENCI

(ÚDAJE V TIS. KČ)

CENNÉ PAPÍRY A PODÍLY V EKVIVALENCI	2020	2019
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	163 776	147 449
Celkem	163 776	147 449

6.9. DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK ZATÍŽENÝ ZÁSTAVNÍM PRÁVEM

Dlouhodobý finanční majetek zatížený zástavním právem je k 31.12.2020 v nominální hodnotě ve výši 1 144 302 tis. Kč, k 31.12.2019 ve výši 1 144 302 tis. Kč.

6.10. ZÁSoby

Obchodní společnost „METALURGIA“ SPÓŁKA AKCYJNA má zastaveny k 31.12.2020 zásoby do výše 13 000 tis. PLN (74 815 tis. Kč) u BNP Paribas Bank Polska S.A. v souvislosti s čerpaným úvěrem a zásoby do výše 10 500 tis. PLN (60 428 tis. Kč) u Bank Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna v souvislosti s čerpaným úvěrem. K 31.12.2019 byly zastaveny zásoby do výše 13 000 tis. PLN (77 610 tis. Kč) u BNP Paribas Bank Polska S.A. a zásoby do výše 10 500 tis. PLN (62 685 tis. Kč) u Bank Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna.

6.11. POHLEDÁVKY

6.11.1. Dlouhodobé pohledávky

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

K 31.12.2020 byly evidovány dlouhodobé pohledávky s dobou splatnosti delší než pět let ve výši 89 tis. Kč, k 31.12.2019 ve výši 1 099 tis. Kč.

6.11.2. Krátkodobé pohledávky

K 31.12.2020 jsou evidovány krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti ve výši brutto 273 543 tis. Kč (netto 203 060 tis. Kč), k 31.12.2019: brutto 411 835 tis. Kč (netto 337 170 tis. Kč).

Pohledávky – ostatní

Krátkodobé poskytnuté zálohy představují zejména zálohy na dodávky služeb.

Stát – daňové pohledávky představují k 31.12.2020, resp. k 31.12.2019 pohledávku z titulu daně z přidané hodnoty, záloh na daň z příjmů právnických osob a záloh na poplatky podle zákona č. 201/2012 Sb., o ochraně ovzduší.

Jiné pohledávky představují k 31.12.2020 zejména pohledávku z titulu nezpochybnitelného nároku na dotaci, pohledávky za fyzickými osobami, pohledávku z titulu skupinové registrace k dani z přidané hodnoty a pohledávku z titulu příspěvku v rámci programu podpory zaměstnanosti „Antivirus“. K 31.12.2019 tato položka představovala zejména pohledávku z titulu nezpochybnitelného nároku na dotaci, pohledávku z titulu smlouvy o úvěru a pohledávky za fyzickými osobami.

Dohadné položky aktivní představují k 31.12.2020, resp. 31.12.2019 zejména dohadnou položku na očekávaná pojistná plnění, na čerpání provozní dotace a na vrácení daně z přidané hodnoty zaplacené v zahraničí.

Obvyklá doba splatnosti pohledávek je 30 dnů.

6.11.3. Pohledávky zastavené podle zástavního práva

Obchodní společnost „METALURGIA“ SPÓŁKA AKCYJNA má k 31.12.2020 zřízeno zástavní právo k pohledávkám ve výši 4 860 tis. PLN (27 970 tis. Kč) u banky BNP Paribas Faktoring Sp. z o. o. a zástavní právo k pohledávkám ve výši 2 446 tis. PLN (14 080 tis. Kč) u banky Pekao Faktoring Sp. z o.o. K 31.12.2019 výše zastavených pohledávek činila 5 071 tis. PLN (30 276 tis. Kč) u banky BNP Paribas Faktoring Sp. z o. o. a 1 907 tis. PLN (11 388 tis. Kč) u banky Pekao Faktoring Sp. z o.o.

6.11.4. Pohledávky za osobami ve skupině

Krátkodobé pohledávky

(ÚDAJE V TIS. KČ)

NÁZEV OSOBY	Vztah ke společnosti	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
• Z obchodních vztahů			
Doprava TŽ, a.s.	Ovládaná osoba	2 401	1 738
JuBo Jeseník s. r. o.	Ovládaná osoba	5 999	6 562
Moravia Security, a.s.	Ovládaná osoba	102	169
MORAVIA STEEL a.s.	Ovládací osoba	1 603 557	1 560 664
TRIALFA, s.r.o.	Ovládaná osoba	1 092	1 564
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s.	Ovládaná osoba	164	189
Třinecké gastroslužby, s.r.o.	Ovládaná osoba	1 735	2 407
TRISIA, a.s.	Ovládaná osoba	65	17
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	Os. pod podstat. vliv.	6 612	6 400
Beskydská golfová, a.s.	Sesterská společnost	13	13
NEOMET Sp. z o.o.	Sesterská společnost	24	89
MATERIÁLOVÝ A METALUGRICKÝ VÝZKUM s.r.o.	Ovládaná osoba	10	10
M Steel Projects a.s.	Sesterská společnost	15	13
Security Morava, s.r.o.	Ovládaná osoba	19	9
Moravskoslezský kovošrot, a.s.	Sesterská společnost	1 286	727
Kovárna VIVA a.s.	Sesterská společnost	506	585

☐ POKRAČOVÁNÍ TABULKY Z PŘEDCHOZÍ STRANY

KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY

(ÚDAJE V TIS. KČ)

MINERFIN a.s.	Osoba ve skupině	1	0
Barrandov Studio a.s.	Sesterská společnost	242	416
Reťaze Slovakia, s.r.o.	Ovládaná osoba	1 253	2 717
Řetězárna servis s.r.o.	Ovládaná osoba	31	12
IMOPRA s.r.o.	Ovládaná osoba	1	1
EKOSTROJÍRENSTVÍ TŘINEC, a.s.	Ovládaná osoba	1 538	11
MSV Metal Studénka, a.s.*	Sesterská společnost	48	–
Celkem		1 626 714	1 584 313
• Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba			
Třinecké gastroslužby, s.r.o.	Ovládaná osoba	8 016	0
IMOPRA s.r.o.	Ovládaná osoba	0	9 068
Celkem		8 016	9 068
Celkem krátkodobé pohledávky k osobám ve skupině		1 634 730	1 593 381
Pohledávky mimo skupinu		2 129 014	2 542 813
Krátkodobé pohledávky celkem		3 763 744	4 136 194

Pozn: * obchodní společnost je ve skupině od roku 2020.

Dlouhodobé pohledávky k osobám ve skupině k 31.12.2020 nebyly evidovány.

6.12. VLASTNÍ KAPITÁL

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

Jediný akcionář rozhodl o rozdělení čistého zisku společnosti po zdanění za rok 2019 ve výši 609 943 tis. Kč tak, že celá tato částka byla převedena na účet nerozděleného zisku minulých let.

Základní kapitál

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

Návrh na rozdělení zisku za rok 2020

Společnost vytvořila v roce 2020 čistý zisk po zdanění ve výši 469 323 tis. Kč. Návrh na jeho rozdělení je následující:

– Nerozdělený zisk minulých let 469 323 tis. Kč.

6.13. REZERVY

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

6.14. ZÁVAZKY

6.14.1. Dlouhodobé závazky

V dlouhodobých závazcích z obchodních vztahů jsou vykazovány k 31.12.2020 závazky z titulu pozastávek za dodavateli dle uzavřených smluv.

K 31.12.2020 jsou evidovány dlouhodobé závazky z obchodních vztahů s dobou splatnosti delší než 5 let ve výši 2 073 tis. Kč, k 31.12.2019 ve výši 1 183 tis. Kč.

6.14.2. Krátkodobé závazky z obchodních vztahů

K 31.12.2020 jsou evidovány krátkodobé závazky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti ve výši 49 354 tis. Kč, k 31.12.2019 ve výši 31 483 tis. Kč.

Běžná lhůta splatnosti závazků činí 60 dnů.

6.14.3. Závazky – ostatní

Stát – daňové závazky a dotace představují k 31.12.2020, resp. k 31.12.2019 zejména přijaté dotace na povolenky a závazek z titulu daně z příjmů fyzických osob.

Dohadné položky pasivní představují k 31.12.2020, resp. 31.12.2019 zejména dohadnou položku na pokrytí všech doposud nezaúčtovaných plnění vztahujících se k osobním nákladům, dohadnou položku na poplatky podle zákona č. 201/2012 Sb., o ochraně ovzduší, a dohadnou položku z titulu nevyfakturovaných zásob včetně služeb.

Jiné závazky společnosti představují k 31.12.2020 zejména závazky z titulu skupinové registrace k dani z přidané hodnoty a příspěvky zaměstnancům. K 31.12.2019 tato položka představovala zejména závazky z titulu skupinové registrace k dani z přidané hodnoty, záruk a příspěvky zaměstnancům. Od 1.1.2019 došlo k rozšíření skupinové registrace k dani z přidané hodnoty o školskou právnickou osobu Střední odborná škola Třineckých železáren.

6.14.4. Závazky k osobám ve skupině

Dlouhodobé závazky

Dlouhodobé závazky k osobám ve skupině k 31.12.2020 nebyly evidovány.

V dlouhodobých závazcích mimo skupinu je vykazován k 31.12.2020 zejména odložený daňový závazek ve výši 1 737 783 tis. Kč, k 31.12.2019 ve výši 1 718 877 tis. Kč, a závazky k úvěrovým institucím ve výši 2 680 662 tis. Kč, k 31.12.2019 ve výši 2 626 470 tis. Kč.

Krátkodobé závazky

(ÚDAJE V TIS. KČ)

NÁZEV OSOBY	Vztah ke společnosti	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
• Z obchodních vztahů			
Reťaze Slovakia, s.r.o.	Ovládaná osoba	88	0
Řetězárna servis s.r.o.	Ovládaná osoba	3 056	2 519
Doprava TŽ, a.s.	Ovládaná osoba	13 865	13 141
Ocelářská unie, a.s.	Os. pod podst.vliv.	832	835
MORAVIA STEEL a.s.	Ovládací osoba	2 807 718	2 132 824

☑ POKRAČOVÁNÍ TABULKY Z PŘEDCHOZÍ STRANY

KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY

(ÚDAJE V TIS. KČ)

Moravia Security, a.s.	Ovládaná osoba	10 005	10 550
Security Morava, s.r.o.	Ovládaná osoba	1 928	1 699
TRIALFA, s.r.o.	Ovládaná osoba	16 978	17 106
TRISIA, a.s.	Ovládaná osoba	1 135	1 187
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s.	Ovládaná osoba	3 267	3 580
Třínecké gastroslužby, s.r.o.	Ovládaná osoba	12 186	19 252
VESUVIUS ČESKA REPUBLIKA, a.s.	Os. pod. pods.vliv.	19 395	8 559
Beskydská golfová, a.s.	Sesterská společnost	4 598	3 025
MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM s.r.o.	Ovládaná osoba	1 773	224
„ZAMECZEK BŁOGOCICE“ Sp. z o.o.	Ovládaná osoba	97	100
Moravskoslezský kovošrot, a.s.	Sesterská společnost	152 286	134 739
HRAT, s.r.o.	Os. pod podst. vliv.	1	37
MORAVIA STEEL SLOVENIJA d.o.o.	Sesterská společnost	325	692
MORAVIA STEEL IBÉRIA, S.A.	Sesterská společnost	479	287
MORAVIA STEEL UK LIMITED	Sesterská společnost	1 221	44
Moravia Steel Deutschland GmbH	Sesterská společnost	137	1 790
NEOMET Sp. z o.o.	Sesterská společnost	98 240	83 271
Celkem		3 149 610	2 435 461
• Závazky ke společníkům			
EKOSTROJÍRENTSTVÍ TŘINEC, a.s.	Ovládaná osoba	0	35 000
Celkem		0	35 000
• Dohadné položky pasivní			
MORAVIA STEEL a.s.	Ovládající osoba	4 269	7 332
MORAVIA STEEL ITALIA s.r.l.	Sesterská společnost	58	142
MORAVIA STEEL SLOVENIJA d.o.o.	Sesterská společnost	347	0
MORAVIA STEEL IBÉRIA, S.A.	Sesterská společnost	28	0
Celkem		4 702	7 474
• Jiné závazky			
MORAVIA STEEL a.s.	Ovládající osoba	33 691	53 253
Celkem		33 691	53 253
Celkem krátkodobé závazky k osobám ve skupině		3 188 003	2 531 188
Závazky mimo skupinu		5 581 746	6 715 096
Krátkodobé závazky celkem		8 769 749	9 246 284

V krátkodobých závazcích mimo skupinu jsou vykazovány k 31.12.2020 zejména závazky k úvěrovým institucím ve výši 1 459 965 tis. Kč, k 31.12.2019 ve výši 2 095 290 tis. Kč, a daňové závazky a dotace k 31.12.2020 ve výši 1 204 788 tis. Kč, k 31.12.2019 ve výši 1 667 645 tis. Kč.

6.15. ODLOŽENÁ DAŇ Z PŘÍJMŮ

6.15.1. Odložený daňový závazek

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

(ÚDAJE V TIS. KČ)			
TITUL	Sazba daně (v %)	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Rozdíl mezi daňovou a účetní zůstatkovou hodnotou dlouhodobého majetku	19	-10 662 598	-10 342 814
Rozdíl mezi daňovou a účetní zůstatkovou hodnotou dlouhodobého majetku	9	-57 505	-66 291
Přecenění realizovatelných cenných papírů	19	54	54
Přecenění majetku na reálnou hodnotu účtované oproti vlastnímu kapitálu	19	-101 180	-110 231
Přecenění majetku na reálnou hodnotu účtované oproti vlastnímu kapitálu	9	-31 742	-33 571
Přecenění majetku na reálnou hodnotu účtované oproti konsolidačnímu rozdílu	19	-178 753	-217 034
Účetní rezervy	19	384 385	416 341
Opravné položky	19	947 063	983 130
Opravné položky	9	-5 909	-3 705
Náklady daňově uplatnitelné v dalších letech	19	133 992	60 194
Uplatnitelná daňová ztráta	19	72 859	26 091
Nerealizované zisky z prodeje zásob ve skupině	19	11 550	10 024
Nerealizované zisky z prodeje DHM a DNM ve skupině	19	291 544	176 650
Nerealizované zisky z prodeje DHM a DNM ve skupině (vlastní kapitál)	19	-71	-68
Celkem základ daně		-9 196 311	-9 101 230
Odložený daňový závazek		-1 737 783	-1 718 877
(ÚDAJE V TIS. KČ)			
ANALÝZA ZMĚNY ZŮSTATKU			
31.12.2019			-1 718 877
Běžné změny účtované proti výkazu zisku a ztráty			-28 476
Běžné změny účtované proti vlastnímu kapitálu			2 297
Účtování proti kladnému konsolidačnímu rozdílu			7 273
31.12.2020			-1 737 783

6.15.2. Odložená daňová pohledávka

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	Sazba daně (v %)	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Rozdíl mezi daňovou a účetní zůstatkovou hodnotou dlouhodobého majetku	19	–	–1 269
Účetní rezervy	19	–	1 333
Opravné položky	19	–	169
Celkem základ daně		–	233
Odložená daňová pohledávka		–	44

(ÚDAJE V TIS. KČ)

ANALÝZA ZMĚNY ZŮSTATKU

31.12.2019	44
Běžné změny účtované proti výkazu zisku a ztráty	–44
31.12.2020	0

6.16. ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM

Závazky k úvěrovým institucím – dlouhodobé

(ÚDAJE V TIS. KČ)

TYP ZÁVAZKU	Měna	Zůstatek k 31.12.2020	Zůstatek k 31.12.2019	Forma zajištění k 31.12.2020
Investiční úvěr	KČ	240 000	480 000	Nemov. a mov. maj., pohl. z pojištění, směnka vlastní
Investiční úvěr	EUR	25 184	40 639	Garanční pojišťovna Hermes
Investiční úvěr	EUR	14 544	42 242	Garanční pojišťovna ODL
Investiční úvěr	KČ	–	240 000	Nemov. a mov. maj., pohl. z pojištění, směnka vlastní
Akviziční úvěr	EUR	306 192	465 850	Cenné papíry, směnka vlastní
Investiční úvěr	EUR	880 091	–	Nemov. a mov. maj., pohl. z pojištění
Investiční úvěr	KČ	628 571	857 143	Nemov. a mov. maj., pohl. z pojištění, směnka vlastní
Investiční úvěr	KČ	6 307	8 748	Zástava nemovitostí a movitého majetku
Investiční úvěr	EUR	23 132	31 065	Zástava nemovitostí a movitého majetku
Investiční úvěr	KČ	2 827	–	Bez zajištění
Investiční úvěr	KČ	79 167	98 864	Vlastní biancosměnka, zástava movitého majetku
Investiční úvěr	KČ	65 333	–	Biancosměnka
Investiční úvěr	KČ	26 600	41 800	Zástava majetku, blanko směnka
Jednorázový úvěr, investiční	EUR	21 753	42 121	Movité a nemovité věci
Jednorázový úvěr, investiční*	EUR	25 668	49 702	Movité a nemovité věci
Jednorázový úvěr, investiční	EUR	109 979	69 104	Movité a nemovité věci
Investiční úvěr	EUR	10 733	24 247	Vlastní blankosměnka, zástavní právo k movitým věcem
Investiční úvěr	EUR	29 649	6 379	Vlastní blankosměnka, zástavní právo k movitým věcem
Účelový úvěr	KČ	45 000	–	Zástavní právo k movité věci
Investiční úvěr	EUR	6 561	12 705	

☑ POKRAČOVÁNÍ TABULKY Z PŘEDCHOZÍ STRANY

ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM – DLOUHODOBÉ

(ÚDAJE V TIS. KČ)

Investiční úvěr	KČ	26 403	42 245	2 × blankosměnka
Investiční úvěr	EUR	–	19 693	Zástavní právo k nemovitosti, zajišťovací převod vlastnického práva k movitým věcem, blankosměnka, vinkulace pojištění nemovitosti
Investiční úvěr	EUR	6 561	10 164	Zástavní právo k nemovitosti, blankosměnka, vinkulace pojištění nemovitosti
Investiční úvěr	EUR	7 498	10 890	Zástavní právo k nemovitosti, blankosměnka, zástavní právo k pohledávkám z pojištění
Investiční úvěr	EUR	48 402	–	Biancosměnka vlastní
Investiční úvěr	EUR	15 143	21 153	Hypotéka, pojistná zástava
Investiční úvěr	EUR	8 876	11 716	Hypotéka, pojistná zástava
Investiční úvěr	EUR	18 099	–	Hypotéka, pojistná zástava
Investiční úvěr	PLN	2 389	–	Zástavní právo – stroje a zařízení
Celkem		2 680 662	2 626 470	

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

Závazky k úvěrovým institucím – krátkodobé

(ÚDAJE V TIS. KČ)

TYP ZÁVAZKU	Měna	Zůstatek k 31.12.2020	Zůstatek k 31.12.2019	Forma zajištění k 31.12.2020
Investiční úvěr	EUR	16 790	16 255	Garanční pojišťovna Hermes
Investiční úvěr	EUR	–	3 811	
Investiční úvěr	EUR	6 561	6 353	
Kontokorent	PLN	29 454	54 290	Zástavní právo – zboží, materiál, výrobky spolu s pojištěním
Investiční úvěr	PLN	3 033	9 438	Zajištění hmotným majetkem (stroje, zařízení) spolu s pojištěním
Kontokorent	PLN	33 969	39 473	Zástavní právo – stroje, zařízení, včetně pojištění, postoupení obchodních pohledávek
Investiční úvěr	PLN	4 696	12 221	Zástavní právo – stroje a zařízení
Jednorázový úvěr, investiční	EUR	21 753	21 061	Movité a nemovité věci
Kontokorent – kreditky	KČ	6	91	Bez zajištění
Jednorázový úvěr, investiční*	EUR	25 668	24 851	Movité a nemovité věci
Jednorázový úvěr, investiční	EUR	27 495	6 655	Movité a nemovité věci
Investiční úvěr	KČ	240 000	240 000	Nemov. a mov. maj., pohl. z pojištění, směnka vlastní
Investiční úvěr	EUR	29 087	28 162	Garanční pojišťovna ODL
Investiční úvěr	EUR	97 788	–	Nemov. a mov. maj., pohl. z pojištění
Investiční úvěr	KČ	240 000	240 000	Nemov. a mov. maj., pohl. z pojištění, směnka vlastní
Akviziční úvěr	EUR	174 967	169 400	Cenné papíry, směnka vlastní
Investiční úvěr	KČ	228 572	228 571	Nemov. a mov. maj., pohl. z pojištění, směnka vlastní
Kontokorent	KČ	–	84 177	Směnka vlastní
Kontokorent	KČ	–	84 356	Bez zajištění
Kontokorent	KČ	–	82 322	Směnka vlastní

☑ POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ

☑ POKRAČOVÁNÍ TABULKY Z PŘEDCHOZÍ STRANY

ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM – KRÁTKODOBÉ

(ÚDAJE V TIS. Kč)

Kontokorent	Kč	–	82 864	Směnka vlastní
Kontokorent	Kč	–	85 073	Směnka vlastní
Kontokorent	Kč	–	84 825	Směnka vlastní
Investiční úvěr	Kč	2 441	2 441	Zástava nemovitostí a movitého majetku
Investiční úvěr	EUR	8 954	8 669	Zástava nemovitostí a movitého majetku
Investiční úvěr	Kč	314	–	Bez zajištění
Investiční úvěr	Kč	15 200	15 200	Zástava majetku, blanko směnka
Kreditní karty	Kč	1	65	–
Investiční úvěr	Kč	26 364	26 364	Vlastní biancosměnka, zástava movitého majetku
Investiční úvěr	Kč	18 000	–	Biancosměnka
Investiční úvěr	EUR	14 310	13 855	Vlastní blankosměnka, zástavní právo k movitým věcem
Kontokorent	Kč	2 799	6 102	Bez zajištění
Kontokorent	Kč	16 577	7 580	Vlastní blankosměnka
Kontokorent	Kč/EUR	–	87 431	Blankosměnka
Kontokorent	Kč	–	20 316	Blankosměnka
Kontokorent	Kč	–	485	Bez zajištění
Investiční úvěr	Kč	15 842	15 842	2 x blankosměnka
Provozní úvěr	Kč	27 183	7 977	Zástavní právo k nemovitosti, zajišťovací převod vlastnického práva k movitým věcem, blankosměnka, vinkulace pojištění nemovitosti
Provozní úvěr	EUR	–	7 385	Zástavní právo k nemovitosti, blankosměnka, vinkulace pojištění nemovitosti
Investiční úvěr	EUR	20 340	26 528	Zástavní právo k nemovitosti, zajišťovací převod vlastnického práva k movitým věcem, blankosměnka, vinkulace pojištění nemovitosti
Investiční úvěr	EUR	3 937	3 812	Zástavní právo k nemovitosti, blankosměnka, vinkulace pojištění nemovitosti
Investiční úvěr	EUR	3 749	3 630	Zástavní právo k nemovitosti, blankosměnka, zástavní právo k pohledávkám z pojištění
Provozní úvěr	Kč	76 412	208 109	Biankosměnka vlastní
Provozní úvěr	EUR	–	19 609	Biankosměnka vlastní
Investiční úvěr	EUR	12 908	–	Biankosměnka vlastní
Investiční úvěr	EUR	6 730	6 509	Hypotéka, pojistná zástava
Investiční úvěr	EUR	3 239	3 132	Hypotéka, pojistná zástava
Investiční úvěr	EUR	4 826	–	Hypotéka, pojistná zástava
Celkem		1 459 965	2 095 290	

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

Splátky dlouhodobých závazků k úvěrovým institucím nad 5 let činí 98 102 tis. Kč.

6.17. ZÁVAZKY A POHLEDÁVKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ, SOUDNÍ SPORY

TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s.

Poskytnuté záruky

31.12.2020

TYP	Celková výše	Stav k 31.12.2020
Záruky – jiným subjektům	3 249 tis. EUR	85 277 tis. Kč

31.12.2019

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

Přijaté záruky

31.12.2020

TYP	Celková výše	Stav k 31.12.2020
Záruky – od jiných subjektů	103 tis. USD	2 204 tis. Kč
	4 007 tis. EUR	105 158 tis. Kč
	120 697 tis. Kč	120 697 tis. Kč

31.12.2019

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

Soudní spory

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

Spor, z podnětu insolvenčního správce dlužníka VÍTKOVICE GEARWORKS a.s., o neúčinnost Dohody o zániku vzájemných závazků uzavřené mezi společností, obchodní společností Strojírny a stavby Třinec, a.s., a tímto dlužníkem, na základě které zanikl závazek společnosti zaplatit tomuto dlužníkovi částku, jejíž zaplacení do majetkové podstaty je nyní insolvenčním správcem požadováno. Krajský soud v Ostravě žalobu zamítl. Vrchní soud v Olomouci dne 23.5.2018 rozsudek Krajského soudu v Ostravě zrušil a věc mu vrátil k dalšímu řízení. Po ukončení reorganizace dlužníka spor pokračuje poté, co se novým žalobcem stal insolvenční správce obchodní společnosti VÍTKOVICE POWER ENGINEERING a.s. Krajský soud v Ostravě dne 17.4.2019 žalobu opětovně zamítl. Vrchní soud v Olomouci dne 17.12.2019 rozsudek Krajského soudu v Ostravě zrušil a věc mu vrátil k dalšímu řízení. Rozsudkem ze dne 10.2.2021 Krajský soud v Ostravě žalobu opět, avšak zatím nepravomocně, zamítl. Výsledek sporu nebude mít na společnost významný dopad.

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

Ekologické závazky

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

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

K 31.12.2020 společnost vyčerpala prostředky ve výši 540 796 tis. Kč, k 31.12.2019 prostředky ve výši 538 698 tis. Kč.

Ostatní

Společnost byla v roce 2019 a 2020 zapojena do projektu „Vzdělávání členů REGRADY jako společná cesta k rozvoji regionu“, který je spolufinancován Evropskou unií. Vzdelávání v rámci projektu bylo poskytnuto za nižší cenu a zbylé náklady byly financovány příjemcem dotace, kterým je Regionální rada rozvoje a spolupráce se sídlem v Třinci.

Dále byla společnost v roce 2020 zapojena do projektu Krajské hospodářské komory Moravskoslezského kraje, jehož prostřednictvím jsou zajišťovány kurzy v oblasti vzdělávání zaměstnanců. Podpora u tohoto projektu je čerpána v režimu de minimis.

Ostatní obchodní společnosti zahrnuté do konsolidačního celku

Energetika třinec, a.s.

Jištění za závazky

(ÚDAJE V TIS. Kč)

TYP ZÁVAZKU	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Bianco směnky – jištění vlastních kontokorentních úvěrů	450 000	350 000
Bianco směnky – jištění vlastních dlouhodobých úvěrů	235 000	145 000
Celkem	685 000	495 000

Ostatní závazky a pohledávky neuvedené v účetnictví a soudní spory ostatních obchodních společností zahrnutých do konsolidačního celku jsou podrobně popsány v jednotlivých účetních závěrkách těchto obchodních společností. Tyto závazky, pohledávky a soudní spory nejsou z pohledu skupiny významné.

6.18. COVID-19

Společnost při tvorbě této konsolidované účetní závěrky k datu 31.12.2020 zvažila dopad výskytu koronaviru (označovaného jako SARS-CoV-2). Dopad není významný a neohrožuje nepřetržité trvání společnosti.

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 2020

(ÚDAJE V TIS. KČ)

ČINNOSTI	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem
Hutní výroba	34 824 857	4 357 370	39 182 227
Ostatní výroba	1 708 157	3 729 314	5 437 471
Prodej zboží	24 343	156 424	180 767
Služby	730 835	169 066	899 901
Celkem	37 288 192	8 412 174	45 700 366

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

(ÚDAJE V TIS. KČ)

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

7.2. DOTACE

V roce 2020 společnost čerpala dotaci na pořízení ekologických a ostatních investic ve výši 145 969 tis. Kč.

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

V roce 2020 obchodní společnost ENERGETIKA TŘINEC, a.s., obdržela dotaci na projekt Náhrada zdroje stlačeného vzduchu – Vodárna 1 ve výši 9 300 tis. Kč.

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

V roce 2020 obchodní společnost Strojírny a stavby Třinec, a.s., obdržela dotaci na pořízení dlouhodobého majetku v rámci Operačního programu Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost v projektu Úspory energie ve společnosti Strojírny a stavby Třinec, a.s., ve výši 21 836 tis. Kč

V roce 2019 obchodní společnost Strojírny a stavby Třinec, a.s., obdržela dotaci na projekt Úspory energie v SaS (CZ.01.3.10/0.0/17_101/0014/009) ve výši 3 068 tis. Kč.

V roce 2020 obchodní společnost BOHEMIA RINGS s.r.o. obdržela investiční dotaci ve výši 837 tis. Kč na pořízení nového úsporného vytápění ve výrobních halách.

Dotace na provozní účely ve výši 22 733 tis. Kč, čerpané v roce 2020, zahrnují dotace na vývoj, dotaci na provoz muzea, dotaci na ekologické projekty, dotace na odborné vzdělávání a podporu zaměstnanosti „Antivirus“ – příspěvek za účelem částečné náhrady mzdových nákladů.

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

7.3. CELKOVÉ ODMĚNY ÚČTOVANÉ AUDITOREM

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	Období do 31.12.2020	Období do 31.12.2019
Povinný audit účetní závěrky	10 110	9 405
Jiné ověřovací služby	236	260
Daňové poradenství	56	0
Jiné neauditorské služby	289	279
Celkem	10 691	9 944

7.4. OSTATNÍ NÁKLADY A VÝNOSY

V ostatních provozních výnosech roku 2020 je vykazováno zejména čerpání dotace k povolenkám ve výši 2 528 885 tis. Kč, v roce 2019 ve výši 1 299 707 tis. Kč.

Ostatní finanční výnosy roku 2020 tvoří zejména kurzové zisky ve výši 251 254 tis. Kč, v roce 2019 ve výši 79 436 tis. Kč.

V ostatních provozních nákladech roku 2020 je vykazována především spotřeba povolenek ve výši 2 528 885 tis. Kč, v roce 2019 ve výši 1 439 819 tis. Kč.

Ostatní finanční náklady roku 2020 tvoří zejména kurzové ztráty ve výši 237 932 tis. Kč, v roce 2019 ve výši 91 494 tis. Kč.

Finanční dary jsou počínaje 1.1.2019 vykazovány v rámci provozních nákladů. Celková výše poskytnutých darů v roce 2020 činila 33 151 tis. Kč.

7.5. CELKOVÉ VÝDAJE VYNALOŽENÉ NA VÝVOJ

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	31.12.2020	31.12.2019
Výdaje na vývoj (snížené o dotace)	34 029	46 126

7.6. TRANSAKCE S OSOBAMI VE SKUPINĚ

7.6.1. Výnosy realizované s osobami ve skupině

Výnosy z transakcí s osobami ve skupině činily 33 975 956 tis. Kč za rok 2020, z toho s obchodní společností MORAVIA STEEL a.s. ve výši 33 882 903 tis. Kč (37 072 855 tis. Kč za rok 2019, z toho s obchodní společností MORAVIA STEEL a.s. ve výši 36 907 719 tis. Kč). Veškeré transakce s osobami ve skupině proběhly za běžných tržních podmínek.

Výnosy z podílů na zisku od osob ve skupině za rok 2020 a rok 2019 jsou uvedeny v kapitole 6.6.

7.6.2. Nákupy od osob ve skupině

Celkové nákupy od osob ve skupině činily 26 101 530 tis. Kč za rok 2020, z toho od obchodní společnosti MORAVIA STEEL a. s. ve výši 23 381 215 tis. Kč (28 587 226 tis. Kč za rok 2019, z toho od obchodní společnosti MORAVIA STEEL a.s. ve výši 25 835 695 tis. Kč). Veškeré transakce s osobami ve skupině proběhly za běžných tržních podmínek.

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

8.1. OSOBNÍ NÁKLADY A POČET ZAMĚSTNANCŮ

31.12.2020

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	Počet	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	12 088	7 177 943
Vedení obchodních společností	85	202 144
Celkem	12 173	7 380 087

31.12.2019

(ÚDAJE V TIS. KČ)

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

Odměny členům dozorčích rad za rok 2020 činí 15 129 tis. Kč, za rok 2019 činily 15 394 tis. Kč.

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

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

8.2. POSKYTNUTÉ ZÁPŮJČKY, ÚVĚRY ČI OSTATNÍ PLNĚNÍ

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

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	2020	2019
Použití manažerských vozů (údaj představuje částku, o kterou se zvyšuje daňový základ pracovníků)	10 149	10 514
Příspěvek na životní pojištění	256	259
Pojištění odpovědnosti za škody	647	441

9. UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Po datu účetní závěrky nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 31.12.2020.

10

ZPRÁVA O VZTAZÍCH ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ ROKU 2020

Tato zpráva o vztazích mezi obchodní společností TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., se sídlem Průmyslová 1000, Staré Město, 739 61 Třinec, IČO 18050646, zapsanou v oddílu B, vložce 146, obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Ostravě (dále jen „Společnost TŽ“), a ovládajícími osobami a mezi Společností TŽ a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou je vypracována v souladu s ustanovením § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) (dále jen „zákon o obchodních korporacích“), za účetní období 2020 (dále jen „uplynulé účetní období“).

I. VYMEZENÍ OVLÁDAJÍCÍCH A OVLÁDANÝCH OSOB A STRUKTURA JEJICH VZTAHŮ

A. OVLÁDAJÍCÍ OSOBA

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

Vztah: Obchodní společnost MORAVIA STEEL a.s. byla v uplynulém účetním období v postavení ovládající osoby vůči Společnosti TŽ.

B. OSOBY OVLÁDANÉ STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU

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

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

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

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

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

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

Beskydská golfová, a.s., se sídlem č. p. 415, 739 61 Ropice, IČO 25352920

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

MS – Slovensko s.r.o., se sídlem Námestie Ľudovíta Štúra 2, Bratislava 811 02, Slovenská republika, IČO 35900601

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

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

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

MORAVIA STEEL ITALIA s.r.l., se sídlem Corso Sempione 39, 20145 Milano, Itálie

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

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

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

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

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

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

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

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

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

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

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s. podle § 75 odst. 2 zákona o obchodních korporacích.

„NEOMET“ SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, se sídlem UL. BATALIONÓW CHŁOPSKICH 2, 42-680 TARNOWSKIE GÓRY, Polská republika, dříve na adrese ŚWIĘTEJ ROZALII 10/12, 97-500 Radomsko, Polská republika.

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

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

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

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

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

MSV Metal Studénka, a.s., se sídlem R. Tomáška 859, 742 13 Studénka, IČO 47675942,

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s. ode dne 28.2.2020.

M Steel Projects, s.r.o., se sídlem Na Bráne 8665/4, Žilina 010 01, Slovenská republika, dříve Vojtecha Tvrdého 793/21, Žilina 010 01, Slovenská republika, IČO 46685570

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

AHP HYDRAULIKA, a. s., se sídlem Vojtecha Tvrdého 793/21, Žilina 010 01, Slovenská republika, IČO 31563104

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

MSPProjects International s.r.o., se sídlem nám. Svobody 526, Lyžbice, 739 61 Třinec, IČO 03587649

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

Barrandov Productions s.r.o., se sídlem Kříženeckého náměstí 322/5, Hlubočepy, 152 00 Praha 5, IČO 25621025

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

FILMOVÁ NADACE, se sídlem Kříženeckého náměstí 322/5, Hlubočepy, 152 00 Praha 5, IČO 27437213

Vztah: Jediným zakladatelem nadace je obchodní společnost Barrandov Studio a.s., která byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

„MSK POLSKA“ SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ „v likvidaci“, se sídlem Batalionów Chłopskich 2, 42-680 Tarnowskie Góry, Polská republika,

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

Hotel Golf Ropice a.s., se sídlem č. p. 415, 739 61 Ropice, IČO 27844919

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

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

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

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

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

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

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s. do dne 17.12.2020, kdy zanikla výmazem z obchodního rejstříku po skončení likvidace.

MSV Servis s.r.o., se sídlem R. Tomáška 859, 742 13 Studénka, IČO 28607767,

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s. ode dne 28.2.2020.

KUŹNIA OSTRÓW WIELKOPOLSKI SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ se se sídlem WROCŁAWSKA 93, 63-400, Ostrów Wielkopolski, Polská republika,

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s. ode dne 28.2.2020.

C. OSOBY OVLÁDANÉ SPOLEČNOSTÍ TŽ

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

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

Slévárny Třinec, a.s., se sídlem Průmyslová 1001, Staré Město, 739 61 Třinec, IČO 25830716

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

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

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

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

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

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

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

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

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

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

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

JuBo Jeseník s. r. o., se sídlem U Jatek 600/2, 790 01 Jeseník, IČO 48391514

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

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

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

TRISIA, a.s., se sídlem nám. Svobody 526, Lyžbice, 739 61 Třinec, IČO 64610152

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

REFRASIL, s.r.o., se sídlem Průmyslová 720, Kanská, 739 61 Třinec, IČO 48395862

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

VÚHŽ a.s., se sídlem č.p. 240, 739 51 Dobrá, IČO 27768953

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

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

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

Šroubárna Kyjov, spol. s r.o., se sídlem Jiráskova 987/50, 697 01 Kyjov, IČO 42293588

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

Moravia Security, a.s., se sídlem Průmyslová 725, Konská, 739 61 Třinec, IČO 27835481

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

Security Morava, s.r.o., se sídlem Jiráskova 987/50, 697 01 Kyjov, IČO 28346262

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

Strojírny a stavby Třinec, a.s., se sídlem Průmyslová 1038, Staré Město, 739 61 Třinec, IČO 47674539

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

„METALURGIA“ SPÓŁKA AKCYJNA, se sídlem ŚWIĘTEJ ROZALII 10/12, 97-500 Radomsko, Polská republika

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

„ZAMECZEK BŁOGOCICE“ SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, se sídlem ŻEROMSKIEGO 1, 43-400 Cieszyn, Polská republika

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

„D&D” Dróttáru Ipari és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság, se sídlem 3527 Miskolc, Sajósziget utca 4., Maďarsko

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

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

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

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

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

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

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

SV servisní, s.r.o., se sídlem Dolní 3137/100, 796 01 Prostějov, IČO 60725974

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

IMOPRA s.r.o., se sídlem U Dvora 217, 687 51 Nivnice, IČO 26277697

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

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

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

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

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ.

Adresy sídel osob podle této kapitoly I. jsou uváděny dle stavu ke dni 31.12.2020.

II. ÚLOHA SPOLEČNOSTI TŽ A ZPŮSOB A PROSTŘEDKY OVLÁDÁNÍ

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

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

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

III. PŘEHLED JEDNÁNÍ A SMLUV

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

a) Společnost TŽ v uplynulém účetním období neučinila žádné jednání na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, které by se týkalo majetku přesahujícího 10 % vlastního kapitálu Společnosti TŽ zjištěného podle účetní závěrky za účetní období 2019 ve smyslu § 82 odst. 2 písm. d) zákona o obchodních korporacích.

b) Přehled smluv za uplynulé účetní období mezi Společností TŽ a ovládajícími osobami a mezi Společností TŽ a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou ve smyslu § 82 odst. 2 písm. e) zákona o obchodních korporacích, vyjma osob ovládaných Společností TŽ podle části C. kapitoly I., je uveden níže v částech B. až K. této kapitoly, tedy přehled takových smluv mezi Společností TŽ a

- Společností MS je uveden v části B. této kapitoly,
- obchodní společností Beskydská golfová, a.s., je uveden v části C. této kapitoly,
- obchodní společností Moravskoslezský kovošrot, a.s., je uveden v části D. této kapitoly,
- obchodní společností M Steel Projects a.s. je uveden v části E. této kapitoly,
- obchodní společností „NEOMET“ SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ je uveden v části F. této kapitoly,
- obchodní společností Barrandov Studio a.s. je uveden v části G. této kapitoly,
- obchodní společností Hotel Golf Ropice a.s. je uveden v části H. této kapitoly,
- obchodní společností MSPProjects International s.r.o. je uveden v části I. této kapitoly,
- obchodní společností Kovárna VIVA a.s. je uveden v části J. této kapitoly,
- obchodní společností MSV Metal Studénka, a.s., je uveden v části K. této kapitoly.

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

B. PŘEHLED SMLUV MEZI SPOLEČNOSTÍ TŽ A SPOLEČNOSTÍ MS

B1. Nákup a prodej hutních výrobků, materiálů a surovin

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

- Rámcovou smlouvou o dodávkách hutních výrobků ze dne 8.8.2019,
- Rámcovou smlouvou o dodávkách surovin a vstupních materiálů ze dne 8.8.2019,

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.

B2. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb Společností TŽ ve prospěch Společnosti MS

1. Rámcová smlouva o dodávkách hutních výrobků ze dne 8.8.2019 a dílčí kupní smlouvy uzavřené podle této rámcové smlouvy – prodej hutních výrobků.
2. Rámcová smlouva o dodávkách hutních výrobků ze dne 21.12.2020 – prodej hutních výrobků (účinná od 1.1.2021).
3. Licenční smlouva na užívání ochranné známky „Tři kladiva v kruhu“ ze dne 30.6.2002.
4. Smlouva o poskytování služeb ze dne 29.6.2018 – poskytování služeb ostrahy a ochrany majetku, požární ochrany, podatelny, spisové a archivní služby, spedice a celního odbavení, služeb v oblasti informatiky, cenové oblasti, mezd a personalistiky, v oblasti dispečerského řízení, v oblasti vybraných technických služeb, kvality, služeb v oblasti ochrany životního prostředí, a vybraných služeb účetních.
5. Smlouva o nájmu ze dne 9.3.2000 – nájem přenechaných prostor, movitých věcí a parkovacích míst v areálu Společnosti TŽ v Třinci.
6. Smlouva o nájmu ze dne 1.1.2004 – nájem prostor kanceláře v administrativní budově v Buštěhradu a nájem movitých věcí – vybavení kanceláře.
7. Smlouvy o nájmu nebytových prostor ze dne 23.1.1997 – nájmy garážových boxů v areálu Společnosti TŽ v Třinci.
8. Smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 22.7.2002 – nájem nebytových prostor a parkovacího místa v areálu Společnosti TŽ v Bohumíně.
9. Nájemní smlouva ze dne 1.1.2011 – nájem nebytových prostor a movitých věcí v areálu Společnosti TŽ v Ostravě-Vítkovicích.
10. Smlouva o umístění zařízení ze dne 1.4.2011 – umístění technologického zařízení pro přenos dat uvnitř budovy telekomunikací v areálu Společnosti TŽ v Třinci.
11. Smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 20.12.2011 – nájem nebytových prostor v budově ve Starém Městě.
12. Smlouva o ubytování ze dne 28.4.2005 – ubytování v domě Společnosti TŽ v Praze 4 – Nuslích, ubytovací jednotka č. S4.
13. Rámcová smlouva o ubytování ze dne 20.8.2018 – ubytování zaměstnanců na pracovní cestě v domě Společnosti TŽ v Praze – Nuslích.
14. Smlouva o poskytování telekomunikačních služeb ze dne 31.12.1998.
15. Smlouva o připojení k síti Internet prostřednictvím počítačové sítě TŘINECKÝCH ŽELEZÁREN, a. s., ze dne 20.7.1999.

16. Komisionářská smlouva ze dne 13.8.2007 o zastoupení komitenta v celním řízení – služby v oblasti celního řízení.
17. Komisionářská smlouva ze dne 3.1.2005 o zastoupení komitenta v celním řízení – služby v oblasti celního řízení.
18. Smlouva o dodávce týdeníku „Třinecký hutník“ v roce 2020 (objednávka ze dne 28.1.2020).
19. Smlouva o přepravě zaměstnanců v roce 2020 ze dne 29.1.2020.
20. Smlouva o obchodní spolupráci při dodávkách kolejnic pro Dopravní podnik hl. m. Prahy, akciová společnost, ze dne 7.4.2016.
21. Smlouva o obchodní spolupráci při dodávkách kolejnic pro Správu železniční dopravní cesty, státní organizace, ze dne 31.10.2016.
22. Rámcová kupní smlouva ze dne 30.1.2008 a dílčí kupní smlouvy uzavřené podle této rámcové smlouvy – prodej zboží ze skladových zásob.
23. Rámcová kupní smlouva ze dne 17.6.2020 a dílčí smlouvy uzavřené podle této smlouvy – prodej zboží ze skladových zásob.
24. Smlouva o poskytování služeb ze dne 11.8.2003 – služby v souvislosti s čipovými kartami.
25. Příkazní smlouva o zastoupení v celním řízení ze dne 19.7.2017.
26. Smlouva o obchodní spolupráci při dodávkách materiálu železničního svršku, konstrukčního materiálu pro ŽSR ze dne 26.2.2018.
27. Smlouva o obchodní spolupráci při dodávkách pro veřejnou zakázku „Dodávky kolejnic – třída oceli R260 pro investiční akce (CNM II)“ ze dne 10.10.2018.
28. Mandátní smlouva ze dne 29.6.2011 – obstarání záležitostí při sledování pohybu zboží mezi členskými zeměmi Evropské unie.
29. Smlouva o obchodní spolupráci při dodávkách pro veřejnou zakázku „Drobné válcované kolejivo 2019-2021“ pro Správu železniční dopravní cesty, státní organizace ze dne 10.6.2019.
30. Smlouva o obchodní spolupráci při dodávkách pro veřejnou zakázku „Spojky ploché ocelové 2019“ pro Správu železniční dopravní cesty, státní organizace ze dne 10.6.2019.
31. Smlouva o obchodní spolupráci při dodávkách pro veřejnou zakázku „Dodávky kolejnic – třída oceli R260“ pro Správu železniční dopravní cesty, státní organizace ze dne 27.2.2019.
32. Smlouva o zajištění autobusové dopravy na rekondiční pobyty ze dne 11.7.2019.
33. Smlouva o poradenství při projektu ze dne 28.6.2019.
34. Smlouva o refakturaci poskytnutého poradenství ze dne 16.7.2020.
35. Smlouva o příjemce výrobků ze dne 13.8.2020.
36. Smlouva o dodávce hasících přístrojů ze dne 4.9.2020.
37. Smlouva ze dne 4.12.2020 – technické normy a služby s nimi spojené.
38. Smlouva ze dne 8.12.2020 – dodatečné zkoušky trub.
39. Smlouva ze dne 21.12.2020 – Hospodářské noviny a jiný tisk.
40. Smlouva o refakturaci provedených prací ze dne 31.12.2020.

B3. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb Společností MS ve prospěch Společnosti TŽ

1. Rámcová smlouva o dodávkách surovin a vstupních materiálů ze dne 8.8.2019 – nákup hutnických surovin a materiálů.
2. Rámcová smlouva o dodávkách surovin a vstupních materiálů ze dne 21.12.2020 – nákup hutnických surovin a materiálů (účinná od 1.1.2021).
3. Rámcová smlouva o podmínkách nákladní přepravy zboží ze dne 8.8.2019 a dílčí smlouvy uzavřené podle této rámcové smlouvy – obstarávání přepravy zboží a zajištění úkonů nezbytných k této přepravě.
4. Příkazní smlouvy ze dne 8.8.2019 – obstarávání obchodních záležitostí týkajících se nákupu prací a služeb, technického a režijního materiálu, náhradních dílů, kovového odpadu a pohonných hmot.
5. Rámcová kupní smlouva ze dne 6.1.2014 a dílčí kupní smlouvy uzavřené podle této rámcové smlouvy – dodávky reklamních předmětů.
6. Smlouva o poskytování služeb v oblasti fakturace ze dne 1.1.2017.
7. Rámcová smlouva o podmínkách vypořádání vybraných nákladů ze dne 8.6.2018.
8. Smlouva o podmínkách spolupráce při zpětném prodeji obalového materiálu ze dne 4.9.2018.
9. Smlouvy o zajištění přepravy vzorků ze dnů 29.7.2020, 7.8.2020, 21.10.2020, 7.12.2020.
10. Smlouvy o zajištění přepravy ze dne 22.1.2020, 20.2.2020.
11. Smlouva příkazní ze dne 16.6.2020 – nákup fluidizovaného vápna.
12. Smlouva na pojištění zboží ze dne 23.3.2020.

B4. Ostatní smlouvy

1. Dohoda o způsobu placení závazků z obchodního styku ze dne 17.12.2008.
2. Dohoda o uveřejňování smluv podle zákona č. 340/2015, ze dne 9.5.2017.
3. Dohoda o vzájemných právech a povinnostech členů skupiny DPH ze dne 3.1.2017.
4. Dohoda o elektronickém schvalování a uzavírání smluv ze dne 28.2.2018.
5. Souhlas s uzavíráním dohod o elektronické fakturaci ze dne 1.4.2019.
6. Smlouva na refakturaci nákladů akce Královna ocel 2020 ze dne 19.10.2020.

C. PŘEHLED SMLUV MEZI SPOLEČNOSTÍ TŽ A OBCHODNÍ SPOLEČNOSTÍ BESKYDSKÁ GOLFOVÁ, A.S.

C1. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb Společností TŽ ve prospěch obchodní společnosti Beskydská golfová, a.s.

1. Smlouva o servisu síťových a telekomunikačních zařízení ze dne 9.1.2020.
2. Smlouva o poskytování služeb ze dne 29.6.2018 – služby podatelny, informatiky a personalistky.
3. Smlouva o poskytování přístupu k službám sítě Internet prostřednictvím počítačové sítě TŘINECKÝCH ŽELEZÁREN, a. s., ze dne 31.7.2009.
4. Rámcová kupní smlouva o dodávkách zboží ze skladových zásob ze dne 27.10.2020.
5. Smlouva ze dne 7.4.2020 – průkaz příjemce pro přebírání poštovních zásilek.
6. Smlouvy ze dnů 12.3.2020, 3.6.2020, 27.10.2020 – dodávky desinfekčních prostředků.

C2. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb obchodní společnosti Beskydská golfová, a.s., ve prospěch Společnosti TŽ

1. Smlouva o reklamě ze dne 16.12.2019.
2. Smlouva o nájmu ze dne 31.5.2006 – nájem apartmánu v budově klubovny v golfovém areálu v Ropici.

C3. Ostatní smlouvy

1. Dohoda o způsobu vypořádání závazků ze dne 13.5.2020.

D. PŘEHLED SMLUV MEZI SPOLEČNOSTÍ TŽ A OBCHODNÍ SPOLEČNOSTÍ MORAVSKOSLEZSKÝ KOVOŠROT, A.S.

D1. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb Společností TŽ ve prospěch obchodní společnosti Moravskoslezský kovošrot, a.s.

1. Nájemní smlouva ze dne 10.6.2013 – nájem šrotiště a nebytových prostor v budově v Třinci.
2. Rámcová smlouva ze dne 4.1.2010 a dílčí smlouvy uzavřené podle této rámcové smlouvy – prodej odpadu.
3. Nájemní smlouva a Smlouva o umístění kontejnerů ze dne 1.6.2013 – nájem skladové plochy v Třinci.
4. Smlouva o převzetí, využití nebo odstranění odpadu ze dne 14.1.2020 – piliny a třísky železných kovů.
5. Smlouva o převzetí, využití nebo odstranění odpadu ze dne 14.1.2020 – železo a ocel.
6. Smlouva o převzetí, využití nebo odstranění odpadu ze dne 11.5.2020 – směsné kovy.
7. Smlouvy o službách v souvislosti s dodávkou šrotu – ověření chemického složení, posun, vážení a pobyt vozů na základě Rámcové smlouvy o podmínkách dodávek kovového odpadu ze dne 7.1.2015.
8. Smlouva o poskytování přístupu k službám sítě Internet ze dne 18.10.2018.
9. Smlouva o poskytování služeb ze dne 10.10.2018.

D2. Smlouva, pro niž je určující poskytnutí věcí anebo služeb obchodní společností Moravskoslezský kovošrot, a.s., ve prospěch Společnosti TŽ

1. Rámcová smlouva o podmínkách dodávek kovového odpadu ze dne 7.1.2015 a dílčí kupní smlouvy uzavřené podle této rámcové smlouvy.
2. Dohoda o elektronické fakturaci ze dne 29.4.2014.

E. PŘEHLED SMLUV MEZI SPOLEČNOSTÍ TŽ A OBCHODNÍ SPOLEČNOSTÍ M STEEL PROJECTS A.S.**E1. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb Společností TŽ ve prospěch obchodní společnosti M Steel Projects a.s.**

1. Nájemní smlouva ze dne 1.10.2010 – nájem nebytových prostor a movitých věcí v areálu Společnosti TŽ v Třinci.
2. Smlouva o poskytování služeb ze dne 29.6.2018 – služby podatelny, informatiky, ostrahy a ochrany majetku a údržby komunikací.
3. Smlouva na poštovní služby v roce 2020 ze dne 6.1.2020.
4. Mandátní smlouva ze dne 30.12.2009 – obstarání záležitostí při celním odbavení.
5. Smlouva o poskytování přístupu k službám sítě Internet prostřednictvím počítačové sítě TŘINECKÝCH ŽELEZÁREN, a. s., ze dne 15.3.2016.
6. Rámcová smlouva o ubytování ze dne 25.7.2018.

F. PŘEHLED SMLUV MEZI SPOLEČNOSTÍ TŽ A OBCHODNÍ SPOLEČNOSTÍ „NEOMET“ SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**F1. Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb Společností TŽ ve prospěch obchodní společnosti „NEOMET“ SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

1. Smlouvy o službách v souvislosti s dodávkou šrotu – ověření chemického složení, posun, vážení a pobyt vozů na základě Rámcové smlouvy o podmínkách dodávek kovového odpadu ze dne 7.1.2015.

F2. Smlouva, pro niž je určující poskytnutí věcí anebo služeb obchodní společností NEOMET“ SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ ve prospěch Společnosti TŽ

1. Rámcová smlouva o podmínkách dodávek kovového odpadu ze dne 7.1.2015 a dílčí smlouvy uzavřené podle této rámcové smlouvy.
2. Dohoda o elektronické fakturaci ze dne 17.6.2014.

G. PŘEHLED SMLUV MEZI SPOLEČNOSTÍ TŽ A OBCHODNÍ SPOLEČNOSTÍ BARRANDOV STUDIO A.S.**G1. Smlouva, pro niž je určující poskytnutí věcí anebo služeb Společností TŽ ve prospěch obchodní společnosti Barrandov Studio a.s.**

1. Smlouva o poskytování služeb ze dne 29.6.2018 – služby informatiky.

H. PŘEHLED SMLUV MEZI SPOLEČNOSTÍ TŽ A OBCHODNÍ SPOLEČNOSTÍ HOTEL GOLF ROPICE A.S.

H1. Smlouva, pro niž je určující poskytnutí věcí anebo služeb Společností TŽ ve prospěch obchodní společnosti Hotel Golf Ropice a.s.

1. Smlouva o poskytování služeb ze dne 29.6.2018 – služby podatelny.

I. PŘEHLED SMLUV MEZI SPOLEČNOSTÍ TŽ A OBCHODNÍ SPOLEČNOSTÍ MSPROJECTS INTERNATIONAL S.R.O.

I1. Smlouva, pro niž je určující poskytnutí věcí anebo služeb Společností TŽ ve prospěch obchodní společnosti MSProjects International s.r.o.

1. Smlouva o poskytování služeb ze dne 29.6.2018 – služby podatelny.
2. Smlouva o poskytnutí služeb – průkaz příjemce pro rok 2020.

J. PŘEHLED SMLUV MEZI SPOLEČNOSTÍ TŽ A OBCHODNÍ SPOLEČNOSTÍ KOVÁRNA VIVA A.S.

J1. Smlouva, pro niž je určující poskytnutí věcí anebo služeb Společností TŽ ve prospěch obchodní společnosti Kovárna VIVA a.s.

1. Smlouva o poskytování přístupu k službám sítě Internet ze dne 23.7.2018.
2. Smlouva o poskytování služeb ze dne 1.10.2018.
3. Smlouvy o poskytování služeb ze dnů 14.1.2020, 20.2.2020, 14.5.2020 – diagnostická měření, metalografické zkoušky.
4. Smlouva o poskytnutí softwaru ze dne 23.12.2019.

K. PŘEHLED SMLUV MEZI SPOLEČNOSTÍ TŽ A OBCHODNÍ SPOLEČNOSTÍ MSV METAL STUDÉNKA, A.S.

K1. Smlouva, pro niž je určující poskytnutí věcí anebo služeb Společností TŽ ve prospěch obchodní společnosti MSV Metal Studénka, a.s.

1. Smlouva o implementaci software ze dne 3.9.2020.

K2. Smlouva, pro niž je určující poskytnutí věcí anebo služeb obchodní společnosti MSV Metal Studénka, a.s., ve prospěch Společnosti TŽ

1. Smlouvy o dodávkách materiálu ze dnů 30.1.2020, 26.8.2020.

IV. ZHODNOCENÍ VZTAHŮ

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

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

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

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

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

V Třinci dne 23. března 2021.



.....
Ing. Jan Czudek

předseda představenstva TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s.



.....
Ing. Radomíra Pekárková

člen představenstva TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s.