

TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY

KONSOLIDOVANÁ VÝROČNÍ ZPRÁVA

ÚVODNÍ ČÁST

I	PROFIL OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI	04
II	PROFIL KONSOLIDAČNÍHO CELKU	08
III	VYBRANÉ HOSPODÁŘSKÉ UKAZATELE 2017–2021	10
IV	DOZORČÍ RADA A PŘEDSTAVENSTVO	12
V	ÚVODNÍ SLOVO PŘEDSEDY DOZORČÍ RADY	13
VI	ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA	16
	VÝVOJ MAKROEKONOMICKÉHO A KONKURENČNÍHO PROSTŘEDÍ	16
	VÝROBA A POSTAVENÍ NA TRHU	18
	INVESTICE A MODERNIZACE	23
	TECHNOLOGIE A VÝZKUM	24
	ŽIVOTNÍ PROSTŘEDÍ	26
	ZAMĚSTNANCI	31
	SYSTÉM ŘÍZENÍ	34
	FINANČNÍ SITUACE	36
	STRATEGICKÉ ZÁMĚRY	38

FINANČNÍ ČÁST

VII	ZPRÁVA AUDITORA	40
VIII	ŘÁDNÁ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA	42
	ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU – AKTIVA	43
	ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU – PASIVA	46
	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V DRUHOVÉM ČLENĚNÍ	48
	PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU	50
	PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)	51
	PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY	53
IX	KONSOLIDOVANÁ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA	94
	KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU – AKTIVA	95
	KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU – PASIVA	98
	KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V DRUHOVÉM ČLENĚNÍ	100
	KONSOLIDOVANÝ PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU	103
	KONSOLIDOVANÝ PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)	104
	PŘÍLOHA KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY	106
X	ZPRÁVA O VZTAZÍCH ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ ROKU 2021	162

Úvodní část

PROFIL OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI

Obchodní společnost TŘINECKÉ ŽELEZÁŘNY, a. s. (dále též „Třinecké železářny“, „TŽ“ 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. (dále též „MS“). Třinecké železářny jsou největší českou hutí s domácím kapitálem, která má od roku 2009 nejvyšší 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.

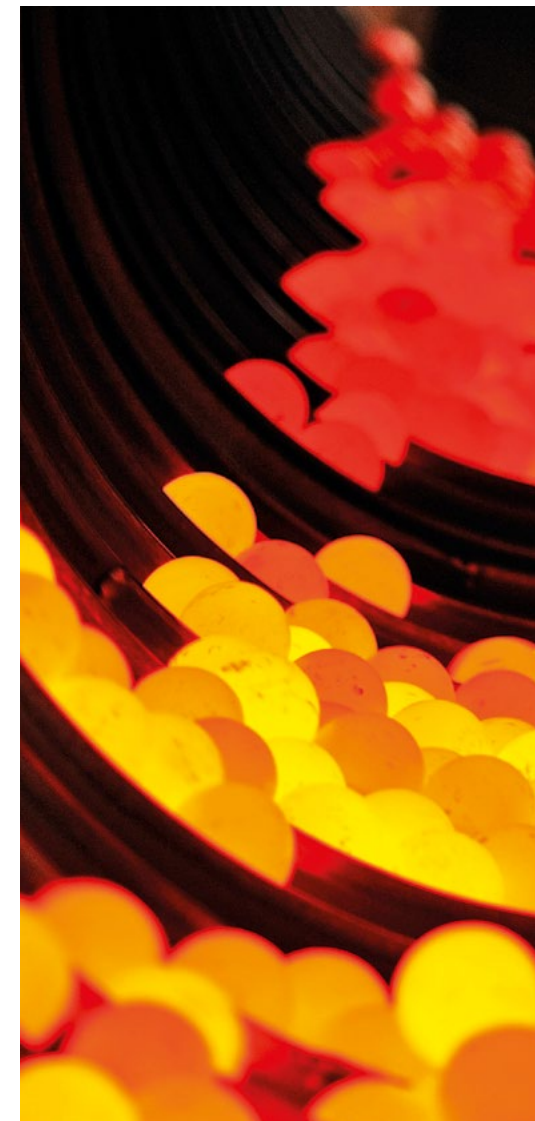
Roční výroba Třineckých železáren se pohybuje zhruba na úrovni 2,5 mil. tun oceli a mezi hlavní produkty patří především dlouhé válcované výrobky – válcovaný drát, tvarová ocel, speciální tyčová ocel, tažená ocel, kolejnice včetně příslušenství pro železniční svršek, široká ocel, bezešvé trubky a hutní 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 nístěže vysokých pecí. Vyroběný koks je spolu s prachovým uhlím 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 legování a vakuování oceli. Kyslíková konvertorová ocelárna je opatřena dvěma zařízeními pro plynulé odlévání oceli – blokovým a sochorovým. Ocel je v Třinci vyráběna také v elektroocelárně. Bloky, sochory a v menší míře i ingoty z oceláren tvoří vsázku pro provoz válcoven v Třinci – válcovnu předvalků a hrubých profilů, střední trať, válcovny drátu a jemných profilů – a také pro válcovnu trub v Ostravě, univerzální trať 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.

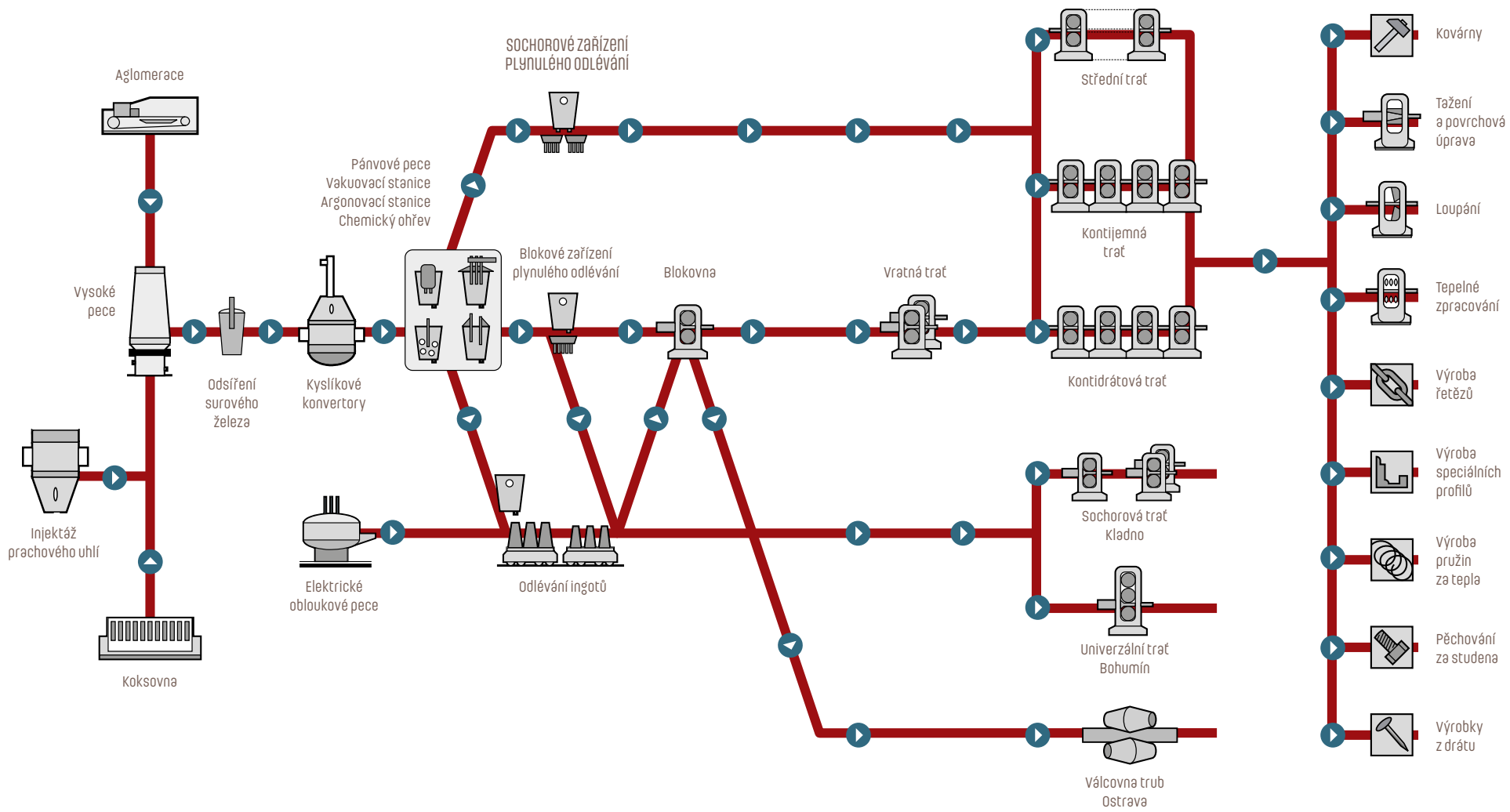
Za celou dobu své existence vyrobily Třinecké železářny více než 180 mil. tun oceli a z ní válcovaných výrobků, které dlouhodobě nacházejí své uplatnění nejen na domácím trhu, ale i po celém světě. Každoročně putují k zákazníkům z více než 60 zemí světa produkty označené ochrannou známkou Třineckých 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.

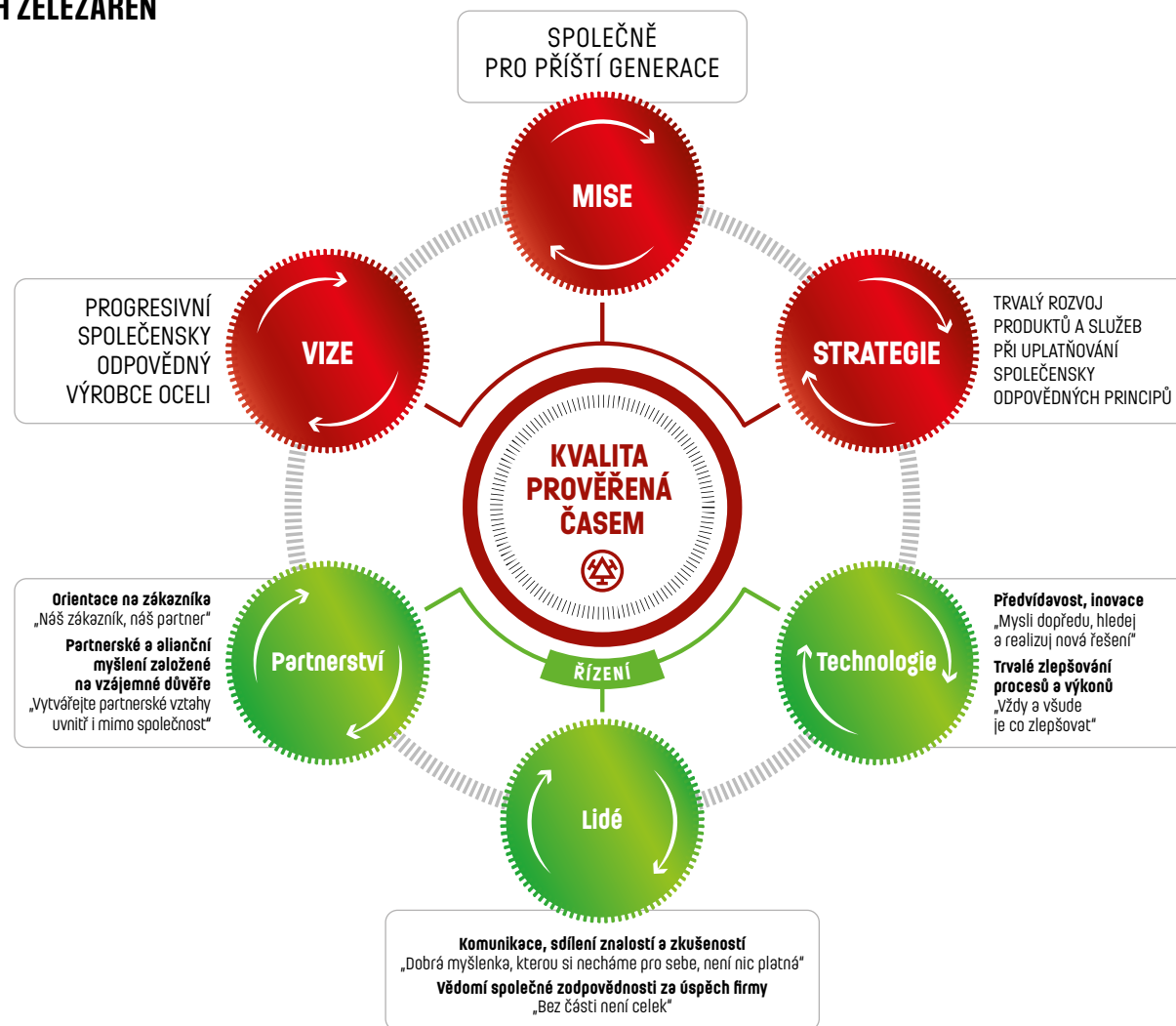


MATERIÁLOVÉ TOKY A TECHNOLOGIE

KONSOLIDOVANÁ VÝROČNÍ ZPRÁVA 2021



STRATEGICKÝ RÁMEC TŘINECKÝCH ŽELEZÁREN



PROFIL KONSOLIDAČNÍHO CELKU

Konsolidační celek (dále také „Skupina TŽ“) tvoří obchodní společnost TŘINECKÉ ŽELEZÁŘNY, a. s., spolu s dceřinými a přidruženými společnostmi:

- **ENERGETIKA TŘINEC, a. s.** – dodavatel celého spektra energií a energetických služeb – elektřina, technologická pára, teplo, topné plyny, stlačený a dmýchaný vzduch, užitková a pitná voda.
- **Slévárny Třinec, a. s.** – výrobce odlitků z oceli, litiny a barevných kovů.
- **VÚHŽ a.s.** – speciální hutní výroba a dodávky automatizačních technologií pro hutní průmysl.
- **Šroubárna Kyjov, spol. s. r. o.** – producent spojovacích dílů – šroubů, matic, speciálních spojovacích prvků a výkovků podobného charakteru.
- **Strojírny a stavby Třinec, a. s.** – zakázková strojírenská výroba technologických celků a svařenců, včetně opracování na CNC strojích; průmyslové a občanské stavby na klíč, výstavba komunikací.
- **„METALURGIA“ S. A.** – výrobce taženého drátu, který je dále upravován zinkováním a mořením.
- **„D&D“ Drótáru Zrt.** – výroba za studena taženého drátu a pramenců pro předpjaté výztuže s použitím zejména ve stavebnictví a důlním průmyslu; výroba ocelových vláken do betonových podlah.

- **ŽDB DRÁTOVNA a. s.** – tažírna nepatentovaného a patentovaného drátu, ocelové kordy, lanárna, pérovna a drátěná výroba.
- **HŽP a. s.** – producent šroubových, listových a parabolických pružin.
- **SV servisní, s. r. o.** – energetické služby, stavební a montážní práce.
- **Řetězárna a. s.** – výroba rozsáhlého sortimentu délkových řetězů pro různé užití.
- **REFRASIL, s. r. o.** – žáruvzdorné materiály pro vyzdívky hutních agregátů a žáruvzdorné stavební materiály.
- **BOHEMIA RINGS s. r. o.** – komponenty přesného strojírenství, ložiskové kruhy pro větrné elektrárny.
- **VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a. s.** – izostaticky lisovaná keramika pro regulaci a ochranu toku oceli v procesu plynulého odlévání v hutích.

VYBRANÉ HOSPODÁŘSKÉ UKAZATELE 2017–2021

UKAZATELE SPOLEČNOSTI	MĚRNÁ JEDNOTKA	2017	2018	2019	2020	2021
VÝROBA SUROVÉHO ŽELEZA	HT	2 059	2 108	2 045	2 107	1 943
VÝROBA SUROVÉ OCELI	HT	2 528	2 583	2 508	2 581	2 400
Z TOHO KONTISLITKY	HT	2 424	2 471	2 430	2 517	2 294
PRODEJ VÁLCOVANÝCH VÝROBKŮ VČETNĚ OCELI	HT	2 333	2 375	2 355	2 360	2 288
VÝNOSY CELHEM	MIL. KČ	36 807	41 750	40 786	39 352	50 953
TRŽBY Z PRODEJE VÝROBKŮ, SLUŽEB A ZBOŽÍ	MIL. KČ	35 859	40 496	38 405	35 114	43 715
PODÍL VÝVOZU Z TRŽEB ZA VÁLCOVANÉ VÝROBKY VČETNĚ POLOTOVARŮ	%	66,2	67,0	66,2	67,4	67,7
NÁKLADY BEZ DANĚ Z PŘÍJMŮ	MIL. KČ	35 118	37 673	40 101	38 822	49 340
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PO ZDANĚNÍ	MIL. KČ	1 424	3 334	610	469	1 306
AKTIVA CELHEM NETTO	MIL. KČ	35 399	38 943	39 690	39 487	41 769
DLOUHODOVÝ HMOTNÝ MAJETEK BRUTTO	MIL. KČ	38 497	39 925	41 935	42 908	44 013
OPRÁVKY K DLOUHODOVÉMU HMOTNÉMU MAJETKU	MIL. KČ	23 118	24 241	25 442	26 573	27 469
VLASTNÍ KAPITÁL	MIL. KČ	25 756	27 890	28 500	28 969	30 276
INVESTIČNÍ VÝSTAVBA	MIL. KČ	2 697*	1 710*	2 195*	1 275*	1 663*
CIZÍ KAPITÁL VČ. ČASOVÉHO ROZLIŠENÍ	MIL. KČ	9 643	11 053	11 190	10 517	11 494
ZAMĚSTNANCI – PRŮMĚRNÝ EVIDENČNÍ PŘEPOČTENÝ STAV	OSOB	7 029	7 115	7 062	7 010	6 878
PRŮMĚRNÝ MĚSÍČNÍ VÝDĚLEK	KČ/OSOBU	31 043	35 021	36 184	36 778	38 353

* BEZ DOTACÍ



UKAZATELE SKUPINY TŽ	MĚRNÁ JEDNOTKA	2017	2018	2019	2020	2021
TRŽBY Z PRODEJE VÝROBKŮ, SLUŽEB A ZBOŽÍ	MIL. KČ	45 319	51 820	49 809	45 700	56 727
AKTIVA NETTO	MIL. KČ	40 648	44 868	45 305	45 357	48 695
DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK NETTO	MIL. KČ	21 922	23 543	24 413	24 259	24 205
VLASTNÍ KAPITÁL	MIL. KČ	27 935	30 389	30 990	31 395	33 595
KONSOLIDOVANÝ VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ BEZ MENŠINOVÝCH PODÍLŮ	MIL. KČ	1 561	3 666	646	436	2 254
CIZÍ KAPITÁL VČ. ČASOVÉHO ROZLIŠENÍ	MIL. KČ	12 324	14 197	14 027	13 674	14 792

IV

DOZORČÍ RADA A PŘEDSTAVENSTVO

DOZORČÍ RADA

PŘEDSEDA	ING. TOMÁŠ CHRENEK, PH.D.
PRVNÍ MÍSTOPŘEDSEDA	ING. JÁN MODER
DRUHÝ MÍSTOPŘEDSEDA	ING. EVŽEN BALHO
ČLEN	ING. JOZEF BLAŠKO, PHD.
ČLEN	JUDR. JANA KANTOROVÁ
ČLEN	MARCEL PIELESZ

PŘEDSTAVENSTVO

PŘEDSEDA	ING. JAN CZUDEK
PRVNÍ MÍSTOPŘEDSEDA	ING. ČESLAV MAREK
DRUHÝ MÍSTOPŘEDSEDA	ING. HENRYK HUCZALA
ČLEN	ING. RADOMÍRA PEKÁRKOVÁ
ČLEN	ING. IVO ŽIŽKA

W

ÚVODNÍ SLOVO PŘEDSEDY DOZORČÍ RADY

Našim zákazníkům, partnerům a zaměstnancům.

Při hodnocení uplynulého roku 2021 musíme vzít v úvahu i rok předchozí, který nás zaskočil řadou bezprecedentních opatření, která způsobila pandemie viru SARS-CoV-2. To dále zkomplikovalo už tak složitou situaci v ocelářství, která přetrvává od roku 2019.

Po pěti letech vyjednávání došlo k odchodu Velké Británie z Evropské unie, což vedlo k řadě úředních i logistických problémů i přes pečlivou přípravu firem, které s Velkou Británií obchodují. Největší komplikace zaznamenáváme v současnosti v Severním Irsku, které se opět stává neurgickým bodem. Naše obchody s Velkou Británií naštěstí žádné velké otřesy neutrpěly, protože jsme portfolio produktů hutě průběžně modifikovali již od vyhlášení výsledků referenda o Brexitu.

Významným fenoménem uplynulého roku byla pokračující pandemie koronaviru, která zásadním způsobem ovlivnila život i podnikání ve všech zemích světa. První kvartál uplynulého roku poznamenal rapidní nárůst onemocnění, hospitalizace a bohužel i úmrtí způsobených koronavirem. Firmy ve skupině TŽ-MS nebyly pandemií zásadně postiženy, zejména díky řadě opatření, která jsme zavedli nad rámec nařízení státu. Pro naše zaměstnance jsme navíc zřídili podnikové očkovací centrum, které bylo v provozu od dubna do srpna uplynulého roku a následně pro přeočkování posilující dávkou od loňského listopadu až do letošního února. Velice rád bych proto poděkoval zdravotnímu personálu Nemocnice AGEL Třinec-Podlesí, bez jehož pomoci bychom se neobešli.



Celosvětovou ekonomiku zasáhl v průběhu loňského roku nedostatek čipů, což přineslo komplikace například v automobilovém průmyslu. Dalším negativním jevem byl extrémní růst cen vstupních materiálů a surovin, které vzrostly na několiknásobek toho, na co jsme byli zvyklí v předchozích letech. To vše vyvrcholilo koncem roku prudkým nárůstem cen energií, z titulu strmého růstu ceny emisních

povolenek, což bylo jedním z impulzů pro nastartování inflace. Ač se nám díky sofistikované obchodní strategii dařilo nepříznivé podmínky eliminovat, hospodaření společnosti to bezesporu poznamenalo.

V průběhu uplynulého roku jsme proinvestovali téměř 1,7 miliardy Kč. Největší investice proběhly na přelomu loňského léta a podzimu. Rekonstrukci

vysoké pece č. 6 jsme stihli dokončit s několikadenním předstihem. Další důležitá investice, rekonstrukce zařízení plynulého odlévání č. 1, nám umožnila odlévání kulatých bloků největšího formátu \varnothing 600 mm na všech licích proudech. Radost z těchto úspěchů nám bohužel zhatila havárie ohříváče větru u vysoké pece č. 4, v jejímž důsledku na konci roku klesl objem výroby oceli pod plánované hodnoty.

Z aktuálních událostí probíhajících na mezinárodní scéně je nutné zmínit válečný konflikt na Ukrajině a s ním spojenou přetrvávající nejistotu ve vztahu k zásobování surovinami, především železnou rudou. Začali jsme proto okamžitě pracovat na posílení spektra dodavatelů rudy a nastavili výrobní procesy tak, abychom operativně reagovali na vývoj válečného konfliktu.

Vážení přátelé,

i přes náročné podmínky jsme si v loňském roce nadále udrželi pozici největšího výrobce oceli a válcovaného materiálu v České republice, kdy prakticky každá druhá tuna české oceli byla vytavena u nás v Třinci.

Dále Vám mohu s potěšením oznámit, že v TŽ výsledek hospodaření po zdanění dosáhl hodnoty 1,306 miliardy Kč. U konsolidovaného výsledku hospodaření je tato hodnota 2,254 miliard Kč. To vše dokazuje, že jsme naši strategii tvorby výrobních řetězců zvolili vhodně.

Vážení zákazníci, partneři a zaměstnanci,

děkuji Vám jménem dozorčí rady a představenstva naší akciové společnosti za kvalitní spolupráci, pracovní nasazení, invenci i loajalitu a zároveň také za podporu, které se nám od Vás všech v uplynulém hospodářském roce dostávalo. Složitou situaci, která nás v průběhu roku 2021 provázela, se nám podařilo zvládnout zejména díky Vám. Za to Vám všem patří upřímný dík. Věřím, že i v budoucnosti budou Třinecké železárny patřit k předním firmám České republiky a naše výrobky budou i nadále vyhledávány zákazníky z celého světa.



Ing. Tomáš Chrenek, Ph.D.

Předseda dozorčí rady



VI

ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA

VÝVOJ MAKROEKONOMICKÉHO A KONKURENČNÍHO PROSTŘEDÍ

Hrubý domácí produkt v České republice vzrostl v uplynulém roce o 3,6 %, což bylo ovlivněno zmírněním dopadů pandemie COVID-19 v letním období. Průmyslová výroba se vracela na čísla před rokem 2019, nicméně přetrvávají problémy v automobilovém průmyslu zejména kvůli nedostatku elektronických komponentů.

Přijímaná opatření v boji proti šíření nového typu koronaviru označovaného SARS-CoV-2 a jejich doprovodné efekty měly na domácí ekonomiku menší vliv než v roce předchozím. Došlo k tomu i díky vlivu očkování, kdy zhruba 65 % populace ČR obdrželo vakcíny proti nemoci COVID-19.

Na celkovém hospodářském stavu České republiky se stejně tak odrazila situace na finančních trzích, kde přetrvávala nejistota ohledně budoucího vývoje a klesaly ceny aktiv. Ke konci roku zasáhla Českou republiku energetická krize s prudkými nárůsty cen elektrické energie, plynu i ropných produktů. Tato krize byla jednou

z příčin zatím největší inflace české koruny od roku 2008.

Výroba surové oceli v České republice meziročně vzrostla o 7,9 procent a dosáhla 4,82 mil. tun. Výroba oceli v EU, tentokrát již bez Velké Británie, která EU k 1.1.2021 opustila, činila 152,5 mil. tun, což představuje nárůst o 15,4 % oproti roku 2020. Třinecké železářny si i přes pokles výroby surové oceli udržely postavení největšího výrobce oceli v České republice; tuto pozici zastáváme již od roku 2009.

Celkový zahraniční obchod s hutními výrobky z celého světa ve vztahu k České republice zaznamenal v uplynulém roce nárůst dovozu. K mírnému nárůstu došlo i u vývozu jak v sortimentu dlouhých, tak i plochých výrobků.

Světová výroba surové oceli dosáhla v roce 2021 výše 1 950,5 mil. tun s růstem o 3,7 % oproti roku 2020. Zesílila v roce 2021 ve všech regionech světa kromě Číny, Íránu, Maďarska, Indonésie, Kataru, Malajsie a Běloruska.

Roční produkce surové oceli v Asii dosáhla 1 375,6 mil. tun s nárůstem o 0,8 % vůči roku 2020. Čína vyrobila 1 032,8 mil. tun, čímž snížila výrobu oproti předchozímu roku o 3,0 %. Podíl Číny na světové úrovni produkce klesl na 52,9 %. Indie v roce 2021 vyrobila 118,1 mil. tun surové oceli s nárůstem o 17,8 % ve srovnání s rokem 2020, a udržela tak pozici druhého největšího výrobce oceli na světě. Produkce v Japonsku dosáhla v roce 2021 hodnoty 96,3 mil. tun, meziročně o 15,8 % více. Jižní Korea vyrobila 70,6 mil. tun surové oceli, což představuje růst o 5,2 % oproti roku 2020.

Výroba surové oceli v Severní Americe v roce 2021 dosáhla hodnoty 117,8 mil. tun, což je o 16,6 % více než v roce 2020. USA navýšily výrobu oceli na 86,0 mil. tun, tzn. o 18,3 % více než v roce 2020.

V roce 2021 země EU27 vyprodukovaly 152,5 mil. tun surové oceli a zaznamenaly vzestup o 15,4 % vůči roku 2020. Největší výrobce EU, Německo, vyrobilo 40,1 mil. tun, což

je o 12,3 % více, Itálie vyrobila 24,4 mil. tun, meziročně o 19,7 % více. Španělsko vyrobilo 14,0 mil. tun, o 27,7 % více než v předchozím roce, Francie vyrobila 13,9 mil. tun surové oceli, meziročně o 20,3 % více. Podíl zemí EU27 se na globální výrobě surové oceli zvýšil ze 7,0 % v roce 2020 na současných 7,8 %.

Země SNS vyprodukovaly v roce 2021 105,6 mil. tun surové oceli, což znamená meziroční nárůst o 5,6 %. Rusko vyrobilo 76,0 mil. tun surové oceli, tedy o 6,1 % více než v roce 2020. Ukrajina dosáhla progresu výroby o 3,6 % na 21,4 mil. tun.

Roční výroba surové oceli v Jižní Americe dosáhla v roce 2021 45,6 mil. tun s nárůstem o 17,8 % vzhledem k roku 2020. Brazílie uvedla hodnotu objemu 36,0 mil. tun, o 14,7 % více než v předešlém roce.

Na Středním východě bylo v roce 2021 vyrobeno 41,2 mil. tun, a to o 1,2 % více než v roce předchozím. Írán zaznamenal pokles o 1,8 % na 28,5 mil. tun.



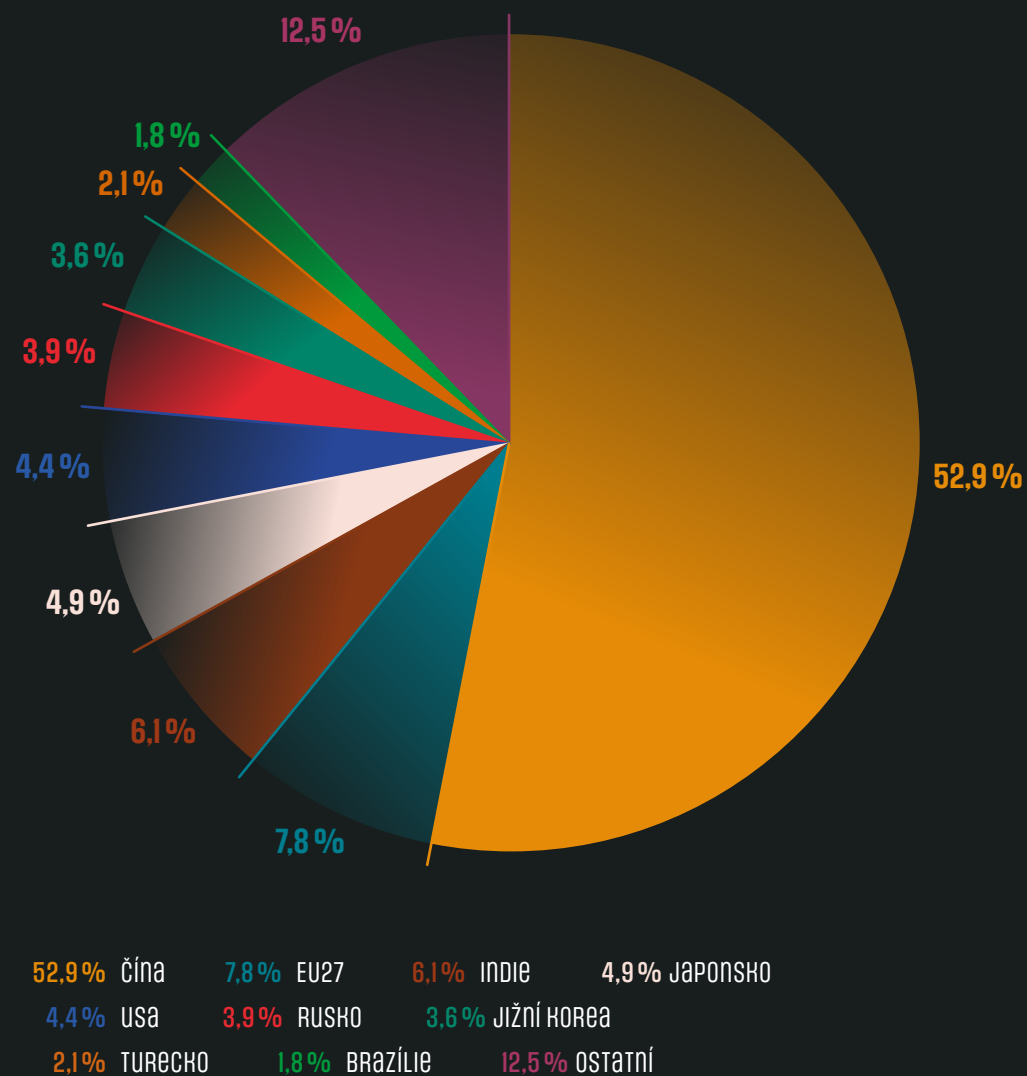
Evropský průmysl v roce 2021 vykázal oživení produkce ve všech odvětvích i navzdory přetrvávající pandemii COVID-19 a omezování výroby v automobilovém sektoru z důvodu nedostatku automobilových dílů. Automobilová výroba tak vykázala růst pouze o 2,7 % ve srovnání s propadem o 20,3 % v předchozím roce. Stavebnictví je jedním z hlavních pilířů spotřeby oceli a v roce 2021 zaznamenalo růst o 6,7 %. Strojírenství mělo progresivnější vývoj o 11,4 % a výroba trubek o 12,3 %.

VÝROBA A POSTAVENÍ NA TRHU

I přes všechny nepříznivé okolnosti je výhled pro následující roky pozitivní, očekává se postupné oživení ve všech stěžejních sektorech využívajících ocel.

Růst produkce v odvětvích ocelářského průmyslu v EU předpokládá dosažení hodnoty 4,0 % v roce 2022. Tento růst by měl dále pokračovat i v roce 2023 (2,4 %). Rizikovým faktorem pro trh s ocelí zůstává vysoká cena emisních povolenek, prudké navýšování cen energií, obchodní válka mezi Čínou a USA a válečný konflikt mezi Ruskem a Ukrajinou.

PODÍL VÝROBY SUROVÉ OCELI V JEDNOTLIVÝCH ZEMÍCH SVĚTA



Výroba surové oceli v České republice v roce 2021 dosáhla 4,82 mil. tun, to je o 7,9 % více než v předchozím roce. Objem produkce surového železa se zvýšil o 9,4 % na 3,87 mil. tun. Predikce na rok 2022 počítá s růstem výroby do 6 %.

Podíl Třineckých železáren na domácí produkci surové oceli v roce 2021 klesl na 50 %. Výroba činila celkem 2,4 mil. tun surové oceli a meziročně klesla o 7 %, především kvůli opravě vysoké pece č. 6.

Třinecké železárny disponují moderním technologickým vybavením a připravují integrovaný transformační projekt, který vychází z využívání energie z obnovitelných zdrojů, změny technologie výroby oceli a ekologizace prvovýroby. Mezi silné stránky hutě a dceřiných společností patří vysoká odbornost, znalost a zkušenost zaměstnanců, která je dlouhodobě zúročena v celém výrobně-technologickém toku Skupiny TŽ. Kvalitativně se TŽ řadí mezi přední evropské výrobce dlouhých ocelových výrobků, hlavně

v oblasti výroby SBQ ocelí, válcovaného drátu, lesklé oceli a finalizovaných výrobků. Vysoká kvalita produktů a spolehlivost dodávek nachází trvalé uplatnění na evropském trhu, zejména v oblasti automobilového průmyslu, strojírenství, železničního průmyslu a stavebnictví. Třinecké železárny jsou jediným výrobcem ocelových výrobků v ČR, který v posledních dvaceti letech expandoval formou akvizic. Řada obchodních společností náležících do Skupiny TŽ zhodnocuje primárně vyrobené dlouhé ocelové výrobky formou jejich finalizace ve svých kapacitách a významně tak prodlužuje vlastní výrobové řetězce Skupiny.

Objem prodeje válcovaného zboží a polotovarů dosáhl v minulém roce 2,288 mil. tun, z tohoto objemu činil export 69,3 % a 30,7 % bylo dodáno tuzemským odběratelům. Mezi nejdůležitější exportní země patří Německo, Itálie, Slovensko a Polsko. Prodej ocelových výrobků finalizovaných v dceřiných společnostech TŽ se oproti minulému roku zvýšil o 4,8 % na 306 kt.





Nosným výrobkem je válcovaný drát, jehož podíl na celkových prodejkách v roce 2021 dosáhl výše 42,1 %. Celkový prodej válcovaného drátu v minulém roce činil 962 kt, z čehož bylo 71,6 % realizováno na zahraničních trzích. Výpadek výroby surového železa, spojený s odstávkou vysoké pece č. 6, se ve výsledku promítl i do celoročního poklesu výroby válcovaného drátu. Díky investici do nové tažné a fosfátovací linky pro výrobu drátu se daří navyšovat prodej výrobků s vyšší

přidanou hodnotou. Dceřiné společnosti TŽ zpracovaly a zhodnotily celkem 249 kt válcovaného drátu. Válcovaný a dále finalizovaný drát dosahuje ve Skupině TŽ největšího podílu na výrobě a tvoří největší zákaznické a výrobkové portfolio.

Rozsah prodeje v sortimentu tyčové a profilové oceli dosáhl 536 kt, z čehož 62,9 % tvořil export. Prodej lesklé oceli se navýšil oproti předchozímu roku z 80 kt na 91 kt a podílel se částečně

na růstu prodeje výrobků s vyšší přidanou hodnotou. Objem prodeje tyčové a profilové oceli zpracované v dceřiných společnostech TŽ dosáhl hodnoty 35 kt. Tyčová a profilová ocel je zhodnocována zejména do podoby pružných dílů používaných v automobilovém průmyslu.

Prodej polotovarů poklesl v loňském roce na 320 kt, nižší prodej souvisel s odstávkou a modernizací zařízení plynulého odlévání oceli. Podíl

polotovaru z blokového kontilití tvořil 63 %, válcovaných bloků 16 % a válcovaných sochorů 21 %. Zcela zanedbatelný podíl prodeje polotovarů, 0,2 %, představoval prodej ingotů a válcovaných bram. Export o objemu 180 kt tvořil 56 % z celkového prodeje polotovarů. Ve Skupině TŽ bylo v roce 2021 dále zpracováno 20 kt polotovarů, z čehož většinu tvořily kontislitky pro následnou výrobu válcovaných ocelových kruhů. Největší objem ocelových kruhů směřuje do segmentu větrné energetiky a do strojírenství. Skupina TŽ tak částečně participuje na naplňování klimatických cílů, které vedou k navýšení podílu elektrické energie získané z obnovitelných zdrojů.

TŘINECKÉ ŽELEZÁŘNY JSOU JEDINÝM VÝROBCEM KOLEJNIC A ŽELEZNIČNÍHO PŘÍSLUŠENSTVÍ V ČESKÉ REPUBLICCE.

Na tuzemský trh v loňském roce dodaly 41 kt těchto výrobků. Z jejich celkového objemu prodeje 235 kt bylo 124 kt kolejnic a železničního příslušenství exportováno do zemí Evropské unie a dalších 70 kt kolejnic směřovalo do USA, Kanady, Egypta, Izraele a do dalších exportních destinací. Celkový vývoz za hodnocené období dosáhl 83 %.

Prodej bezešvých trub zaznamenal mírný růst na 92,8 kt (5,6 %). Export bezešvých trub v loňském roce dosáhl objemu 81 kt, z čehož 90 % zaměřilo na trh Evropské unie. Tuzemský trh se podílel na celkovém prodeji 12,6 %. Bezešvé trubky nacházejí uplatnění ve stavebnictví, strojírenství, olejářském a energetickém průmyslu.

Prodej široké ploché oceli, kterou vyrábí univerzální trať v Bohumíně, vykázala v roce 2021 objem 43 kt převážně v sortimentu konstrukčních ocelí, z čehož bylo 36,4 kt exportováno do zemí Evropské unie. Dodávky na tuzemský trh činily 5,5 kt.



PRODEJ DLOUHÝCH VÝROBKŮ 2019–2021

PRODEJ (TUNY)	TUZEMSKO			EXPORT			CELKEM		
	2019	2020	2021	2019	2020	2021	2019	2020	2021
VÁLCOVANÝ DRÁT	316 205	293 612	273 154	675 054	723 351	689 204	991 259	1 016 963	962 358
POLOTOVARY	170 537	159 333	139 836	191 746	201 688	180 412	362 283	361 021	320 248
PROFILOVÁ A TYČOVÁ OCEL	204 422	181 985	198 852	318 339	360 003	337 442	522 761	541 988	536 294
KOLEJNICE*	41 527	54 618	41 158	219 468	170 935	194 044	260 995	225 553	235 202
TRUBKY	8 241	10 703	11 713	84 935	77 128	81 055	93 176	87 831	92 768
ŠIROKÁ OCEL	4 485	4 600	5 450	37 533	37 149	37 491	42 018	41 749	42 941
TAŽENÁ OCEL	25 190	22 529	28 946	50 328	57 052	62 427	75 518	79 581	91 373
TAŽENÉ DRÁTY	3 684	2 874	2 381	3 121	2 791	4 361	6 805	5 665	6 742
CELKEM	774 291	730 254	701 490	1 580 524	1 630 097	1 586 436	2 354 815	2 360 351	2 287 926

* PRODEJE KOLEJNIC VČETNĚ PŘÍSLUŠENSTVÍ ŽELEZNIČNÍHO SVRŠKU

EXPORTNÍ TERITORIA TŘINECKÝCH ŽELEZÁREN

STRUKTURA EXPORTU V %	2019	2020	2021
EVROPSKÁ UNIE	91,7	96,2	90,6
– Z TOHO NĚMECKO	27,2	31,3	26,3
– Z TOHO SLOVENSKO	15,1	13,7	14,9
– Z TOHO ITÁLIE	14,6	16,2	16,0
– Z TOHO POLSKO	11,6	10,7	12,0
OSTATNÍ EVROPA	0,5	0,6	4,3
AMERIKA	7,0	2,7	4,1
AFRIKA + AUSTRÁLIE	0,1	0,1	0,3
ASIE	0,7	0,4	0,7
CELKEM	100,0	100,0	100,0

INVESTICE A MODERNIZACE

Plán akcí Technického rozvoje roku 2021 byl součástí Podnikatelského programu Třineckých železáren.

Investice byly zaměřeny na modernizační akce, akce v oblasti ekologie, projekty na snižování provozních nákladů, akce v oblasti obnovy stávajícího výrobního zařízení a projekty robotizace a automatizace výrobních procesů.

Celkem bylo proinvestováno 1 697 mil. Kč, z toho 34 mil. Kč tvořily dotace na ekologické projekty.

V roce 2021 pokračovala realizace 28 rozpracovaných investičních akcí.

K nejvýznamnějším patřily:

- Rekonstrukce vysoké pece č. 6,
- Obnova rámu vodicích stolic zařízení plynulého odlévání 1 + průměr 600 mm,
- Modernizace ohříváče větru č. 62,
- Šrotový jeřáb č. 1,
- Nová loupací linka,
- STAKU linka č. 2,
- Modernizace pohonů předválečího a středního pořadí kontidrátové trati,
- Našroubovací stroj,

- Rekonstrukce měření povrchových vad na kvadrátové lince,
- Tryskač kvadrátové linky.

Nově bylo zahájeno 25 investičních akcí. K těm nejdůležitějším patří:

- Obnova měničů nalévacího jeřábu 270 t,
- Obnova hydraulických stanic 1 a 2 na zařízení plynulého odlévání č. 2,
- Obnova měničů stolic zařízení plynulého odlévání č. 1,
- Vrtačka a ucpávačka vysoké pece č. 4,
- Stacionární vykládací zařízení INNOFREIGHT,
- Obnova ASC stolic kontijemné trati,
- Modernizace a rekonstrukce frézovací linky,
- Tepelné zpracování kolejnic,
- Automatizovaný vertikální skladovací systém – 2. a 3. etapa,
- Zajištění kvality Velkého Mannesmannu.

V roce 2021 pokračovala realizace dvou ekologických akcí z dotací OP ŽP a OP PIK a byla zahájena realizace jedné ekologické akce v rámci dotačního programu OP PIK (úspora energie).

Celkem bylo v roce 2021 v rámci dotačních akcí TŽ proinvestováno 132 mil. Kč, z toho 98 mil. Kč investiční prostředky TŽ a 34 mil. Kč dotace.

Jednalo se o tyto projekty:

- Odprašovací zařízení pro odběr a zpracování směsi pro výrobu vysokopecního aglomerátu,
- Modernizace přehřevu médií,
- Desorbéry kontijemné trati.

INVESTICE A MODERNIZACE – SPOLEČNOSTI VE SKUPINĚ TŽ

Každá obchodní společnost ve Skupině TŽ si stanoví plán Technického rozvoje, který je nedílnou součástí jejího Podnikatelského programu. Investiční prostředky jsou směřovány zejména do oblastí další modernizace a rozšíření kapacit výroby, ekologie, minimalizace namáhavé manuální práce formou robotizace – automatizace a také zvyšování úrovně BOZP na pracovištích.

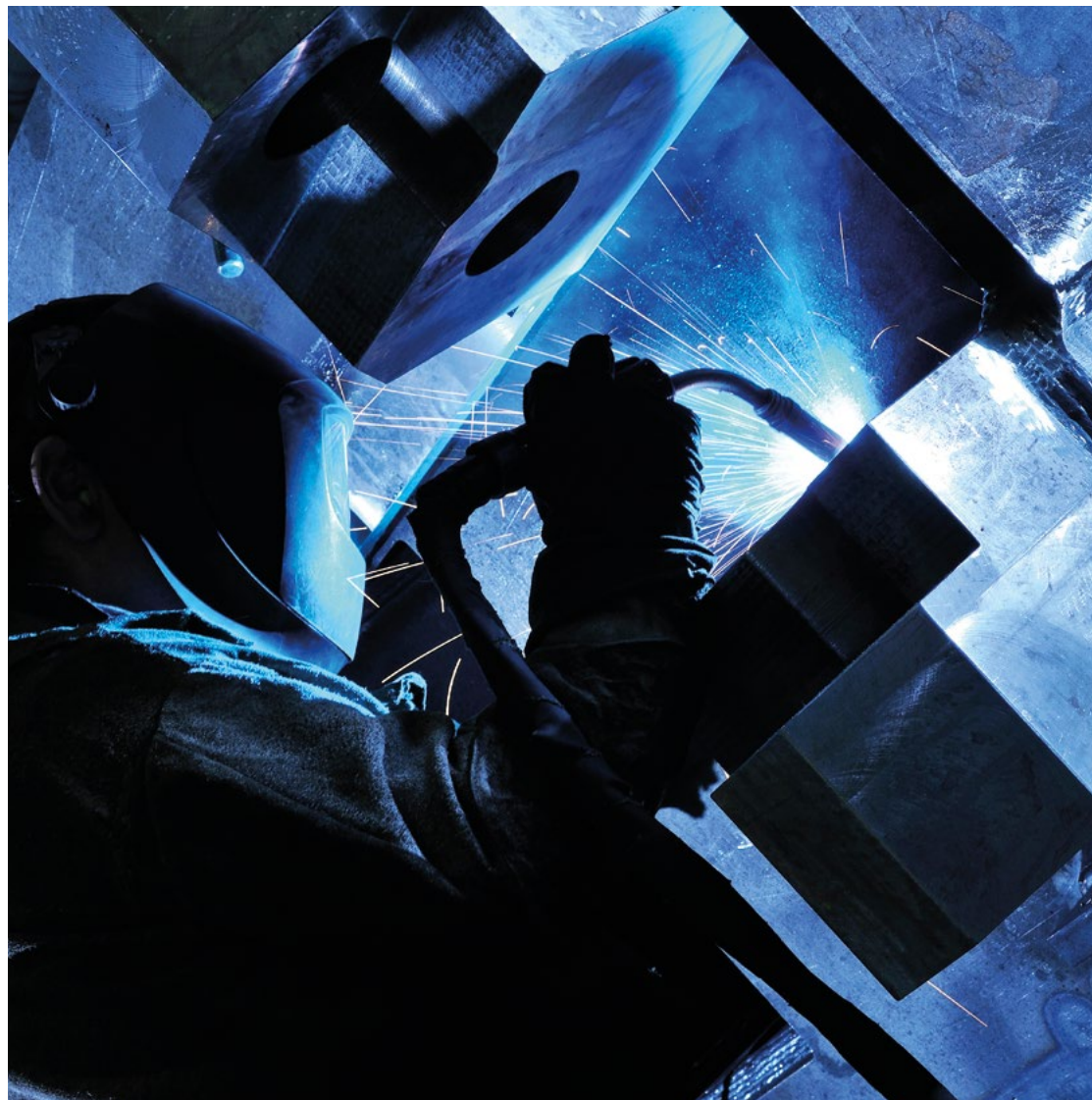
Investice obchodních společností Skupiny TŽ dosáhly v roce 2021 633 mil. Kč.

TECHNOLOGIE A VÝZKUM

Technologická činnost v Třineckých železářnách je zaměřena na realizaci strategických cílů společnosti vedoucích k uspokojování náročných požadavků zákazníků. Řízením technologického procesu jsou zabezpečeny požadované kvalitativní parametry vyráběných polotovarů v celém toku výroby.

Významným faktorem procesu je trvalý monitoring požadavků zákazníků a procesních parametrů, validace, integrace a implementace moderních, špičkových technologií a postupů, které nejenže podstatně snižují výrobní a zpracovací náklady případně 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 je řízena interními technologickými předpisy a směnicemi. Zahrnuje celý výrobní tok materiálu počínaje zpracováním vstupních surovin a výrobou surového železa, přes výrobu oceli a její zpracování na jednotlivých



válcovenských tratích až po vysoký stupeň finalizace produktů ve formě mechanického a tepelného zpracování výrobku. Zmíněné předpisy a směrnice jsou pak nepřetržitě aktualizovány z pohledu modernizace technologických postupů či inovací výrobních zařízení.

Našim 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 polotovarů, a to rovněž ve spolupráci s dalšími obchodními společnostmi ve skupině TŽ-MS; cílem jsou také nové špičkové produkty.

Jedním ze stěžejních nástrojů neustálé kontroly kvality výroby v součinnosti s požadavky zákazníků jsou nosné výrobní programy projednávané v ročním intervalu:

- 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.



Výzkum a vývoj je v TŽ velice úzce spojen s technologií výroby a zaměřuje se na kontinuální inovativní řešení technologických postupů v rámci jednotlivých provozů a závodů. Cílem jednotlivých řešení je neustálé zlepšování kvalitativních parametrů ocelových výrobků, vývoj nových technologických postupů, rozvoj výrobního portfolia a zvyšování výrobnosti. S ohledem na celosvětový trend je také věnována patřičná pozornost environmentálním aspektům, především snižování energetické náročnosti hutní výroby a snižování uhlíkové stopy. Významnou součástí aktivit vědy a výzkumu je také rozvoj spolupráce s vysokými školami formou projektů, jako je např. dlouhodobá mezisektorová spolupráce a národní centrum kompetence. Dlouhodobě se pak spolupracuje s dceřinou obchodní společností MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM s.r.o. zabývající se výzkumem, která TŽ poskytuje významnou součinnost např. při modelování metalurgických a tvářecích procesů.

V roce 2021 bylo řešeno celkem 23 projektů, z toho 3 byly řešeny v souladu s podmínkami automobilového průmyslu IATF 16949. Ukončeno bylo celkem 5 projektů zaměřených na:

- Vývoj využití vedlejších hutních produktů,
- Rozvoj kvalitativních ukazatelů a výrobního portfolia šroubářenských značek,
- Výzkum tvorby strukturních změn a mikročistoty oceli v průběhu hutních pochodů.

Současně bylo v roce 2021 založeno 5 nových projektů.

Aktuálně řešené projekty se specializují na následující oblasti:

- Zpracování druhotných surovin,
- Výrobnost aglomerací,
- Vývoj postupů tepelného zpracování ocelových výrobků,
- Vývoj speciálních ocelí na elektroocelárně,
- Detekce povrchových vad litých a válcovaných výrobků,
- Vývoj metodiky hodnocení uhelných vsázek,

- Inicie povrchových vad během děrovacího procesu,
- Zavádění procesu výroby nových výrobků určených pro automobilový průmysl,
- Využití biomasy během aglomeračních a vysokopecních pochodů,
- Vývoj alternativních vsázkových materiálů pro vysoké pece,
- Vývoj technologických uzlů pro odlévání nových typů ingotů,
- Výzkum iniciace vnitřních vad tvářených výrobků.

ŽIVOTNÍ PROSTŘEDÍ

Mění se a stále se zpřísnující legislativa v oblasti životního prostředí kladla na Skupinu TŽ v hodnoceném roce 2021 zvýšené nároky na její zavádění do praxe. I přes nárůst administrativní zátěže dokázala Skupina TŽ nové legislativní požadavky do svých procesů úspěšně zavést.

TŽ zajišťovaly dle potřeb jednotlivých obchodních společností Skupiny TŽ metodické vedení a poradenství v celé oblasti ochrany životního prostředí.

Ochrana ovzduší

V celé Skupině TŽ bylo v oblasti ochrany ovzduší prováděno pravidelné monitorování všech ukazatelů dle požadavků legislativy a platných povolení.

Oproti roku 2020 došlo v TŽ k mírnému meziročnímu poklesu emisí tuhých znečišťujících látek, oxidů dusíku, oxidu siřičitého a oxidu uhelnatého. Tento pokles je způsoben především meziročním snížením celkového objemu hutní výroby.

Velká pozornost je ve Skupině TŽ věnována vlivu na klimatické změny a snižování emisí skleníkových plynů.

V roce 2021 dosáhly emise skleníkových plynů TŽ výše 2 532 658 t oxidu uhličitého za provozu v Třinci a výše

43 832 t oxidu uhličitého za závod Sochorová válcovna v Kladně. Celkové množství emisí skleníkových plynů TŽ za rok 2021 činí 2 576 490 t oxidu uhličitého, což představuje meziroční pokles o cca 11 % způsobený nižší meziroční výrobou zejména surového železa.

Snaha o snižování emisí skleníkových plynů je součástí politiky TŽ. Třinecké železářny jsou rovněž aktivním účastníkem evropského systému obchodování s povolenkami na emise skleníkových plynů v souladu se Směrnicí Evropského parlamentu a Rady Evropy 2003/87/EC a jsou držitelem certifikátu World Steel Association, jako člen přispívající k úsilí snížit emise CO₂.

Od roku 2016 mají TŽ zaveden systém energetického managementu podle normy EN ISO 50001:2011. Dosažené energetické úspory za období let 2016–2021 představují úsporu emisí CO₂ ve výši 144 964 t CO₂. Mezi další opatření k omezování emisí skleníkových plynů patří také např. každoroční výsadba nové zeleně, údržba rozsáhlé stávající zeleně, ve které je dlouhodobě vázáno cca 100 000 t CO₂, nákup „zelené“ elektřiny či příprava projektů na výrobu elektrické energie z obnovitelných zdrojů. Připravuje se rovněž náročný projekt transformace technologie výroby oceli s cílem dalšího výrazného snížení emisí CO₂ do roku 2030.

VÝSKYT EMISÍ V TUNÁCH ZA ROK 2021 VE SROVNÁNÍ S ROKEM 2020

ROK	TUHÉ ZNEČIŠŤUJÍCÍ LÁTKY (T/ROK)	OXID SIŘIČITÝ (T/ROK)	OXIDY DUSÍKU (T/ROK)	OXID UHELNATÝ (T/ROK)	OXID UHLIČITÝ (T/ROK)
2020	152	2 978	2 176	70 613	2 888 242
2021	118	2 842	1 842	67 393	2 576 490

Ochrana čistoty vod

Ochrana čistoty vod je další oblastí, která vyžadovala plnění náročných environmentálních požadavků.

V celé Skupině TŽ je kladen důraz na hospodárné nakládání s vodami a provozování uzavřených vodních okruhů zajišťujících recirkulaci průmyslových vod.

Množství vypouštěných odpadních průmyslových vod do vodního toku Olše a jejich kvalita vykazuje

za rok 2021 oproti roku 2020 mírné zvýšení. Dlouhodobě je však stav vodního hospodářství Třineckých železáren stabilizovaný. Míra znečištění odpadních vod dosahuje udržitelné úrovně a plní stanovené limity povoleného znečištění.

V průběhu roku 2021 nezpůsobily Třinecké železářny žádnou havarijnou situaci, která by měla za následek zhoršení či ohrožení jakosti podzemních nebo povrchových vod.



ZNEČIŠTĚNÍ VYPOUŠTĚNÍ DO VODNÍHO TOKU ZA ROK 2021 VE SROVNÁNÍ S ROKEM 2020

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 CELH. ŽELEZO CELKOVÉ [T/ROK]
2020	3 761 015	29,7	0,40	2 066	64,2	3,2
2021	3 693 491	27,5	0,19	2 089	62,5	3,0

Nakládání s odpady

Také nakládání s odpady ve Skupině TŽ probíhalo v roce 2021 plně v souladu s platnou legislativou. Důraz byl kladen nejen na hierarchii priorit odpadového hospodářství, ale zároveň i na uplatňování principů oběhového hospodářství.

V porovnání s rokem 2020, který lze z dlouhodobého hlediska snižování množství odpadů v TŽ považovat za rekordní, došlo v hodnoceném roce 2021 k 22 % nárůstu produkce odpadů kategorie „Ostatní“. Produkce nebezpečných odpadů zůstala cca na úrovni roku 2020.

Konkrétně vzniklo v TŽ v roce 2021 celkem 71 594 tun odpadů, z toho odpadů kategorie „Ostatní“ 56 735 tun a nebezpečných odpadů 14 859 tun.

Hlavní podíl na zvýšeném množství odpadů kategorie „Ostatní“ mají odpady z vyzdívek a žáruvzdorných materiálů z metalurgických i nometalurgických procesů. Důvodem nárůstu těchto odpadů byla vyšší míra oprav výrobních agregátů spojená s jejich produkcí.



MNOŽSTVÍ ODPADŮ ZA ROK 2021 VE SROVNÁNÍ S ROKEM 2020

ROK	VÝROBA OCELI	PRODUKCE ODPADŮ KAT. „OSTATNÍ“	PRODUKCE ODPADŮ KAT. „NEBEZPEČNÝ“
	T/ROK		
2020	2 581 443	46 448	14 291
2021	2 399 872	56 735	14 859

Ekologické investiční akce

V roce 2021 byly v TŽ dokončeny následující ekologické investiční akce:

- **Modernizace ohřívače větru č. 62**
Skutečné náklady: 249 mil. Kč
Environmentální přínos: Snížení emisí CO a dosažení vyšší účinnosti ohřevu,
- **Odprašení zařízení pro dopravu a zpětné zakládání vsázky pro výrobu ocelárenského aglomerátu**
Skutečné náklady: 358 mil. Kč
Environmentální přínos: Snížení fugitivních emisí prachu,
- **Modernizace přehřevu médií**
Skutečné náklady: 89 mil. Kč
Environmentální přínos: Snížení hlukové zátěže, snížení spotřeby koksu,
- **Desorbéry kontijemné tratě**
Skutečné náklady: 7 mil. Kč
Environmentální přínos: Snížení spotřeby energie.

Celkové náklady na ukončené ekologické investiční akce v roce 2021 dosáhly částky 290 mil. Kč.

V rámci investičních akcí TŽ je v roce 2022 plánováno zahájení následujících ekologických projektů:

- **Zpracování odprašků sekundárního odprašení konvertorové ocelárny**
Plánované celkové náklady: 10 mil. Kč
Environmentální přínos: Snížení produkce odpadů,
- **Odprašení přesypu N4/Aumund – aglomerace č. 1**
Plánované celkové náklady: 30 mil. Kč
Environmentální přínos: Snížení emisí prachu,
- **Odprašení bezzvonových sazeben vysokých pecí č. 4 a 6**
Plánované celkové náklady: 38 mil. Kč
Environmentální přínos: Snížení fugitivních emisí prachu z obou vysokých pecí,
- **Železnorudná briketační linka**
Plánované celkové náklady: 950 mil. Kč
Environmentální přínos: Výroba vysokopecní vsázky studenou cestou bez emisí CO₂ a dalších znečišťujících látek,

– **Modernizace a rekonstrukce frézovací linky**

Plánované celkové náklady: 170 mil. Kč

Environmentální přínos: Eliminace rizika úniků chladicí kapaliny a kontaminace podloží a podzemní vody,

– **Benzolka – výměníky tepla II. etapa**

Plánované celkové náklady: 26 mil. Kč

Environmentální přínos: Úspora tepelné energie,

– **Fotovoltaika v tažárně oceli**

Plánované celkové náklady: 15 mil. Kč

Environmentální přínos: Ochrana klimatického systému Země výrobou elektrické energie z obnovitelného zdroje.

Další ekologické investiční akce s pozitivním vlivem na životní prostředí byly či jsou realizovány i v obchodních společnostech náležících do Skupiny TŽ.

ZAMĚSTNANCI

Přístup k zaměstnancům 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 ŽELEZÁŘNY, 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. Bohužel i v roce 2021 byly náborové a propagační aktivity ovlivněny pandemií onemocnění COVID-19. V důsledku opatření proti šíření této nemoci přijatých veřejnými orgány i soukromými subjekty, včetně Třineckých železáren, byly náborové a propagační aktivity 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. K úspěšnému ukončení 19. běhu Střediska nástupní praxe absolventů vysokých škol došlo již v předchozím roce. Vzhledem k aktuální personální situaci jednotlivých útvarů bylo rozhodnuto zahájení dalšího běhu Střediska nástupní praxe přesunout na rok 2022. Také spolupráce se školami všech stupňů, která je tradičně zaměřena především na podporu a propagaci techniky, technických a přírodovědných oborů, byla opět zasažena epidemiologickou situací a dopady 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 budoucí rozvoj 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 neohrazeným procesem, kdy jsou zaměstnanci školeni pro udržení kvalifikace a další rozvoj za účelem prohloubení a rozšíření svých odborných znalostí a dovedností, což Třineckým železárnám přináší zvýšení efektivity a konkurenceschopnosti.

Vzdělávání zaměstnanců v roce 2021, stejně jako v roce 2020, ovlivnila opatření přijatá k zamezení šíření onemocnění COVID-19, na jejichž základě byl omezen počet účastníků na školeních a některé vzdělávací akce se nemohly

uskutečnit vůbec. Následkem je přetrvávající nižší procento plnění kvalifikačních požadavků. Online forma školení byla oproti předchozím rokům využívána více, ale u většiny kurzů z oblasti profesního vzdělávání ji v současné době uplatnit nelze.

PLATFORMA FIREMNÍ AKADEMIE UMOŽŇUJE ZAMĚSTNANCŮM VZÁJEMNĚ SDÍLET POZNATKY A ZKUŠENOSTI

V rámci projektu Krajské hospodářské komory Moravskoslezského kraje, do kterého se TŽ zapojily v polovině roku 2020, byly v roce 2021 realizovány dva cykly školení pro splnění kvalifikačních požadavků „Manažer budoucí prosperity“ a „Mistr budoucí prosperity“. Podpora u tohoto projektu je čerpána v režimu de minimis a představuje plně hrazené způsobilé výdaje na školení. Projekt bude ukončen v říjnu 2022.

Pro interní vzdělávání (vzdělávání na pracovišti) je běžně využívána aplikace Firemní akademie v prostředí Lotus (IBM) Notes. 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 narůzná témata.

Vývoj plánovaného stavu zaměstnanců byl v roce 2021 ovlivněn organizačními změnami menšího rozsahu s cílem zabezpečení výroby v požadované kvalitě při soustavném zvyšování produktivity práce. Na druhé straně byl skutečný stav zaměstnanců negativně ovlivňován zejména fluktuací a absencí, což vyústilo v podstavy na některých provozech. Obsazenost jednotlivých agregátů byla navíc ovlivňována nemocností a karanténou kvůli viru SARS-CoV-2.

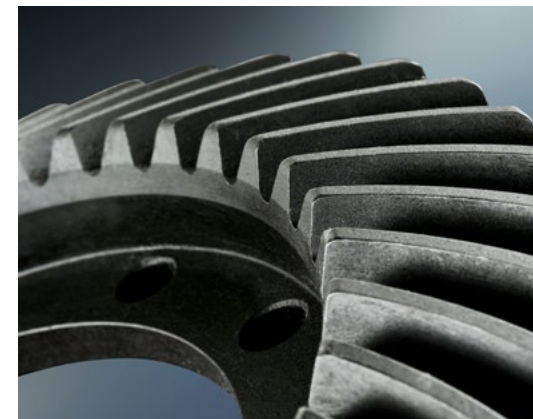
V Třineckých železárnách tak bylo v roce 2021 dosaženo skutečného evidenčního přepočteného stavu 6 878 zaměstnanců v ročním průměru.

Růst průměrného výdělku na rok 2021 byl sjednán v Podnikové kolektivní smlouvě ve výši 1,6 % základního růstu a 4,0 % za splnění plánovaného výsledku hospodaření dle finančního plánu. Splnění výsledku hospodaření za rok 2021 dalo předpoklad naplnění tohoto stanoveného růstu a bylo dosaženo skutečného průměrného výdělku ve výši 38 227,- Kč, se započtením odměny za pracovní pohotovost 38 353,- Kč.

Nad rámec zákonem stanovené ochrany zdraví byla v Třineckých železárnách také v roce 2021 zajišťována ve spolupráci s Českou průmyslovou zdravotní pojišťovnou řada zdravotně preventivních aktivit k podpoře zdraví zaměstnanců a dodržování zásad zdravého životního stylu, i když z důvodu opatření přijatých k zamezení šíření koronavirové nákazy v menším rozsahu, než bylo plánováno. Jednalo se zejména o rehabilitačně

rekondiční pobyty v lázních, ambulantní rehabilitace a doplňkovou rekondiční relaxační 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.

Obchodní společnosti Skupiny TŽ jako samostatné právní subjekty zodpovídají v plném rozsahu za své zaměstnance a zajišťování celé problematiky lidských zdrojů. K tomu mají ustanoveny své představitele pro lidské zdroje. Tito představitelé komunikují se zaměstnanci odboru personální práce a odměňování v TŽ, s nimiž si mají možnost dohodnout rozsah spolupráce, především formou služeb, které jim TŽ v této oblasti může poskytovat. Poskytování takových služeb ve vzájemně dohodnutém rozsahu přináší dceřiným společnostem TŽ synergický efekt, a to včetně úspor vlastních zaměstnanců.



Třinecké železářny zaznamenaly v roce 2021 celkem 30 pracovních úrazů s pracovní neschopností delší než 3 kalendářní dny. Četnost pracovních úrazů měla hodnotu 0,44 pracovních úrazů na 100 zaměstnanců a rok. TŽ jsou držitelem ocenění „Bezpečný podnik“, které uděluje Státní úřad inspekce práce.

Systémy řízení bezpečnosti a ochrany zdraví zavedené v jednotlivých obchodních společnostech Skupiny TŽ jsou ve většině případů totožné jako v TŽ nebo vykazují stejné základní principy, které vyplývají přinejmenším ze zásady plné kompatibility s požadavky české legislativy v této oblasti.

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

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

Rovněž v roce 2021 jsme na podporu strategických cílů přijali řadu opatření ve všech odvětvích strategického rámce Třineckých železáren (Partnerství, Technologie, Lidé, Řízení).

Systém řízení, včetně informačních systémů, nezaznamenal v roce 2021 věcné změny. Informační základnou v Třineckých železárnách jsou i nadále systémy SAP, Lotus (IBM) Notes, ELVIS a Werkportal.

Všechny obchodní společnosti ve skupině TŽ mají samostatně zaveden a certifikován systém řízení, včetně jmenování představitelů pro tyto systémy. Všechny tyto obchodní společnosti obhájily v roce 2021 veškeré systémové certifikáty a potvrdily vysokou a neustále se rozvíjející úroveň svých systémů řízení.

V oblasti managementu kvality byla Třineckým železárnám v roce 2021 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 u Uherského Hradiště a v Kladně. Výstupem jsou certifikáty systému jakosti dle požadavků automobilového standardu IATF 16949 pro každé výrobní místo.

VŠECHNY OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI VE SKUPINĚ TŽ MAJÍ SAMOSTATNĚ ZAVEDEN A CERTIFIKOVÁN SYSTÉM ŘÍZENÍ

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 v odloučených výrobních jednotkách v Kladně, Ostravě a Starém Městě. V oblasti společenské odpovědnosti pokračovala v roce 2021 spolupráce s externí obchodní společností – evaluátorem, která nezávisle vyhodnotila úroveň CSR v Třineckých železárnách. V tomto hodnocení (systému EcoVadis) dosáhly Třinecké železářny vyššího bodového hodnocení oproti roku 2020. V tomto hodnocení bylo dosaženo úrovně SILVER.

Nadále jsme věnovali zvýšenou pozornost systému ochrany osobních údajů dle 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 (obecně

nařízení o ochraně osobních údajů - GDPR). Interní právní úpravu, která byla do systému řízení společnosti implementována v roce 2018, jsme v roce 2021 revidovali dle aktuálních výkladů a poznatků z praxe tak, aby byly požadavky GDPR naplňovány i nadále.

V roce 2021 jsme pokračovali v ekologických aktivitách jako čištění koryta řeky Olše, výsadba nové zeleně, či podpora biodiverzity v areálu Třineckých železáren, kdy proběhla výroba a instalace budek pro sovy, a to puštíka obecného a sýčka obecného. Budky byly vyrobeny žáky Střední odborné školy Třineckých železáren a byly instalovány v třineckém lesoparku za účasti žáků ZŠ Slezská Třinec a dále v areálu Třineckých železáren. Dvě budky byly rovněž darovány statutárnímu městu Třinec k umístění dle jeho uvážení.

V návaznosti na Dohodu směřující k omezování zatížení životního prostředí, kterou uzavřely Třinecké železářny s Ministerstvem životního prostředí a Moravskoslezským krajem,

se na podzim 2021 uskutečnily v Tatrách na Slovensku ozdravné pobyty pro 128 dětí ze základních škol na Třinecku.

Z prostředků Třineckých železáren byla na tyto pobyty vynaložena částka ve výši 1 025 tis. Kč.

Třinecké železářny se svými majetkovými podíly účastní ve 30 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. Jedná se především o obchodní společnosti finalizující výrobky v oblasti ocelářství, v oblasti obrábění hliníkových součástí nebo o výrobce žáruvzdorných materiálů. Dále se jedná o obchodní společnosti poskytující služby zejména v oblasti dodávek energií, projekčních služeb, přepravy, ostrahy a ochrany majetku a agentury práce.

FINANČNÍ SITUACE

Výsledek hospodaření společnosti před zdaněním za rok 2021 dosáhl výše 1 613 mil. Kč.

Ve srovnání s předcházejícím rokem 2020 je zisk společnosti před zdaněním vyšší o 1 083 mil. Kč zejména z důvodu příznivého vývoje prodejních cen válcovaných výrobků a oceli, které rostly rychleji než ceny vstupních surovin. Konsolidovaný zisk před zdaněním za rok 2021 dosáhl výše 2 681 mil. Kč.

Tržby společnosti dosáhly úrovně 43 715 mil. Kč. K meziročnímu zvýšení o 8 601 mil. Kč došlo z důvodu nárůstu průměrné realizační ceny válcovaných výrobků a oceli a také vlivem vyšších tržeb za prodej ostatních výrobků a služeb (zejména koksochemické výroby a surového železa). Tržby Skupiny TŽ v roce 2021 činily 56 423 tis. Kč a meziročně vzrostly o 24 %.

Výkonová spotřeba byla vyšší oproti roku 2020 o 8 664 mil. Kč. Nejvýznamnější vliv na jejím meziročním zvýšení měl nárůst cen rozhodujících vstupních komodit

a vyšší zpracovací náklady. V rámci konsolidovaných čísel došlo ze stejných důvodů k nárůstu o 10 016 mil. Kč.

Přidaná hodnota dosáhla v roce 2021 úrovně 6 794 mil. Kč, což je oproti roku 2020 více o 1 163 mil. Kč, zatímco u Skupiny TŽ se jedná o meziroční nárůst o 2 680 mil. Kč. Produktivita práce z přidané hodnoty na jednoho zaměstnance společnosti v roce 2021 činila 988 tis. Kč (803 tis. Kč v roce 2020).

Provozní výsledek hospodaření společnosti meziročně vzrostl o 1 217 mil. Kč a ve Skupině TŽ se jedná o nárůst o 2 161 mil. Kč.

Finanční výsledek hospodaření společnosti byl nižší oproti roku 2020 o 134 mil. Kč v souvislosti se zvýšením opravné položky k dlouhodobému finančnímu majetku, přičemž konsolidovaný finanční výsledek hospodaření vzrostl meziročně o 8 mil. Kč.

K 31. 12. 2021 vykázala naše společnost aktiva v celkové výši 41 769 mil. Kč, což je o 2 283 mil. Kč více než k 31. 12. 2020. Konsolidovaná aktiva v roce 2021 vykazujeme v celkové výši 48 695 mil. Kč (meziročně je to více o 3 338 mil. Kč).

VÝVOJ CELKOVÝCH TRŽEB

UKAZATEL (V MIL. KČ)	2020	2021
VÁLCOVANÉ VÝROBKY VČ. OCELI	33 911	42 107
OSTATNÍ VÝROBKY	753	1 141
TRŽBY ZA PRODEJ VLASTNÍCH VÝROBKŮ	34 664	43 248
TRŽBY ZA PRODEJ SLUŽEB	450	467
TRŽBY ZA PRODEJ VLASTNÍCH VÝROBKŮ A SLUŽEB	35 114	43 715
KONSOLIDOVANÉ TRŽBY Z PRODEJE VLASTNÍCH VÝROBKŮ A SLUŽEB	45 520	56 423

Na meziročním zvýšení se podílel nárůst oběžných aktiv o 3 410 mil. Kč, přičemž konsolidovaná oběžná aktiva vzrostla o 4 503 mil. Kč. Ke zvýšení stavu zásob společnosti o 2 644 mil. Kč došlo zejména zvýšením stavu materiálu na skladě a polotovarů vlastní výroby.

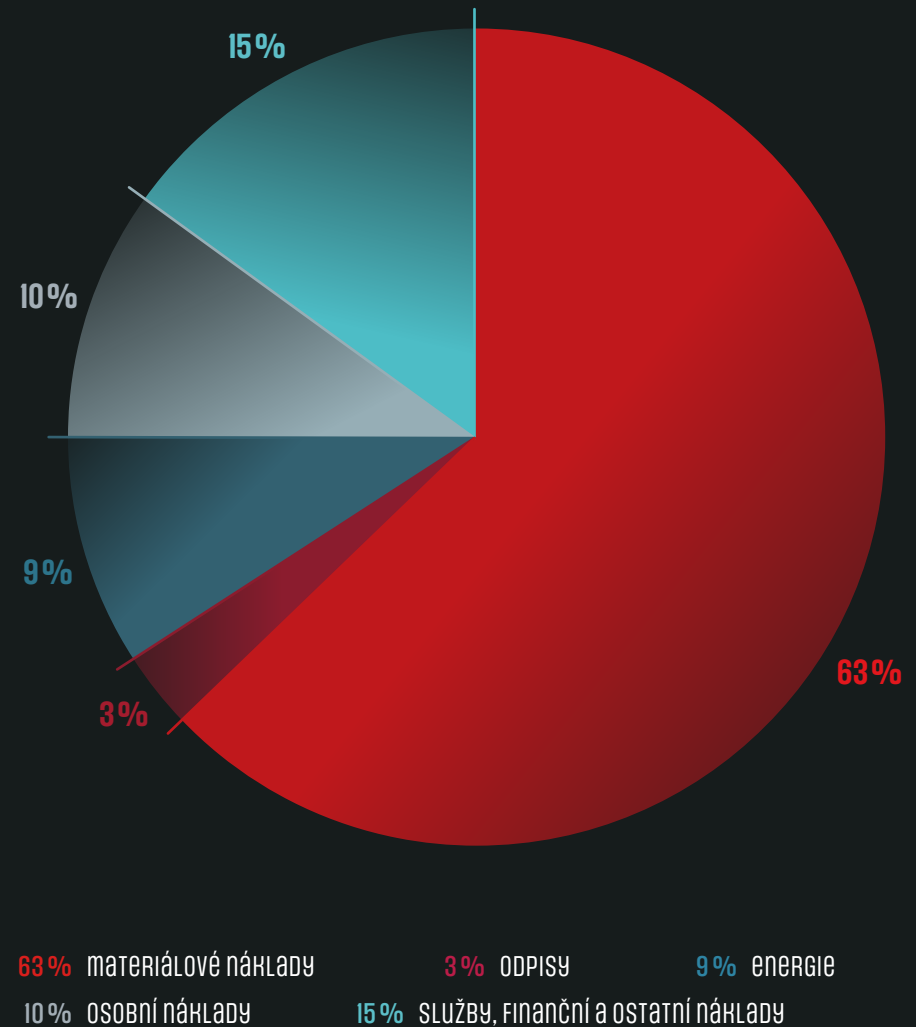
Krátkodobé pohledávky společnosti vzrostly o 1 399 mil. Kč v důsledku zvýšení pohledávek z obchodních vztahů. Peněžní prostředky společnosti se snížily o 602 mil. Kč.

V oblasti pasiv došlo oproti stavu k 31. 12. 2020 ke zvýšení vlastního kapitálu o 1 306 mil. Kč; celkový konsolidovaný vlastní kapitál se zvýšil o 2 200 mil. Kč a činil 33 595 mil. Kč

Cizí zdroje společnosti meziročně vzrostly o 976 mil. Kč (v konsolidovaných hodnotách se zvýšily o 1 119 mil. Kč) zejména z důvodu nárůstu závazků z obchodních vztahů, závazků k úvěrovým institucím a rezerv.

Zadluženost společnosti k 31. 12. 2021 byla 27,5 % (k 31. 12. 2020 byla 26,6 %).

STRUKTURA NÁKLADŮ V ROCE 2021 – TŽ



STRATEGICKÉ ZÁMĚRY

V roce 2021 muselo ocelářství čelit různým komplikacím, které nadále ovlivňovala přetrvávající pandemie COVID-19. Recese začala již v roce 2019 a postupně ji prohlubovaly další hrozby jako Brexit, obchodní válka mezi Čínou a USA, propad produkce v automobilovém sektoru, enormní nárůst cen vstupních surovin, energií a cen emisních povolenek. Tyto obtíže byly z části eliminovány příležitostmi v podobě oživení ocelářského trhu a zvýšení poptávky po ocelových výrobcích. Zároveň docházelo k navyšování cen ocelových výrobků. U vybraných dlouhých ocelových výrobků převládala na trhu EU poptávka nad nabídkou. Oživení a zesílená poptávka měly pozitivní vliv na růst globální výroby surové oceli. V roce 2021 dosáhla 1 950,5 mil. tun, což je o 3,7 % více než v roce 2020. Růst výroby zaznamenala většina států, kromě Číny a několika jiných zemí. Země EU vyrobily v roce 2021 o 15,4 % oceli více než v předchozím roce. V roce 2022 očekáváme další navýšení výroby oceli díky obnovení poptávky ve stěžejních sektorech spotřeby oceli.



Třinecké železářny díky včasným a efektivním opatřením úspěšně zvládaly přetrvávající pandemii COVID-19 a navzdory obtížným podmínkám v dodavatelských řetězcích realizovaly v roce 2021 v rekordním čase investici do rekonstrukce vysoké pece č. 6. V roce 2021 proběhla modernizace zařízení plynulého odlévání č. 1 s možností odlévání kontislitků o průměru 600 mm na zbývajících třech licích proudech. V oblasti finalizace výrobků byla pořízena a zprovozněna nová tažná a fosfátovací linka STAKU.

Třinecké železářny v posledních dvaceti letech rozšiřovaly kapacity pro finální zpracování svých dlouhých ocelových výrobků formou akvizic. Oblast zpracování a finalizace je neustále rozvíjena a obchodní společnosti náležící do Skupiny TŽ zde směřují nemalé investice za účelem tvorby přidané hodnoty, rozšiřování „know-how“ a lidského potenciálu.

V roce 2022 společnost zahájí investici do stacionárního vykládacího zařízení INNOFREIGHT, jejíž realizace bude pokračovat i v roce 2023. Bude započata investice do tepelného zpracování kolejnic a ukončení je plánováno na rok 2023. Ve druhé polovině roku 2022 uvedeme do provozu novou loupací linku na nové úpravně lesklých tyčí č. 2.

V rámci prvovýroby společnost uskuteční přípravné práce pro investiční akce s cílem transformace výrobního procesu vedoucí k výrazné redukci emisí CO₂. Totožný cíl si určují všechny dceřiné společnosti ve Skupině TŽ. Všechny tyto kroky směřují z dlouhodobého hlediska k uhlíkové neutralitě.

FINANČNÍ ČÁST

W

ZPRÁVA AUDITORA

Deloitte.

Deloitte Audit s.r.o.
ČK 449811
Mláčká 2548/107
142 00 Praha 4 - Vinohrady
Česká republika

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

Zapísaná právnická osoba
v Praze, pošt. obla. 266 09
IČO: 49626582
DIČ: CZ95A0592

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA Pro akcionáře společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁŘNY, 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 ŽELEZÁŘNY, a. s. (dále také „společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2021, 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 ŽELEZÁŘNY, a. s. („konsolidační celek“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z konsolidované rozvahy k 31. prosinci 2021, 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 ŽELEZÁŘNY, a. s. k 31. prosinci 2021 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 ŽELEZÁŘNY, a. s. k 31. prosinci 2021 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 doplňkami. 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.

Zdůraznění skutečnosti

Upozorňujeme na bod 3.16 přílohy účetní závěrky a bod 9. konsolidované účetní závěrky, které popisují dopady vyplývající z ruskou-ukrajinského konfliktu. Náš výrok není v souvislosti s touto záležitostí modifikován.

Deloitte Audit s.r.o. je členem mezinárodní sítě Deloitte Network ("Deloitte Network") a je členem mezinárodní organizace členů mezinárodních sítí auditních společností ("Deloitte Network"). Deloitte Audit s.r.o. je členem mezinárodní organizace členů mezinárodních sítí auditních společností ("Deloitte Network") a je členem mezinárodní organizace členů mezinárodních sítí auditních společností ("Deloitte Network"). Deloitte Audit s.r.o. je členem mezinárodní organizace členů mezinárodních sítí auditních společností ("Deloitte Network") a je členem mezinárodní organizace členů mezinárodních sítí auditních společností ("Deloitte Network").

Ostatní informace uvedené v konsolidované výroční zprávě

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

Naš 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 závěrku a konsolidovanou účetní závěrku 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 závěrku a konsolidovanou účetní závěrku.
- 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 neobjevili.

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

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

Při sestavování účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky je představenstvo společnosti povinno posoudit, zda je společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitěho trvání a použití předpokladu nepřetržitěho 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 konsolidované 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 vzniknout v důsledku podvodu nebo chyby a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky na jejím základě přijmou.

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné

(materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být i jiné dohody (kolize), šafování, umyšlá opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.

- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem společnosti a konsolidáčního 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 nepřetržitěho 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 události nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost společnosti a konsolidáčního 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 konsolidáčního 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 konsolidáční 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 konsolidáční 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 konsolidáčního celku a o jeho podnikatelské činnosti, aby bylo možné vyjádřit výrok ke konsolidované účetní závěrce. Odpovídáme za řízení auditu konsolidáčního 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 29. dubna 2022

Auditorská společnost:

Deloitte Audit s.r.o.
evidenční číslo 079



Statutární auditor:

Václav Loubek
evidenční číslo 2037



VIII

ŘÁDNÁ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. PROSINCI 2021



ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. PROSINCI 2021

NÁZEV OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI:	TŘINECKÉ ŽELEZÁŘNY, a. s.
SÍDLO:	PRŮMYSLOVÁ 1000, STARÉ MĚSTO, 739 61 TŘINEC
PŘÁVNÍ FORMA:	AHCIOVÁ SPOLEČNOST
IČO:	18050646

SOUČÁSTI ÚČETNÍ ZÁVĚRKY:

ROZVAHA
VÝKAZ ZISKU a ZTRÁTY
PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU
PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
PŘÍLOHA

Účetní závěrka byla sestavena dne 28. ledna 2022.

STATUTÁRNÍ ORGÁN ÚČETNÍ JEDNOTKY:	PODPIS
ING. JAN CZUDEK PŘEDSEDA PŘEDSTAVENSTVA	
ING. RADOMÍRA PEHÁRKOVÁ ČLEN PŘEDSTAVENSTVA	

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU – AKTIVA

(ÚDAJE V TISÍCÍCH Kč)

		31.12.2021	31.12.2020
	BRUTTO	KOREKCE	NETTO
AKTIVA CELKEM	70 888 271	-29 118 982	41 769 289
B. STÁLÁ AKTIVA	53 018 875	-28 440 038	24 578 837
B.I. DLOUHODOVÝ NEHMOTNÝ MAJETEK	304 795	-241 665	63 130
B.I.1. NEHMOTNÉ VÝSLEDKY VÝVOJE	4 553	-4 553	
B.I.2. <i>OCENITELNÁ PRÁVA</i>	288 807	-231 791	57 016
B.I.2.1. SOFTWARE	194 253	-156 044	38 209
B.I.2.2. OSTATNÍ OCENITELNÁ PRÁVA	94 554	-75 747	18 807
B.I.4. OSTATNÍ DLOUHODOVÝ NEHMOTNÝ MAJETEK	5 321	-5 321	
B.I.5. <i>POSKYTNUTÉ ZÁLOHY NA DLOUHODOVÝ NEHMOTNÝ MAJETEK A NEDOKONČENÝ DLOUHODOVÝ NEHMOTNÝ MAJETEK</i>	6 114		6 114
B.I.5.2. NEDOKONČENÝ DLOUHODOVÝ NEHMOTNÝ MAJETEK	6 114		6 114
B.II. DLOUHODOVÝ HMOTNÝ MAJETEK	44 012 879	-27 487 531	16 525 348
B.II.1. POZEMKY A STAVBY	11 152 312	-5 706 299	5 446 013
B.II.1.1. POZEMKY	526 824		526 824
B.II.1.2. STAVBY	10 625 488	-5 706 299	4 919 189
B.II.2. HMOTNÉ MOVITÉ VĚCI A JEJICH SOUBORY	32 335 807	-21 776 139	10 559 668
B.II.4. <i>OSTATNÍ DLOUHODOVÝ HMOTNÝ MAJETEK</i>	6 885		6 885
B.II.4.3. JINÝ DLOUHODOVÝ HMOTNÝ MAJETEK	6 885		6 885
B.II.5. <i>POSKYTNUTÉ ZÁLOHY NA DLOUHODOVÝ HMOTNÝ MAJETEK A NEDOKONČENÝ DLOUHODOVÝ HMOTNÝ MAJETEK</i>	517 875	-5 093	512 782
B.II.5.1. POSKYTNUTÉ ZÁLOHY NA DLOUHODOVÝ HMOTNÝ MAJETEK	112 415		112 415
B.II.5.2. NEDOKONČENÝ DLOUHODOVÝ HMOTNÝ MAJETEK	405 460	-5 093	400 367

▼ POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ

☑ POKRAČOVÁNÍ TABULKY Z PŘEDCHÁZEJÍCÍ STRANY

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU – AKTIVA

(ÚDAJE V TISÍCÍCH Kč)

			31.12.2021		31.12.2020
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	NETTO
B.III.	DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK	8 701 201	-710 842	7 990 359	8 263 178
B.III.1.	PODÍLY – OVLÁDANÁ NEBO OVLÁDAJÍCÍ OSOBA	8 648 204	-693 445	7 954 759	8 228 119
B.III.3.	PODÍLY – PODSTATNÝ VLIV	50 995	-17 397	33 598	33 057
B.III.5.	OSTATNÍ DLOUHODOBÉ CENNÉ PAPIRY A PODÍLY	2 002		2 002	2 002
C.	OBĚŽNÁ AKTIVA	17 869 396	-678 944	17 190 452	13 780 535
C.I.	ZÁSoby	13 808 122	-644 114	13 164 008	10 520 489
C.I.1.	MATERIÁL	6 368 739	-402 951	5 965 788	4 579 026
C.I.2.	NEDOKONČENÁ VÝROBA A POLOTOVARY	4 522 942	-169 473	4 353 469	3 536 543
C.I.3.	VÝROBKY A ZBOŽÍ	2 911 807	-71 690	2 840 117	2 402 847
C.I.3.1.	VÝROBKY	2 911 792	-71 690	2 840 102	2 402 835
C.I.3.2.	ZBOŽÍ	15		15	12
C.I.5.	POSKYTNUTÉ ZÁLOHY NA ZÁSoby	4 634		4 634	2 073
C.II.	POHLEDÁVKY	3 803 689	-31 796	3 771 893	2 403 749
C.II.1.	DLOUHODOBÉ POHLEDÁVKY	14 708		14 708	17 110
C.II.1.5.	POHLEDÁVKY – OSTATNÍ	14 708		14 708	17 110
C.II.1.5.2.	DLOUHODOBÉ POSKYTNUTÉ ZÁLOHY	652		652	652
C.II.1.5.4.	JINÉ POHLEDÁVKY	14 056		14 056	16 458
C.II.2.	KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY	3 647 016	-31 796	3 615 220	2 216 031
C.II.2.1.	POHLEDÁVKY Z OBCHODNÍCH VZTAHŮ	3 255 259	-12 126	3 243 133	1 730 164

☑ POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU – AKTIVA

(ÚDAJE V TISÍCÍCH Kč)

			31.12.2021		31.12.2020
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	NETTO
C.II.2.2.	POHLEDÁVKY – OVLÁDANÁ NEBO OVLÁDAJÍCÍ OSOBA	13 185		13 185	8 016
C.II.2.4.	<i>POHLEDÁVKY – OSTATNÍ</i>	378 572	-19 670	358 902	477 851
C.II.2.4.3.	STÁT – DAŇOVÉ POHLEDÁVKY	262 062		262 062	429 449
C.II.2.4.4.	KRÁTKODOBÉ POSKYTNUTÉ ZÁLOHY	4 345		4 345	2 232
C.II.2.4.5.	DOHADNÉ ÚČTY AKTIVNÍ	59 229		59 229	23 455
C.II.2.4.6.	JINÉ POHLEDÁVKY	52 936	-19 670	33 266	22 715
C.II.3.	ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIV	141 965		141 965	170 608
C.II.3.1.	NÁKLADY PŘÍŠTÍCH OBDOBÍ	50 841		50 841	50 083
C.II.3.2.	KOMPLEXNÍ NÁKLADY PŘÍŠTÍCH OBDOBÍ	90 719		90 719	115 952
C.II.3.3.	PŘÍJMY PŘÍŠTÍCH OBDOBÍ	405		405	4 573
C.III.	KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK	3 034	-3 034		
C.III.2.	OSTATNÍ KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK	3 034	-3 034		
C.IV.	PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY	254 551		254 551	856 297
C.IV.1.	PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY V POHLADNĚ	1 427		1 427	1 689
C.IV.2.	PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY NA ÚČTECH	253 124		253 124	854 608

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU – PASIVA

(ÚDAJE V TISÍCÍCH Kč)

	31.12.2021	31.12.2020
PASIVA CELKEM	41 769 289	39 486 761
A. VLASTNÍ KAPITÁL	30 275 505	28 969 425
A.I. ZÁKLADNÍ KAPITÁL	8 109 863	8 109 863
A.I.1. ZÁKLADNÍ KAPITÁL	8 109 863	8 109 863
A.II. ÁŽIO a KAPITÁLOVÉ FONDY	103 743	103 743
A.II.2. KAPITÁLOVÉ FONDY	103 743	103 743
A.II.2.1. OSTATNÍ KAPITÁLOVÉ FONDY	103 787	103 787
A.II.2.2. OCEŇOVACÍ ROZDÍLY Z PŘECENĚNÍ MAJETKU a ZÁVAZKŮ (+/-)	-44	-44
A.III. FONDY ZE ZISKU	2 858 219	2 858 219
A.III.1. OSTATNÍ REZERVNÍ FONDY	2 858 219	2 858 219
A.IV. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ MINULÝCH LET (+/-)	17 897 600	17 428 277
A.IV.1. NEROZDĚLENÝ ZISK NEBO NEUHRAZENÁ ZTRÁTA MINULÝCH LET (+/-)	17 897 600	17 428 277
A.V. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ BĚŽNÉHO ÚČETNÍHO OBDOBÍ (+/-)	1 306 080	469 323
B.+C. CIZÍ ZDROJE	11 493 784	10 517 336
B. REZERVY	575 421	321 607
B.III. REZERVY PODLE ZVLÁŠTNÍCH PRÁVNÍCH PŘEDPISŮ	1 123	1 117
B.IV. OSTATNÍ REZERVY	574 298	320 490
C. ZÁVAZKY	10 918 363	10 195 729
C.I. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY	3 704 554	3 289 304
C.I.2. ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM	2 447 946	2 094 582
C.I.4. ZÁVAZKY Z OBCHODNÍCH VZTAHŮ	37 522	30 260
C.I.8. ODLOŽENÝ DAŇOVÝ ZÁVAZEK	1 219 086	1 164 462

 POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU – PASIVA

(ÚDAJE V TISÍCÍCH Kč)

		31.12.2021	31.12.2020
C.II.	KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY	7 211 281	6 905 172
C.II.2.	ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM	1 285 370	1 027 204
C.II.3.	KRÁTKODOBÉ PŘIJATÉ ZÁLOHY	77	
C.II.4.	ZÁVAZKY Z OBCHODNÍCH VZTAHŮ	4 855 747	4 037 908
C.II.8.	<i>ZÁVAZKY OSTATNÍ</i>	1 070 087	1 840 060
C.II.8.3.	ZÁVAZKY K ZAMĚSTNANCŮM	445 845	422 024
C.II.8.4.	ZÁVAZKY ZE SOCIÁLNÍHO ZABEZPEČENÍ A ZDRAVOTNÍHO POJIŠTĚNÍ	145 595	145 471
C.II.8.5.	STÁT - DAŇOVÉ ZÁVAZKY A DOTACE	199 352	1 105 028
C.II.8.6.	DOHADNÉ ÚČTY PASIVNÍ	215 434	121 223
C.II.8.7.	JINÉ ZÁVAZKY	63 861	46 314
C.III.	<i>ČASOVÉ ROZLIŠENÍ PASIV</i>	2 528	1 253
C.III.1.	VÝDAJE PŘÍŠTÍCH OBDOBÍ	2 527	1 253
C.III.2.	VÝNOSY PŘÍŠTÍCH OBDOBÍ	1	

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V DRUHOVÉM ČLENĚNÍ

(ÚDAJE V TISÍCÍCH Kč)

		OBDOBÍ DO 31.12.2021	OBDOBÍ DO 31.12.2020
I.	TRŽBY Z PRODEJE VÝROBKŮ a SLUŽEB	43 715 225	35 114 272
II.	TRŽBY ZA PRODEJ ZBOŽÍ	17	25
A.	VÝKONOVÁ SPOTŘEBA	38 805 572	30 141 328
A.1.	NÁHLADY vynaložené na prodané zboží	15	22
A.2.	SPOTŘEBA MATERIÁLU a ENERGIE	35 631 024	27 435 745
A.3.	SLUŽBY	3 174 533	2 705 561
B.	ZMĚNA STAVU ZÁSOB VLASTNÍ ČINNOSTI (+/-)	-1 072 582	-188 225
C.	AKTIVACE (-)	-811 972	-469 533
D.	OSOBNÍ NÁKLADY	4 792 690	4 617 117
D.1.	MZDOVÉ NÁKLADY	3 368 489	3 233 765
D.2.	NÁKLADY na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	1 424 201	1 383 352
D.2.1.	NÁKLADY na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	1 257 158	1 214 182
D.2.2.	OSTATNÍ NÁKLADY	167 043	169 170
E.	ÚPRAVY HODNOT V PROVOZNÍ OBLASTI	1 312 709	1 403 777
E.1.	<i>ÚPRAVY HODNOT DLOUHODOBÉHO NEHMOTNÉHO a HMOTNÉHO MAJETKU</i>	1 449 333	1 426 171
E.1.1.	ÚPRAVY HODNOT DLOUHODOBÉHO NEHMOTNÉHO a HMOTNÉHO MAJETKU - TRVALÉ	1 448 193	1 427 476
E.1.2.	ÚPRAVY HODNOT DLOUHODOBÉHO NEHMOTNÉHO a HMOTNÉHO MAJETKU - DOČASNÉ	1 140	-1 305
E.2.	ÚPRAVY HODNOT ZÁSOB	-135 467	-22 429
E.3.	ÚPRAVY HODNOT POHLEDÁVEK	-1 157	35
III.	OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY	6 788 865	3 883 570
III.1.	TRŽBY Z PRODANÉHO DLOUHODOBÉHO MAJETKU	62 565	15 896
III.2.	TRŽBY Z PRODANÉHO MATERIÁLU	134 130	81 007
III.3.	JINÉ PROVOZNÍ VÝNOSY	6 592 170	3 786 667

 POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V DRUHOVÉM ČLENĚNÍ

(ÚDAJE V TISÍCÍCH Kč)

		OBDOBÍ DO 31.12.2021	OBDOBÍ DO 31.12.2020
F.	OSTATNÍ PROVOZNÍ NÁKLADY	5 939 472	3 172 241
F.1.	ZŮSTATKOVÁ CENA PRODANÉHO DLOUHODOBÉHO MAJETKU	9 077	7 090
F.2.	PRODANÝ MATERIÁL	123 151	73 598
F.3.	DANĚ A POPLATKY	28 725	41 176
F.4.	REZERVY V PROVOZNÍ OBLASTI A KOMPLEXNÍ NÁKLADY PŘÍŠTÍCH OBDOBÍ	278 933	61 807
F.5.	JINÉ PROVOZNÍ NÁKLADY	5 499 586	2 988 570
*	PROVOZNÍ VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ (+/-)	1 538 218	321 162
IV.	VÝNOSY Z DLOUHODOBÉHO FINANČNÍHO MAJETKU - PODÍLY	341 510	308 529
IV.1.	VÝNOSY Z PODÍLŮ - OVLÁDANÁ NEBO OVLÁDAJÍCÍ OSOBA	309 327	292 673
IV.2.	OSTATNÍ VÝNOSY Z PODÍLŮ	32 183	15 856
VI.	VÝNOSOVÉ ÚROKY A PODOBNÉ VÝNOSY	76	116
VI.1.	VÝNOSOVÉ ÚROKY A PODOBNÉ VÝNOSY - OVLÁDANÁ NEBO OVLÁDAJÍCÍ OSOBA	76	77
VI.2.	OSTATNÍ VÝNOSOVÉ ÚROKY A PODOBNÉ VÝNOSY		39
I.	ÚPRAVY HODNOT A REZERVY VE FINANČNÍ OBLASTI	312 990	55 610
J.	NÁKLADOVÉ ÚROKY A PODOBNÉ NÁKLADY	25 311	40 704
J.2.	OSTATNÍ NÁKLADOVÉ ÚROKY A PODOBNÉ NÁKLADY	25 311	40 704
VII.	OSTATNÍ FINANČNÍ VÝNOSY	106 827	45 392
K.	OSTATNÍ FINANČNÍ NÁKLADY	35 405	49 282
*	FINANČNÍ VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ (+/-)	74 707	208 441
**	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PŘED ZDANĚNÍM (+/-)	1 612 925	529 603
L.	DAŇ Z PŘÍJMŮ	306 845	60 280
L.1.	DAŇ Z PŘÍJMŮ SPLATNÁ	252 221	23 568
L.2.	DAŇ Z PŘÍJMŮ ODLOŽENÁ (+/-)	54 624	36 712
**	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PO ZDANĚNÍ (+/-)	1 306 080	469 323
***	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ (+/-)	1 306 080	469 323
*	ČISTÝ OBRAT ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ	50 952 520	39 351 904

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

(ÚDAJE V TISÍCÍCH Kč)

	ZÁKLADNÍ KAPITÁL	KAPITÁLOVÉ FONDY	FONDY ZE ZISKU, OSTATNÍ REZERVNÍ FONDY	NEROZDĚLENÝ ZISK NEBO NEUHRAZENÁ ZTRÁTA MINULÝCH LET	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ BĚŽNÉHO ÚČETNÍHO OBDOBÍ	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
STAV K 31.12.2019	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
ROZDĚLENÍ VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ				469 323	-469 323	
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ ZA BĚŽNÉ OBDOBÍ					1 306 080	1 306 080
STAV K 31.12.2021	8 109 863	103 743	2 858 219	17 897 600	1 306 080	30 275 505

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)

(ÚDAJE V TISÍCÍCH Kč)

		OBDOBÍ DO 31.12.2021	OBDOBÍ DO 31.12.2020
P.	POČÁTEČNÍ STAV PENĚŽNÍCH PROSTŘEDKŮ a PENĚŽNÍCH EKIVALENTŮ	852 265	202 065
	<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</i>		
Z.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PŘED ZDANĚNÍM	1 612 925	529 603
A.1.	ÚPRAVY O NEPENĚŽNÍ OPERACE	1 464 951	1 244 517
A.1.1.	ODPISY STÁLÝCH AKTIV	1 448 193	1 427 476
A.1.2.	ZMĚNA STAVU OPRAVNÝCH POLOŽEK a REZERV	456 439	93 718
A.1.3.	ZISK (ZTRÁTA) Z PRODEJE STÁLÝCH AKTIV	-53 488	-8 806
A.1.4.	VÝNOSY Z PODÍLŮ NA ZISKU	-341 510	-308 529
A.1.5.	NÁHLADOVÉ a VÝNOSOVÉ ÚROKY	25 235	40 588
A.1.6.	OPRAVY O OSTATNÍ NEPENĚŽNÍ OPERACE	-69 918	70
A.*	ČISTÝ PROVOZNÍ PENĚŽNÍ TOK PŘED ZMĚNAMI PRACOVNÍHO KAPITÁLU	3 077 876	1 774 120
A.2.	ZMĚNA STAVU PRACOVNÍHO KAPITÁLU	-3 131 830	403 507
A.2.1.	ZMĚNA STAVU POHLEDÁVEK a ČASOVÉHO ROZLIŠENÍ AKTIV	-1 552 464	170 047
A.2.2.	ZMĚNA STAVU ZÁVAZKŮ a ČASOVÉHO ROZLIŠENÍ PASÍV	928 533	438 571
A.2.3.	ZMĚNA STAVU ZÁSOB	-2 508 102	-204 988
A.2.4.	ZMĚNA STAVU KRÁTKODOBÉHO FINANČNÍHO MAJETKU	203	-123
A.**	ČISTÝ PROVOZNÍ PENĚŽNÍ TOK PŘED ZDANĚNÍM	-53 954	2 177 627
A.3.	VYPLACENÉ ÚROKY	-25 060	-40 946
A.4.	PŘIJATÉ ÚROKY	71	169
A.5.	ZAPLACENÁ DAŇ Z PŘÍJMŮ ZA BĚŽNOU ČINNOST	70 915	64 282
A.6.	PŘIJATÉ PODÍLY NA ZISKU	341 510	308 529


 POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)

(ÚDAJE V TISÍCÍCH Kč)

		OBDOBÍ DO 31.12.2021	OBDOBÍ DO 31.12.2020
A.***	ČISTÝ PENĚŽNÍ TOK Z PROVOZNÍ ČINNOSTI	333 482	2 509 661
	<i>peněžní toky z investiční činnosti</i>		
B.1.	VÝDAJE SPOJENÉ S NABYTÍM STÁLÝCH AKTIV	-1 685 819	-1 436 779
B.2.	PŘÍJMY Z PRODEJE STÁLÝCH AKTIV	67 039	23 630
B.3.	ZÁPŮJČKY A ÚVĚRY SPŘÍZNĚNÝM OSOBÁM	-5 164	1 000
B.***	ČISTÝ PENĚŽNÍ TOK Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI	-1 623 944	-1 412 149
	<i>peněžní toky z finančních činností</i>		
C.1.	ZMĚNA STAVU ZÁVAZKŮ Z FINANCOVÁNÍ	688 919	-447 312
C.***	ČISTÝ PENĚŽNÍ TOK Z FINANČNÍ ČINNOSTI	688 919	-447 312
F.	ČISTÁ ZMĚNA PENĚŽNÍCH PROSTŘEDKŮ A PENĚŽNÍCH EKVIVALENTŮ	-601 543	650 200
R.	KONEČNÝ STAV PENĚŽNÍCH PROSTŘEDKŮ A PENĚŽNÍCH EKVIVALENTŮ	250 722	852 265

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2021

1.	OBECNÉ ÚDAJE	55	2.	ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY	56
1.1.	ZALOŽENÍ A CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI	55	2.1	ÚČETNÍ OBDOBÍ	56
1.2.	ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI	55	2.2	DLOUHODOBÝ HMOTNÝ A NEHMOTNÝ MAJETEK	57
1.3.	IDENTIFIKACE SKUPINY	55	2.3	DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK	60
1.4.	PŘEDSTAVENSTVO A DOZORČÍ RADA K 31.12.2021	56	2.4	KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK A PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY	60
			2.5.	ZÁSOBY	61
			2.6.	POHLEDÁVKY	61
			2.7.	ZÁVAZKY	62
			2.8.	ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM	62
			2.9.	REZERVY	62
			2.10.	PŘECHODNÉ ÚČTY AKTIV A PASIV	62
			2.11.	PŘEPOČTY ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU	62
			2.12.	DANĚ	63
			2.12.1.	DAŇOVÉ ODPISY DLOUHODOBÉHO MAJETKU	63
			2.12.2.	SPLATNÁ DAŇ	63
			2.12.3.	ODLOŽENÁ DAŇ	63
			2.13.	ZÁPŮJČNÍ NÁKLADY	63
			2.14.	NÁKLADY SPOJENÉ S AGENTURNÍMI ZAMĚSTNANCI	63
			2.15.	VÝNOSY	64
			2.16.	POUŽITÍ ODHADŮ	64
			2.17.	VÝDAJE VYNALOŽENÉ NA VÝZKUM A VÝVOJ	64
			2.18.	DOTACE	65
			2.19.	PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)	65

3.	DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE	66	3.7.	VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI	84
3.1.	DLOUHODOVÝ MAJETEK	66	3.8.	OSTATNÍ NÁKLADY A VÝNOSY	85
3.1.1.	DLOUHODOVÝ NEHMOTNÝ MAJETEK	66	3.9.	DOTACE	85
3.1.2.	DLOUHODOVÝ HMOTNÝ MAJETEK	68	3.10.	CELKOVÉ VÝDAJE VYNALOŽENÉ NA VÝZKUM A VÝVOJ	85
3.1.3.	MAJETEK NAJATÝ FORMOU OPERATIVNÍHO LEASINGU	70	3.11.	TRANSAKCE S OSOBAMI VE SKUPINĚ	86
3.1.4.	DLOUHODOVÝ MAJETEK ZATÍŽENÝ ZÁSTAVNÍM PRÁVEM	70	3.11.1.	VÝNOSY REALIZOVANÉ S OSOBAMI VE SKUPINĚ	86
3.2.	DLOUHODOVÝ FINANČNÍ MAJETEK	71	3.11.2.	NÁKUPY OD OSOB VE SKUPINĚ	88
3.2.1.	PODÍLY – OVLÁDANÁ NEBO OVLÁDAJÍCÍ OSOBA	72	3.12.	COVID-19	89
3.2.2.	PODÍLY – PODSTATNÝ VLIV	74	3.13.	ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A DOZORČÍ RADA	90
3.2.3.	DLOUHODOVÝ FINANČNÍ MAJETEK ZATÍŽENÝ ZÁSTAVNÍM PRÁVEM	74	3.14.	POSKYTNUTÉ ZÁPŮJČKY, ÚVĚRY ČI OSTATNÍ PLNĚNÍ	90
3.3.	POHLEDÁVKY	75	3.15.	ZÁVAZKY A POHLEDÁVKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ, SOUDNÍ SPORY	91
3.3.1.	KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY	75	3.16.	UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY	93
3.3.2.	POHLEDÁVKY ZA OSOBAMI VE SKUPINĚ	76			
3.4.	VLASTNÍ KAPITÁL	78			
3.4.1.	ZÁKLADNÍ KAPITÁL	78			
3.4.2.	NÁVRH NA ROZDĚLENÍ ZISKU ZA ROK 2021	78			
3.5.	REZERVY	78			
3.6.	ZÁVAZKY	78			
3.6.1.	DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY	78			
3.6.2.	ODLOŽENÁ DAŇ Z PŘÍJMŮ	79			
3.6.3.	DAŇ Z PŘÍJMŮ	79			
3.6.4.	KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY	80			
3.6.5.	ZÁVAZKY K OSOBÁM VE SKUPINĚ	80			
3.6.6.	ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM	83			

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1. ZALOŽENÍ A CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI

Obchodní společnost TŘINECKÉ ŽELEZÁŘNY, 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 a 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 2021 nedošlo k žádným významným organizačním změnám.

1.3. IDENTIFIKACE SKUPINY

Skupinou jsou pro účely této přílohy účetní závěrky (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 2021 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 nejuzší skupiny účetních jednotek. Tuto účetní závěrku je možné získat v sídle společnosti.

1.4. PŘEDSTAVENSTVO A DOZORČÍ RADA K 31.12.2021

	FUNKCE	Jméno
PŘEDSTAVENSTVO	PŘEDSEDA	ING. JAN CZUDEK
	PRVNÍ MÍSTOPŘEDSEDA	ING. ČESLAV MAREK
	DRUHÝ MÍSTOPŘEDSEDA	ING. HENRYK HUCZALA
	ČLEN	ING. IVO ŽIŽKA
	ČLEN	ING. RADOMÍRA PEHÁRKOVÁ

	FUNKCE	Jméno
DOZORČÍ RADA	PŘEDSEDA	ING. TOMÁŠ CHRENEK, PHD.
	PRVNÍ MÍSTOPŘEDSEDA	ING. JÁN MODER
	DRUHÝ MÍSTOPŘEDSEDA	ING. EVŽEN BALHO
	ČLEN	ING. JOZEF BLAŠHO, PHD.
	ČLEN	JUDR. JANA KANTOROVÁ
ČLEN	MARCEL PIELESZ	

V průběhu roku 2021 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.

Účetní závěrka byla sestavena dne 28.1.2022. Údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisících korunách českých (Kč).

2.1. ÚČETNÍ OBDOBÍ

Výkazy společnosti k datu 31.12.2021 jsou připraveny takto:

- Rozvaha obsahuje srovnatelné údaje k 31.12.2020.
- Výkaz zisku a ztráty obsahuje srovnatelné údaje za období do 31.12.2020.
- Přehled o změnách vlastního kapitálu obsahuje srovnatelné údaje k 31.12.2020.
- Přehled o peněžních tocích obsahuje srovnatelné údaje k 31.12.2020.

2.2. DLOUHODOBÝ H MOTNÝ A NEH MOTNÝ 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 výzkumu a 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 výzkumu a 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 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 bezúplatných povolenek se vykazuje ve výsledku hospodaření v řádku Jiné provozní výnosy. V případě prodeje nakoupených povolenek se tento prodej vykazuje ve výsledku hospodaření v řádku Tržby z prodaného dlouhodobého majetku. Směna nakoupených kreditů CER na povolenky je účtována v rámci účtu Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek oproti účtům Jiné provozní náklady a 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 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 přidělu 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 jsou povolenky typu EUA vykazovány na jednom analytickém účtu, pro evidenci úbytku povolenek je použita metoda oceňování FIFO.

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 výzkum a 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.

Zálohy na dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek přijaté po 31.12.2020, pokud tyto zálohy jsou nevratné, se k datu účetní závěrky považují za součást pořizovací ceny konkrétního dlouhodobého majetku a nejsou přepočteny k datu účetní závěrky 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.

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

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 trat' 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 výší 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 (dále jen „agenturní zaměstnanci“), jsou vykazovány v rámci sociálních nákladů (řádek Ostatní náklady ve výkazu zisku a ztráty), kde jsou účtovány skutečně vyplácené mzdy včetně nákladů na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění. Náklady na ostatní pomůcky a ochranné nápoje pro agenturní zaměstnance jsou vykazovány v rámci Spotřeby materiálu a energie. Ostatní plnění za služby agentury práce, jako např. odměna za zprostředkování nebo režie agentury práce, jsou vykazovány jako Služby.

2.15. VÝNOSY

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

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

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

Přijatá pojistná plnění se účtují do výnosů účetního období, ve kterém došlo k uznání výše pojistného plnění pojišťovnou. V případě, že plnění nebylo uznáno, se účtuje o dohadné položce na přijaté pojistné plnění pouze ve výši skutečných výdajů vynaložených na odstranění následků pojistné události v příslušném účetním období.

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 VÝZKUM A VÝVOJ

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

Permanentní vývoj je účtován přímo do nákladů s ohledem na opakovatelnost a významnost. Kritérium významnosti je definováno: „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, jež mají za následek překročení limitu významnosti, a po jejich analýze provede aktivaci na účet 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 pořízení dlouhodobého majetku snižuje pořizovací cenu majetku.

2.19. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)

Přehled o peněžních tocích byl vytvořen nepřímou metodou.

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

Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty lze analyzovat takto:

(ÚDAJE V TIS. Kč)

	STAV K 31.12.2021	STAV K 31.12.2020
peněžní PROSTŘEDKY V POKLADNĚ	1 427	1 689
peněžní PROSTŘEDKY NA ÚČTECH	253 124	854 608
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 CELHEM	254 551	856 297
peněžní PROSTŘEDKY A PENĚŽNÍ EKVIVALENTY NEZAHRNUTÉ DO CASH FLOW	-3 829	-4 032
PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY A PENĚŽNÍ EKVIVALENTY CELHEM	250 722	852 265

Rozdíl mezi peněžními prostředky a peněžními ekvivalenty k 31.12.2021 a k 31.12.2020 ve výkazu cash flow v porovnání s krátkodobým finančním majetkem a peněžními prostředky v rozvaze představují vázané vklady, u kterých existují omezení ve volné dispozici s těmito finančními prostředky.

3. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

3.1. DLOUHODOVÝ MAJETEK

3.1.1. DLOUHODOVÝ NEHMOTNÝ MAJETEK

Pořizovací cena

(ÚDAJE V TIS. Kč)

	STAV K 31.12.2020	PŘÍRŮSTKY	ÚBYTKY	STAV K 31.12.2021
NEHMOTNÉ VÝSLEDKY VÝVOJE	4 553	0	0	4 553
OCENITELNÁ PRÁVA	274 921	13 886	0	288 807
OSTATNÍ DNM	1 065 784	74 135	1 134 598	5 321
NEDOKONČENÝ DNM	7 560	12 667	14 113	6 114
CELHEM	1 352 818	100 688	1 148 711	304 795

Oprávky

(ÚDAJE V TIS. Kč)

	STAV K 31.12.2020	PŘÍRŮSTKY	ÚBYTKY	STAV K 31.12.2021
NEHMOTNÉ VÝSLEDKY VÝVOJE	4 553	0	0	4 553
OCENITELNÁ PRÁVA	216 416	15 375	0	231 791
OSTATNÍ DNM	5 321	0	0	5 321
CELHEM	226 290	15 375	0	241 665

Zůstatková hodnota

(ÚDAJE V TIS. Kč)

	STAV K 31.12.2020	STAV K 31.12.2021
OCENITELNÁ PRÁVA	58 505	57 016
OSTATNÍ DNM	1 060 463	0
NEDOKONČENÝ DNM	7 560	6 114
CELHEM	1 126 528	63 130

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku zaúčtované do nákladů

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku činily v roce 2021: 15 375 tis. Kč, v roce 2020: 12 671 tis. Kč.

V položce Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek společnost vykazuje zejména povolenky.

Společnost v roce 2021 bezúplatně nabyla 38 934 ks povolenek na rok 2021 v hodnotě 61 767 tis. Kč. Současně společnost pořídila 10 750 ks kreditů CER v hodnotě 227 tis. Kč a tento objem kreditů CER směnila za povolenky typu EUA. K datu účetní závěrky 31.12.2021 zaúčtovala spotřebu povolenek za rok 2020 v hodnotě 299 tis. Kč a spotřebu povolenek za rok 2021 v hodnotě 4 128 680 tis. Kč.

K datu 31.12.2021 nebyl společnosti přidělen celkový objem povolenek pro rok 2021. Společnost předpokládá, že nejpozději v měsíci dubnu 2022 obdrží ještě dalších 3 375 076 ks bezúplatně nabytých povolenek na rok 2021 na základě schválení ze strany Evropské komise a následně rozhodnutí Ministerstva životního prostředí ČR. Z tohoto důvodu společnost nevytváří rezervu na chybějící povolenky k datu 31.12.2021. Společnost vykázala spotřebu povolenek a čerpání dotace k chybějícím povolenkám ve výši 3 645 754 tis. Kč na příslušný účet ostatních provozních nákladů a ostatních provozních výnosů na základě dohadných položek pouze ve výkazu zisku a ztráty.

Společnost za rok 2021 prodala 1 090 000 ks povolenek. Vliv na výsledek hospodaření z titulu prodeje povolenek činil 1 490 081 tis. Kč.

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 doúčtovala 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.

Souhrnná výše drobného nehmotného majetku neuvedeného v rozvaze

Souhrnná výše pořizovacích cen drobného nehmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila k 31.12.2021: 29 769 tis. Kč, k 31.12.2020: 26 440 tis. Kč.

3.1.2. DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK

Pořizovací cena

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	STAV K 31.12.2020	PŘÍRŮSTHY	ÚBYTKY	STAV K 31.12.2021
POZEMKY	522 953	4 838	967	526 824
STAVBY	10 490 176	155 080	19 768	10 625 488
HMOTNÉ MOVITÉ VĚCI A JEJICH SOUBORY	30 758 255	2 101 480	523 928	32 335 807
OSTATNÍ DHM	6 884	1	0	6 885
POSKYTNUTÉ ZÁLOHY NA DHM	82 090	99 060	68 735	112 415
NEDOKONČENÝ DHM	1 047 318	1 619 808	2 261 666	405 460
CELKEM	42 907 676	3 980 267	2 875 064	44 012 879

Oprávky

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	STAV K 31.12.2020	PŘÍRŮSTHY	ÚBYTKY	STAV K 31.12.2021
STAVBY	5 458 781	254 497	19 767	5 693 511
HMOTNÉ MOVITÉ VĚCI A JEJICH SOUBORY	21 114 715	1 184 433	523 928	21 775 220
CELKEM	26 573 496	1 438 930	543 695	27 468 731

Opravné položky

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	STAV K 31.12.2020	PŘÍRŮSTHY	ÚBYTKY	STAV K 31.12.2021
STAVBY	13 802	0	1 014	12 788
HMOTNÉ MOVITÉ VĚCI A JEJICH SOUBORY	1 189	0	270	919
NEDOKONČENÝ DHM	2 669	4 013	1 589	5 093
CELKEM	17 660	4 013	2 873	18 800

Zůstatková hodnota

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	STAV K 31.12.2020	STAV K 31.12.2021
POZEMKY	522 953	526 824
STAVBY	5 017 593	4 919 189
HMOTNÉ MOVITÉ VĚCI A JEJICH SOUBORY	9 642 351	10 559 668
OSTATNÍ DHM	6 884	6 885
POSKYTNUTÉ ZÁLOHY NA DHM	82 090	112 415
NEDOKONČENÝ DHM	1 044 649	400 367
CELKEM	16 316 520	16 525 348

Mezi nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého hmotného majetku v roce 2021 patří:

(ÚDAJE V TIS. KČ)

REKONSTRUKCE VYSOKÉ PECE Č. 6	563 477
OBNOVA ZPO I	275 201
OHŘÍVAČ VĚTRU Č. 62 NA VYSOKÉ PECI Č. 6	249 166

Mezi nejvýznamnější přírůstky nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku v roce 2021 patří:

(ÚDAJE V TIS. KČ)

NOVÁ LOUPACÍ LINKA NA VJ – VÁLCOVNA DRÁTŮ A JEMNÝCH PROFILŮ	68 671
ZAŘÍZENÍ PRO MĚŘENÍ ROZMĚRŮ KOLEJNIC ZASTUDENA	12 491
STACIONÁRNÍ VYHLÁDACÍ ZAŘÍZENÍ INNOFREIGHT	10 123

V roce 2021 byly z dlouhodobého hmotného majetku vyřazeny položky se zůstatkovou hodnotou 32 582 tis. Kč. Mezi nejvýznamnější úbytky patří zejména částečná likvidace vysoké pece č. 6 z důvodu rekonstrukce, celková likvidace předeheřvu spalování vzduchu a plynu a částečná likvidace ASŘ vysoké pece č. 6 z důvodu rekonstrukce.

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku zaúčtované do nákladů

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku činily v roce 2021: 1 432 818 tis. Kč, v roce 2020: 1 414 805 tis. Kč.

Souhrnná výše drobného hmotného majetku neuvedeného v rozvaze

Souhrnná výše pořizovacích cen drobného dlouhodobého hmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila k 31.12.2021: 620 528 tis. Kč, k 31.12.2020: 596 179 tis. Kč.

3.1.3. MAJETEK NAJATÝ FORMOU OPERATIVNÍHO LEASINGU

Společnost uhradila za rok 2021 nájemné ve výši 56 981 tis. Kč, za rok 2020: 56 145 tis. Kč.

3.1.4. DLOUHODOBÝ MAJETEK ZATÍŽENÝ ZÁSTAVNÍM PRÁVEM

31.12.2021

(ÚDAJE V TIS. KČ)

POPIS MAJETKU	účetní zůstatková hodnota	zástavní právo/věřitel
DHM	546 578	ÚVĚR U ČESKÉ SPOŘITELNY, a.s.
STAVBY	108 891	
POZEMKY	3 458	
DHM	2 058	ÚVĚR U ČESKOSLOVENSKÉ OBCHODNÍ BANKY, a.s.
POZEMKY	39 986	
DHM	629 944	ÚVĚR U ČESKOSLOVENSKÉ OBCHODNÍ BANKY, a.s.
DHM	713 296	ÚVĚR U ČESKOSLOVENSKÉ OBCHODNÍ BANKY, a.s.
DHM	446 908	ÚVĚR U ČESKOSLOVENSKÉ OBCHODNÍ BANKY, a.s.
POZEMKY	96 223	
DHM	423 718	ÚVĚR U ING BANK N. V.
POZEMKY	11 988	
DHM	143 603	ÚVĚR U ING BANK N. V.
DHM	1 194 887	ÚVĚR U RAIFFEISENBANK a.s.
POZEMKY	18 538	
CELKEM	4 380 076	

31.12.2020

(ÚDAJE V TIS. KČ)

POPIS MAJETKU	Účetní zůstatková hodnota	Zástavní právo/věřitel
DHM	556 192	ÚVĚR U ČESKÉ SPOŘITELNY, a.S.
STAVBY	118 323	
POZEMKY	3 458	
DHM	2 194	ÚVĚR U ČESKOSLOVENSHÉ OBCHODNÍ BANKY, a.S.
POZEMKY	39 986	
DHM	692 199	ÚVĚR U ČESKOSLOVENSHÉ OBCHODNÍ BANKY, a.S.
DHM	764 853	ÚVĚR U ČESKOSLOVENSHÉ OBCHODNÍ BANKY, a.S.
DHM	513 658	ÚVĚR U ČESKOSLOVENSHÉ OBCHODNÍ BANKY, a.S.
POZEMKY	106 893	
DHM	464 716	ÚVĚR U ING BANK N. V.
POZEMKY	10 465	
CELKEM	3 272 937	

3.2. DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

Požizovací cena

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	STAV K 31.12.2020	PŘÍRŮSTKY	ÚBYTKY	STAV K 31.12.2021
PODÍLY – OVLÁDANÁ NEBO OVLÁDAJÍCÍ OSOBA	8 608 034	40 170	0	8 648 204
PODÍLY – PODSTATNÝ VLIV	50 995	0	0	50 995
OSTATNÍ DLOUHODOBÉ CENNÉ PAPIRY A PODÍLY	2 002	0	0	2 002
CELKEM	8 661 031	40 170	0	8 701 201

Opravné položky

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	STAV K 31.12.2020	PŘÍRŮSTKY	ÚBYTKY	STAV K 31.12.2021
PODÍLY – OVLÁDANÁ NEBO OVLÁDAJÍCÍ OSOBA	379 915	313 530	0	693 445
PODÍLY – PODSTATNÝ VLIV	17 938	0	541	17 397
CELKEM	397 853	313 530	541	710 842

3.2.1. PODÍLY – OVLÁDANÁ NEBO OVLÁDAJÍCÍ OSOBA

31.12.2021

(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	2 247 571	188 500	0	43 000
STROJÍRNY A STAVBY TŘINEC, a.s., STARÉ MĚSTO, TŘINEC	100,00	639 493	43 238	0	32 000
ENERGETIKA TŘINEC, a.s., STARÉ MĚSTO, TŘINEC	100,00	2 732 256	49 437	0	9 500
SLÉVÁRNY TŘINEC, a.s., STARÉ MĚSTO, TŘINEC	100,00	565 590	-20 951	-185 069	0
ŠROUBÁRNA KYJOV, SPOL. S R.O., KYJOV	100,00	685 774	24 665	-198 866	24 000
HŽP a.s., PROSTĚJOV	100,00	620 496	44 549	0	30 000
„D&D“ DRÓTÁRU ZRT., 3527 MISHOLC, SAJÓSZIGETI UTCA 4 (HUN)	100,00	586 746	249 916	-195 532	0
„METALURGIA“ SPÓŁKA AKCYJNA, RADOMSKO (POL)	100,00	301 638	91 258	0	0
VÚHŽ a.s., DOBRÁ	100,00	411 363	48 603	0	45 000
ŘETĚŽÁRNA a.s., ČESKÁ VES	51,00	628 419	46 697	0	5 100
REFRASIL, S.R.O., KONSCHÁ, TŘINEC	100,00	233 872	8 087	0	18 000
TŘINECHÉ GASTROSLUŽBY, S.R.O., STARÉ MĚSTO, TŘINEC	100,00	40 773	-1 887	0	0
DOPRAVA TŽ, a.s., TŘINEC-STARÉ MĚSTO	100,00	47 067	3 206	0	10 000
TRIALFA, S.R.O., TŘINEC-KANADA	100,00	21 089	461	0	0
MORAVIA SECURITY, a.s., KONSCHÁ, TŘINEC	100,00	40 727	2 571	0	5 000
MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM S.R.O., VÍTHOVICE, OSTRAVA	90,00	50 276	1 455	0	0
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s., KANADA, TŘINEC	84,54	32 223	2 702	0	1 727
„ZAMECZEK BŁOGOCICE“ SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, CIESZYN (POL)	88,00	42 303	370	-12 522	0
TRISIA, a.s., LYŽBICE, TŘINEC	66,00	40 164	534	-15 785	0
IMOPRA S.R.O., NIVNICE	100,00	113 636	4 810	-85 671	6 000
BOHEMIA RINGS S.R.O., ZÁMRSH	100,00	916 881	55 579	0	80 000
EKOSTROJIRENSTVÍ TŘINEC, a.s., STARÉ MĚSTO, TŘINEC	100,00	20 940	-9 642	0	0
ENEZA, S.R.O., STARÉ MĚSTO, TŘINEC*	52,50	92 174	14 227	0	0
CELKEM				-693 445	309 327

Pozn.: kurzívou předběžné výsledky k 31.12.2021

* výsledky hospodaření za období 1.4.2021 – 31.12.2021 (hospodářský rok od 1.4.2021 do 31.3.2022)

KONSOLIDOVANÁ VÝROČNÍ ZPRÁVA 2021

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
STROJÍRNÝ 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
SLÉVÁRNÝ TŘINEC, a.s., STARÉ MĚSTO, TŘINEC	100,00	586 540	-33 651	-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“ DRÓTÁRU ZRT., 3527 MISHOLC, SAJÓSZIGETI 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	407 760	46 255	0	40 000
ŘETĚŽÁRNA a.s., ČESHÁ VES	51,00	589 222	18 632	0	9 180
REFRASIL, S.R.O., KONSCHÁ, TŘINEC	100,00	243 785	13 147	0	25 000
TŘINECHÉ 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	20 629	683	0	0
MORAVIA SECURITY, a.s., KONSCHÁ, TŘINEC	100,00	43 430	2 603	0	1 000
MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM S.R.O., VÍTHOVICE, 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	44 645	495	-10 547	0
TRISIA, a.s., LYŽBICE, TŘINEC	66,00	39 630	-15 323	-15 658	0
IMOPRA S.R.O., NIVNICE	100,00	114 826	4 851	-20 654	0
BOHEMIA RINGS S.R.O., ZÁMRSH	100,00	941 302	109 426	0	50 000
EKOSTROJÍRENSTVÍ TŘINEC, a.s., STARÉ MĚSTO, TŘINEC	100,00	30 583	-19 417	0	0
CELKEM				-379 915	292 673

3.2.2. PODÍLY - PODSTATNÝ VLIV

31.12.2021

(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	436 160	107 178	0	32 183
OCELÁŘSKÁ UNIE a.s., NOVÉ MĚSTO, PRAHA I	39,94	42 875	-919	-17 397	0
HRAT, S.R.O., STARÉ MĚSTO, TŘINEC*	23,26	3 693	1 533	0	0
CELKEM				-17 397	32 183

Pozn.: kurzívou předběžné výsledky k 31.12.2021

* výsledky hospodaření za období 1.4.2021 – 31.12.2021 (hospodářský rok od 1.4.2021 do 31.3.2022)

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., KONSKÁ, TŘINEC	40,00	409 440	80 458	0	15 856
OCELÁŘSKÁ UNIE a.s., NOVÉ MĚSTO, PRAHA I	39,94	43 171	-684	-17 938	0
HRAT, S.R.O., STARÉ MĚSTO, TŘINEC*	23,26	2 159	761	0	0
CELKEM				-17 938	15 856

Pozn.: *výsledky hospodaření za období 1.4.2020 – 31.3.2021

3.2.3. DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK ZATÍŽENÝ ZÁSTAVNÍM PRÁVEM

Společnost má k 31.12.2021 dlouhodobý finanční majetek zatížený zástavním právem v nominální hodnotě ve výši 1 144 302 tis. Kč, k 31.12.2020: 1 144 302 tis. Kč.

3.3. POHLEDÁVKY

3.3.1. KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY

Společnost eviduje k 31.12.2021 krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti ve výši brutto 38 943 tis. Kč (netto 26 409 tis. Kč), k 31.12.2020: brutto 30 012 tis. Kč (netto 16 503 tis. Kč).

Pohledávky – ostatní

Krátkodobé poskytnuté zálohy představují zejména zálohy na dodávky služeb.

Stát – daňové pohledávky představují k 31.12.2021 zejména pohledávku z titulu daně z přidané hodnoty a záloh na poplatky podle zákona č. 201/2012 Sb., o ochraně ovzduší.

K 31.12.2020 tato položka představovala zejména 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 k 31.12.2021 představují zejména pohledávku z titulu nezpochybnitelného nároku na dotaci, pohledávky za fyzickými osobami, pohledávku z titulu nevyčerpaného poskytnutého daru a pohledávku z titulu příspěvku v rámci programu podpory zaměstnanosti „Antivirus“.

K 31.12.2020 tato položka představovala 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“.

Dohadné položky aktivní představují k 31.12.2021, resp. 31.12.2020 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 31.12.2021	STAV K 31.12.2020
· Z OBCHODNÍCH VZTAHŮ			
DOPRAVA TŽ, a.s.	OVládaná osoba	3 329	2 256
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	OVládaná osoba	208 893	17 240
ŠROUBÁRNA KYJOV, SPOL. S R.O.	OVládaná osoba	672	444
STROJÍRNY A STAVBY TŘINEC, a.s.	OVládaná osoba	16 757	8 689
MORAVIA STEEL a.s.	OVládaJící osoba	2 837 635	1 590 712
REFRASIL, S.R.O.	OVládaná osoba	56	544
ŘETĚŽÁRNA a.s.	OVládaná osoba	644	0
SLÉVÁRNY TŘINEC, a.s.	OVládaná osoba	84 032	47 915
TRIALFA, S.R.O.	OVládaná osoba	6 119	1 008
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s.	OVládaná osoba	94	87
TŘINECHÉ GASTROSLUŽBY, S.R.O.	OVládaná osoba	998	811
TRISIA, a.s.	OVládaná osoba	107	65
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	OSOBA POD PODSTAT. VLIVEM	455	401
BESHYDSHÁ GOLFOVÁ, a.s.	SESTERSKÁ SPOLEČNOST	10	13
VÚHŽ a.s.	OVládaná osoba	383	1 323
MORAVIA SECURITY, a.s.	OVládaná osoba	77	66
MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM S.R.O.	OVládaná osoba	12	10
MORAVSKOSLEZSHÝ KOVOŠROT, a.s.	SESTERSKÁ SPOLEČNOST	217	139
„METALURGIA“ SPÓŁKA AKCYJNA	OVládaná osoba	577	532
HŽP a.s.	OVládaná osoba	424	225
M STEEL PROJECTS a.s.	SESTERSKÁ SPOLEČNOST	8	15
„NEOMET“ SP. Z O.O.	SESTERSKÁ SPOLEČNOST	29	18

 POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ

NÁZEV OSOBY	VZTAH KE SPOLEČNOSTI	STAV K 31.12.2021	STAV K 31.12.2020
ŽDB DRÁTOVNA a.S.	OVládaná OSOBA	1 648	1 425
BARRANDOV STUDIO a.S.	SESTERSKÁ SPOLEČNOST	230	242
KOVÁRNA VIVA a.S.	SESTERSKÁ SPOLEČNOST	88	86
BOHEMIA RINGS S.R.O.	OVládaná OSOBA	2 038	2 197
SECURITY MORAVA S.R.O.	OVládaná OSOBA	2	12
EKOSTROJÍRENSTVÍ TŘINEC, a.S.	OVládaná OSOBA	68	48
MINERFIN, a.S.	OSOBA VE SKUPINĚ	1	1
ENEZA, S.R.O.	OVládaná OSOBA	283	0
CELHEM		3 165 886	1 676 524
• POHLEDÁVKY – OVládaná NEBO OVláDAJÍCÍ OSOBA			
EKOSTROJÍRENSTVÍ TŘINEC, a.S.	OVládaná OSOBA	5 666	0
TŘINECHÉ GASTROSLUŽBY, S.R.O.	OVládaná OSOBA	7 518	8 016
CELHEM		13 184	8 016
• JINÉ POHLEDÁVKY			
ENERGETIKA TŘINEC, a.S.	OVládaná OSOBA	0	3 312
MORAVIA STEEL a.S.	OVláDAJÍCÍ OSOBA	40	0
CELHEM		40	3 312
• PŘÍJMY PŘÍŠTÍCH OBDOBÍ			
ENERGETIKA TŘINEC, a.S.	OVládaná OSOBA	0	4 474
CELHEM		0	4 474
CELHEM KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY K OSOBÁM VE SKUPINĚ		3 179 110	1 692 326
POHLEDÁVKY MIMO SKUPINU		436 110	523 705
KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY CELHEM		3 615 220	2 216 031

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

Společnost neneviduje k 31.12.2021 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 společnosti rozhodl o rozdělení čistého zisku po zdanění vytvořeného společností za rok 2020 ve výši 469 323 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 2021

Společnost vytvořila v roce 2021 čistý zisk po zdanění ve výši 1 306 080 tis. Kč. Návrh na jeho rozdělení je následující:

- Podíl na zisku přiznaný jedinému akcionáři 500 000 tis. Kč
- Nerozdělený zisk minulých let 806 080 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 31.12.2021 vykazuje závazky z titulu pozastávek za dodavateli dle uzavřených smluv.

Společnost neeviduje k 31.12.2021 dlouhodobé závazky kryté věcnými zárukami.

K 31.12.2021 společnost eviduje dlouhodobé závazky z obchodních vztahů s dobou splatnosti delší než 5 let ve výši 750 tis. Kč. K 31.12.2020 společnost neevidovala 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 31.12.2021	STAV K 31.12.2020
ROZDÍL mezi daňovou a účetní ZÚSTATKOVOU HODNOTOU DLOUHODOBÉHO MAJETKU	-7 869 125	-7 361 460
Přecenění REALIZOVATELNÝCH CENNÝCH PAPIRŮ	54	54
Účetní REZERVY	574 243	320 435
OPRAVNÉ POLOŽKY	662 961	799 433
NÁKLADY DAŇOVĚ UPLATNITELNÉ V PŘÍŠTÍCH OBDOBÍCH	215 624	112 792
CELHEM	-6 416 243	- 6 128 746
SAZBA DANĚ (V %)	19	19
ODLOŽENÝ DAŇOVÝ ZÁVAZEK	-1 219 086	-1 164 462

(ÚDAJE V TIS. KČ)

ANALÝZA ZMĚNY ZÚSTATKU

31.12.2020	-1 164 462
Běžné změny účtované PROTI VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ	-54 624
31.12.2021	-1 219 086

3.6.3. DAŇ Z PŘÍJMŮ

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	STAV K 31.12.2021	STAV K 31.12.2020
ZISK PŘED ZDANĚNÍM	1 612 925	529 603
DAŇ PŘI LOKÁLNÍ SAZBĚ DANĚ Z PŘÍJMŮ VE VÝŠI 19 %	306 456	100 625
DAŇOVÝ DOPAD NÁKLADŮ/VÝNOSŮ, KTERÉ NEJSOU DAŇOVĚ UZNATELNÉ	389	-40 345
CELHEM DAŇ Z PŘÍJMŮ ZA OBDOBÍ – ZAÚČTOVANÁ V ODLOŽENÉ I SPLATNÉ DANI Z PŘÍJMŮ	306 845	60 280

3.6.4. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

Společnost neeviduje k 31.12.2021 krátkodobé závazky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti. K 31.12.2020 evidovala krátkodobé závazky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti ve výši 483 tis. Kč.

Běžná lhůta splatnosti závazků činí 60 dnů.

Závazky – ostatní

Stát – daňové závazky a dotace představují k 31.12.2021 zejména závazek z titulu daně z příjmů právnických a fyzických osob. K 31.12.2020 tato položka představovala zejména přijaté dotace na povolenky a závazek z titulu daně z příjmů fyzických osob.

Dohadné položky pasivní představují k 31.12.2021, resp. 31.12.2020 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 31.12.2021, resp. 31.12.2020 zejména závazky z titulu skupinové registrace k dani z přidané hodnoty a příspěvky zaměstnancům.

3.6.5. ZÁVAZKY K OSOBÁM VE SKUPINĚ

Dlouhodobé závazky

(ÚDAJE V TIS. KČ)

NÁZEV OSOBY	VZTAH KE SPOLEČNOSTI	STAV K 31.12.2021	STAV K 31.12.2020
· Z OBCHODNÍCH VZTAHŮ			
STROJÍRNY A STAVBY TŘINEC, a.s.	ovládaná osoba	966	404
CELHEM		966	404
CELHEM DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY K OSOBÁM VE SKUPINĚ		966	404
ZÁVAZKY MIMO SKUPINU		3 703 588	3 288 900
DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY CELHEM		3 704 554	3 289 304

V dlouhodobých závazcích mimo skupinu společnost vykazuje k 31.12.2021 zejména odložený daňový závazek ve výši 1 219 086 tis. Kč, k 31.12.2020: 1 164 462 tis. Kč, a závazky k úvěrovým institucím ve výši 2 447 946 tis. Kč, k 31.12.2020: 2 094 582 tis. Kč.

Krátkodobé závazky

(ÚDAJE V TIS. KČ)

NÁZEV OSOBY	VZTAH KE SPOLEČNOSTI	STAV K 31.12.2021	STAV K 31.12.2020
• Z OBCHODNÍCH VZTAHŮ			
DOPRAVA TŽ, a.s.	ovládaná osoba	12 256	13 041
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	ovládaná osoba	853 446	462 465
OCELÁŘSKÁ UNIE a.s.	OSOBA POD PODSTAT. VLIVEM	835	832
ŠROUBÁRNA KYJOV, SPOL. S R.O.	ovládaná osoba	3 813	2 191
MORAVIA STEEL a.s.	ovládající osoba	2 226 500	1 959 169
REFRASIL, S.R.O.	ovládaná osoba	12 073	21 276
ŘETĚZÁRNA a.s.	ovládaná osoba	811	403
SLÉVÁRNY TŘINEC, a.s.	ovládaná osoba	3 768	1 476
TRIALFA, S.R.O.	ovládaná osoba	13 955	16 721
TRISIA, a.s.	ovládaná osoba	384	1 067
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s.	ovládaná osoba	3 234	2 929
TŘINECHÉ GASTROSLUŽBY, S.R.O.	ovládaná osoba	6 998	9 372
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	OSOBA POD PODSTAT. VLIVEM	8 196	19 395
BESHYDSKÁ GOLFOVÁ, a.s.	SESTERSKÁ SPOLEČNOST	3 630	4 598
STROJÍRNY A STAVBY TŘINEC, a.s.	ovládaná osoba	128 133	118 084
VÚHŽ a.s.	ovládaná osoba	60	559
MORAVIA SECURITY, a.s.	ovládaná osoba	9 056	9 161
MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM S.R.O.	ovládaná osoba	170	1 773
MORAVSHOSLEZSKÝ KOVOŠROT, a.s.	SESTERSKÁ SPOLEČNOST	161 700	139 125
„ZAMECZEK BŁOGOCICE“ SP. Z O.O.	ovládaná osoba	91	97
ŽDB DRÁTOVNA a.s.	ovládaná osoba	1 714	2 204
„D&D“ DRÓTÁRU ZRT.	ovládaná osoba	0	2 348
„METALURGIA“ SPÓŁKA AKCYJNA	ovládaná osoba	0	105

 POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ

NÁZEV OSOBY	VZTAH KE SPOLEČNOSTI	STAV K 31.12.2021	STAV K 31.12.2020
„NEOMET“ SP. Z O.O.	SESTERSKÁ SPOLEČNOST	94 400	98 240
SECURITY MORAVA, S.R.O.	OVLÁDANÁ OSOBA	1 508	1 498
BOHEMIA RINGS S.R.O.	OVLÁDANÁ OSOBA	6 190	4 053
ENEZA, S.R.O.	OVLÁDANÁ OSOBA	2 300	0
CELHEM		3 555 221	2 892 182
• VÝDAJE PŘÍŠTÍCH OBDOBÍ			
MORAVIA STEEL a.S.	OVLÁDAJÍCÍ OSOBA	1 373	0
CELHEM		1 373	0
• DOHADNÉ ÚČTY PASIVNÍ			
MORAVIA STEEL a.S.	OVLÁDAJÍCÍ OSOBA	260	2 720
CELHEM		260	2 720
• JINÉ ZÁVAZKY			
ENERGETIKA TŘINEC, a.S.	OVLÁDANÁ OSOBA	6 019	0
MORAVIA STEEL a.S.	OVLÁDAJÍCÍ OSOBA	45 375	33 691
CELHEM		51 394	33 691
CELHEM KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY K OSOBÁM VE SKUPINĚ		3 608 248	2 928 593
ZÁVAZKY MIMO SKUPINU		3 603 033	3 976 579
KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY CELHEM		7 211 281	6 905 172

V krátkodobých závazcích mimo skupinu společnost vykazuje k 31.12.2021 zejména závazky k úvěrovým institucím ve výši 1 285 370 tis. Kč, k 31.12.2020: 1 027 204 tis. Kč, a daňové závazky a dotace ve výši 199 352 tis. Kč, k 31.12.2020: 1 105 028 tis. Kč.

3.6.6. ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM

Závazky k úvěrovým institucím – dlouhodobé

(ÚDAJE V TIS. KČ)

TYP ZÁVAZKU	Měna	ZŮSTATEK K 31.12.2021	ZŮSTATEK K 31.12.2020	FORMA ZAJIŠTĚNÍ K 31.12.2021
INVESTIČNÍ	EUR	7 952	25 184	GARANČNÍ POJIŠŤOVNA HERMES
INVESTIČNÍ	EUR	0	14 544	GARANČNÍ POJIŠŤOVNA ODL
INVESTIČNÍ	KČ	60 000	240 000	NEMOV. A MOV. MAJ., POHL. Z POJIŠTĚNÍ, SMĚNKA VLASTNÍ
INVESTIČNÍ	KČ	400 000	628 571	NEMOV. A MOV. MAJ., POHL. Z POJIŠTĚNÍ, SMĚNKA VLASTNÍ
INVESTIČNÍ	EUR	775 694	880 091	NEMOV. A MOV. MAJ., POHL. Z POJIŠTĚNÍ
INVESTIČNÍ	KČ	1 080 000	0	NEMOV. A MOV. MAJ., POHL. Z POJIŠTĚNÍ, SMĚNKA VLASTNÍ
AKVIZIČNÍ	EUR	124 300	306 192	CENNÉ PAPIRY, SMĚNKA VLASTNÍ
CELKEM		2 447 946	2 094 582	

Společnost eviduje splátky dlouhodobých závazků k úvěrovým institucím nad 5 let ve výši 120 000 tis. Kč.

Závazky k úvěrovým institucím – krátkodobé

(ÚDAJE V TIS. KČ)

TYP ZÁVAZKU	Měna	ZŮSTATEK K 31.12.2021	ZŮSTATEK K 31.12.2020	FORMA ZAJIŠTĚNÍ K 31.12.2021
INVESTIČNÍ	EUR	15 904	16 790	GARANČNÍ POJIŠŤOVNA HERMES
INVESTIČNÍ	EUR	13 776	29 087	GARANČNÍ POJIŠŤOVNA ODL
INVESTIČNÍ	KČ	0	240 000	NEMOV. A MOV. MAJ., POHL. Z POJIŠTĚNÍ, SMĚNKA VLASTNÍ
INVESTIČNÍ	KČ	180 000	240 000	NEMOV. A MOV. MAJ., POHL. Z POJIŠTĚNÍ, SMĚNKA VLASTNÍ
INVESTIČNÍ	KČ	228 571	228 572	NEMOV. A MOV. MAJ., POHL. Z POJIŠTĚNÍ, SMĚNKA VLASTNÍ
INVESTIČNÍ	EUR	221 627	97 788	NEMOV. A MOV. MAJ., POHL. Z POJIŠTĚNÍ
INVESTIČNÍ	KČ	120 000	0	NEMOV. A MOV. MAJ., POHL. Z POJIŠTĚNÍ, SMĚNKA VLASTNÍ
AKVIZIČNÍ	EUR	165 733	174 967	CENNÉ PAPIRY, SMĚNKA VLASTNÍ

 POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ

☑ POKRAČOVÁNÍ TABULKY Z PŘEDCHÁZEJÍCÍ STRANY

TYP ZÁVAZKU	MĚNA	ZŮSTATEK K 31.12.2021	ZŮSTATEK K 31.12.2020	FORMA ZAJIŠTĚNÍ K 31.12.2021
KONTOKORENT	KČ	65 937	0	SMĚNHA VLASTNÍ
KONTOKORENT	KČ	65 805	0	BEZ ZAJIŠTĚNÍ
KONTOKORENT	KČ	66 124	0	SMĚNHA VLASTNÍ
KONTOKORENT	KČ	71 043	0	SMĚNHA VLASTNÍ
KONTOKORENT	KČ	70 841	0	SMĚNHA VLASTNÍ
KONTOKORENT	KČ	0	0	SMĚNHA VLASTNÍ
KRÁTKODOBÝ ÚVĚR	KČ	9	0	BEZ ZAJIŠTĚNÍ
CELHEM		1 285 370	1 027 204	

3.7. Výnosy z běžné činnosti

(ÚDAJE V TIS. Kč)

	31.12.2021	31.12.2020
TRŽBY ZA PRODEJ ZBOŽÍ	17	25
TRŽBY Z PRODEJE VÝROBKŮ A SLUŽEB:	43 715 225	35 114 272
- VÝROBKY	43 248 222	34 664 240
- SLUŽBY	467 003	450 032
TRŽBY ZA PRODEJ ZBOŽÍ, VÝROBKŮ A SLUŽEB CELHEM	43 715 242	35 114 297

Společnost realizuje tržby z prodeje zboží, výrobků a služeb v 99,77 % do tuzemska.

3.8. OSTATNÍ NÁKLADY A VÝNOSY

V ostatních provozních výnosech roku 2021 společnost vykazuje zejména čerpání dotace k povolenkám včetně výnosů z prodeje povolenek ve výši 6 270 205 tis. Kč, v roce 2020: 3 747 733 tis. Kč.

Ostatní finanční výnosy v roce 2021 tvoří zejména kurzové zisky ve výši 106 827 tis. Kč, v roce 2020: 45 390 tis. Kč.

V ostatních provozních nákladech roku 2021 společnost vykazuje především spotřebu povolenek včetně hodnoty nákladů na prodej povolenek ve výši 4 780 352 tis. Kč, v roce 2020: 2 626 373 tis. Kč.

Ostatní finanční náklady roku 2021 tvoří zejména kurzové ztráty ve výši 31 980 tis. Kč, v roce 2020: 46 443 tis. Kč.

Finanční dary jsou vykazovány v rámci provozních nákladů. Celková výše poskytnutých darů v roce 2021 činila 19 641 tis. Kč, v roce 2020: 26 561 tis. Kč.

Společnost přijala a vykázala v roce 2021 kompenzaci nepřímých nákladů spojených s emisemi skleníkových plynů promítnutými do ceny elektřiny za kalendářní rok 2020 ve výši 203 891 tis. Kč.

Společnost za rok 2021 čerpala v rámci programu podpory zaměstnanosti „Antivirus“ příspěvek za účelem částečné náhrady mzdových nákladů ve výši 10 728 tis. Kč, v roce 2020: 4 579 tis. Kč.

V roce 2021 společnost čerpala příspěvek v rámci programu na podporu provádění samoodběrových testů COVID-19 ve výši 5 356 tis. Kč.

3.9. DOTACE

Dotace na provozní účely ve výši 5 703 tis. Kč čerpané v roce 2021 (4 273 tis. Kč čerpané v roce 2020) zahrnují dotace na výzkum a vývoj, dotaci na provoz muzea a dotaci na ekologické projekty.

V roce 2021 společnost čerpala dotaci na pořízení ekologických a ostatních investic ve výši 34 002 tis. Kč.

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

3.10. CELKOVÉ VÝDAJE VYNALOŽENÉ NA VÝZKUM A VÝVOJ

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	31.12.2021	31.12.2020
výdaje na výzkum a vývoj (snížené o dotace)	18 758	15 655

3.II. TRANSAKCE S OSOBAMI VE SKUPINĚ

3.II.1. VÝNOSY REALIZOVANÉ S OSOBAMI VE SKUPINĚ

Výnosy z transakcí s osobami ve skupině činily 44 505 758 tis. Kč za rok 2021 (35 843 393 tis. Kč za rok 2020). 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 1.1.2021 do 31.12.2021:

(ÚDAJE V TIS. Kč)

OSOBA	VZTAH KE SPOLEČNOSTI	DLOUH. MAJETEK	ZÁSoby MATERIÁLU, VÝROBKŮ a ZBOŽÍ	SLUŽBY	OSTATNÍ VÝNOSY	CELKEM
MORAVIA STEEL a.S.	ovládající osoba	0	41 861 764	173 963	356	42 036 083
ENERGETIKA TŘINEC, a.S.	ovládaná osoba	*1 490 081	174 739	43 357	55	1 708 232
REFRASIL, S.R.O.	ovládaná osoba	0	1 930	5 723	16	7 669
ŘETĚZÁRNA a.S.	ovládaná osoba	0	364	46	0	410
SLÉVÁRNY TŘINEC, a.S.	ovládaná osoba	0	328 209	20 648	52	348 909
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.S.	OSOBA POD PODSTAT. VLIVEM	0	7	9 029	5	9 041
ŠROUBÁRNA KYJOV, SPOL. S R.O.	ovládaná osoba	0	652	5 202	0	5 854
STROJÍRNY a STAVBY TŘINEC, a.S.	ovládaná osoba	0	189 968	40 798	56	230 822
VÚHŽ a.S.	ovládaná osoba	0	5 564	2 102	1	7 667
HŽP a.S.	ovládaná osoba	0	0	3 055	0	3 055
„METALURGIA“ SPÓŁKA AKCYJNA	ovládaná osoba	0	0	2 316	0	2 316
ŽDB DRÁTOVNA a.S.	ovládaná osoba	0	27	16 132	10	16 169
BOHEMIA RINGS S.R.O.	ovládaná osoba	0	94	1 856	5	1 955
CELKEM		1 490 081	42 563 318	324 227	556	44 378 182

Pozn.: *včetně prodeje povolenek

Výnosy z podílů na zisku od osob ve skupině za období od 1.1.2021 do 31.12.2021 jsou uvedeny v kapitole 3.2.

V následující tabulce jsou uvedeny výnosy vůči ovládající osobě a ostatním osobám zahrnutým do konsolidačního celku společnosti za období od 1.1.2020 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.	ovládající 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
SLÉVÁRNÝ TŘINEC, a.S.	ovládaná osoba	0	218 829	19 936	27	238 792
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.S.	OSOBA POD PODSTAT. VLIVEM	0	7	8 479	0	8 486
ŠROUBÁRNA KYJOV, SPOL. S R.O.	ovládaná osoba	0	0	4 515	0	4 515
STROJÍRNÝ 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.

3.11.2. NÁKUPY OD OSOB VE SKUPINĚ

Celkové nákupy od osob ve skupině činily 34 385 770 tis. Kč za rok 2021 (25 280 199 tis. Kč za rok 2020). Veškeré transakce s osobami ve skupině proběhly za běžných tržních podmínek.

V následující tabulce jsou uvedeny nákupy od ovládající osoby a ostatních osob zahrnutých do konsolidačního celku společnosti za období od 1.1.2021 do 31.12.2021:

(ÚDAJE V TIS. Kč)

OSOBA	VZTAH KE SPOLEČNOSTI	DLOUH. MAJETEK	ZÁSoby MATERIÁLU, VÝROBKŮ A ZBOŽÍ	SLUŽBY	OSTATNÍ NÁKLADY	CELKEM
MORAVIA STEEL a.s.	ovládající osoba	258	24 980 320	233 780	110	25 214 468
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	ovládaná osoba	364	3 152 440	85 288	569 293	3 807 385
REFRASIL, S.R.O.	ovládaná osoba	0	1 135	141 086	0	142 221
ŘETĚŽÁRNA a.s.	ovládaná osoba	0	10 172	0	0	10 172
SLÉVÁRNY TŘINEC, a.s.	ovládaná osoba	5 356	106 994	783	0	113 133
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	OSOBA POD PODSTAT. VLIVEM	0	0	90 116	0	90 116
ŠROUBÁRNA KYJOV, SPOL. S R.O.	ovládaná osoba	0	23 405	0	0	23 405
STROJÍRNY A STAVBY TŘINEC, a.s.	ovládaná osoba	139 150	343 304	540 893	4 819	1 028 166
VÚHŽ a.s.	ovládaná osoba	7 243	1 293	3 048	0	11 584
„METALURGIA“ SPÓŁKA AKCYJNA	ovládaná osoba	0	43	0	0	43
„D&D“ DRÓTÁRU ZRT.*	ovládaná osoba	0	12 474	0	0	12 474
ŽDB DRÁTOVNA a.s.	ovládaná osoba	0	5 324	5 954	0	11 278
BOHEMIA RINGS S.R.O.	ovládaná osoba	0	30 997	0	0	30 997
CELKEM		152 371	28 667 901	1 100 948	574 222	30 495 442

Pozn.: * pro přepočet použit průměrný kurz

V následující tabulce jsou uvedeny nákupy od ovládající 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.	ovládající 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
ŘETĚŽÁRNA 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. VLIVEM	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“ DRÓTÁRU 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 přepočet použit průměrný kurz

3.12. COVID-19

Společnost při tvorbě účetní závěrky k datu 31.12.2021 zvažila dopad výskytu koronaviru (označovaného jako SARS-CoV-2). Dopad není významný a neohrožuje nepřetržité trvání společnosti.

3.13. Zaměstnanci, vedení společnosti a dozorčí rada

Osobní náklady a počet zaměstnanců

31.12.2021

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	POČET	OSOBNÍ NÁKLADY CELKEM
zaměstnanci	6 851	4 628 909
vedení společnosti	38	163 781
CELKEM	6 889	4 792 690

31.12.2020

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	POČET	OSOBNÍ NÁKLADY CELKEM
zaměstnanci	6 983	4 530 502
vedení společnosti	38	86 615
CELKEM	7 021	4 617 117

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

Počet zaměstnanců a vedení společnosti vychází z průměrného přepočteného počtu zaměstnanců a vedení společnosti.

3.14. POSKYTNUTÉ ZÁPŮJČKY, ÚVĚRY ČI OSTATNÍ PLNĚNÍ

31.12.2021

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	VEDENÍ SPOLEČNOSTI
POUŽITÍ MANAŽERSKÝCH VOZŮ PRO SOUKROMÉ ÚČELY (ÚDAJ PŘEDSTAVUJE ČÁSTKU, O KTEROU SE ZVYŠUJE DAŇOVÝ ZÁHLAD PRACOVNÍKŮ)	3 553
POJIŠTĚNÍ ODPOVĚDNOSTI ZA ŠKODY	536

31.12.2020

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	VEDENÍ SPOLEČNOSTI
POUŽITÍ MANAŽERSKÝCH VOZŮ PRO SOUKROMÉ ÚČELY (ÚDAJ PŘEDSTAVUJE ČÁSTKU, O KTEROU SE ZVYŠUJE DAŇOVÝ ZÁHLAD PRACOVNÍKŮ)	3 506
POJIŠTĚNÍ ODPOVĚDNOSTI ZA ŠKODY	548

3.15. ZÁVAZKY A POHLEDÁVKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ, SOUDNÍ SPORY

Poskytnuté záruky

31.12.2021

TYP	CELKOVÁ VÝŠE	STAV K 31.12.2021
ZÁRUKY JINÝM SUBJEKTŮM	3 449 TIS. EUR	85 749 TIS. KČ

31.12.2020

TYP	CELKOVÁ VÝŠE	STAV K 31.12.2020
ZÁRUKY JINÝM SUBJEKTŮM	3 249 TIS. EUR	85 277 TIS. KČ

Přijaté záruky

31.12.2021

TYP	CELKOVÁ VÝŠE	STAV K 31.12.2021
ZÁRUKY OD JINÝCH SUBJEKTŮ	52 TIS. USD 5 709 TIS. EUR 86 937 TIS. KČ	1 131 TIS. KČ 141 915 TIS. KČ 86 937 TIS. KČ

31.12.2020

TYP	CELKOVÁ VÝŠE	STAV K 31.12.2020
ZÁRUKY OD JINÝCH SUBJEKTŮ	103 TIS. USD 4 007 TIS. EUR 120 697 TIS. KČ	2 204 TIS. KČ 105 158 TIS. KČ 120 697 TIS. KČ

K 31.12.2021 společnost eviduje v podrozvahové evidenci jak jistící směnky vydané společnostmi ve prospěch úvěrových institucí, tak přijaté jistící směnky, vydané ve prospěch společnosti k zajištění peněžitých závazků vyplývajících ze Smluv o revolvingovém úvěru.

Dále společnost k 31.12.2021 eviduje ve svůj prospěch zástavní právo k pohledávkám jako prostředek k zajištění peněžitých dluhů na základě Smlouvy o úvěru.

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. Dovolání Nejvyšší soud odmítl. Probíhá řízení o ústavní stížnosti u Ústavního 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 dlužníkovu částku, jejíž zaplacení do majetkové podstaty je žalobou 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 10.02.2021 Krajský soud v Ostravě žalobu opět zamítl. Vrchní soud v Olomouci dne 29.06.2021 potvrdil tento rozsudek, který je tak pravomocný. Probíhá řízení o dovolání u Nejvyššího soudu. 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 žalobu rozsudkem ze dne 21.04.2021 zamítl; tento rozsudek je pravomocný. Společnost tak v této věci není povinna žalobci nic platit.

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 31.12.2021 společnost vyčerpala prostředky ve výši 541 615 tis. Kč, k 31.12.2020 prostředky ve výši 540 796 tis. Kč.

Ostatní

Společnost byla v roce 2021, resp. 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.

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

3.16. UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Společnost dne 15.2.2022 prodala svůj 46200/51330 podíl v obchodní společnosti MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM s.r.o.

Společnost vyhodnocuje a snaží se předvídat, nakolik je to jen možné, dopady vyplývající z rusko-ukrajinského konfliktu, a to zejména v oblasti dodávek železné rudy z Ukrajiny a plynu. Společnost vnímá ohrožení v této oblasti, je možné i úplné přerušení těchto dodávek, proto pracuje na rozšíření spektra dodavatelů železné rudy.

Tyto dopady společnost s ohledem na překotný vývoj situace soustavně, to je také v době sestavení účetní závěrky, analyzuje a přijímá opatření k eliminaci rizik, která tento vývoj vyvolává. K datu této účetní závěrky společnost nicméně nadále řádně plní své závazky, a tudíž uplatňuje předpoklad nepřetržitého trvání podniku.

IX

KONSOLIDOVANÁ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. PROSINCI 2021

KONSOLIDOVANÁ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. PROSINCI 2021

NÁZEV OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI:	TŘINECKÉ ŽELEZÁŘNY, a. s.
SÍDLO:	PRŮMYSLOVÁ 1000, STARÉ MĚSTO, 739 61 TŘINEC
PŘÁVNÍ FORMA:	AHCIOVÁ SPOLEČNOST
IČO:	180 50 646

SOUČÁSTI KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY:

KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA



KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

KONSOLIDOVANÝ PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

KONSOLIDOVANÝ PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

KONSOLIDOVANÁ PŘÍLOHA

Účetní závěrka byla sestavena dne 1. března 2022.

STATUTÁRNÍ ORGÁN ÚČETNÍ JEDNOTKY:	PODPIS
ING. JAN CZUDEK PŘEDSEDA PŘEDSTAVENSTVA	
ING. RADOMÍRA PEHÁRKOVÁ ČLEN PŘEDSTAVENSTVA	

KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU – AKTIVA

(ÚDAJE V TISÍCÍCH Kč)

		31.12.2021	31.12.2020		
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	NETTO
	AKTIVA CELKEM	91 716 686	-43 021 259	48 695 427	45 357 204
B.	STÁLÁ AKTIVA	67 357 067	-42 136 694	25 220 373	26 385 383
B.I.	DLOUHODOVÝ NEHMOTNÝ MAJETEK	593 559	-405 208	188 351	1 296 487
B.I.1.	NEHMOTNÉ VÝSLEDKY VÝVOJE	4 553	-4 553		
B.I.2.	<i>OCENITELNÁ PRÁVA</i>	511 495	-384 834	126 661	133 154
B.I.2.1.	SOFTWARE	316 545	-256 499	60 046	57 596
B.I.2.2.	OSTATNÍ OCENITELNÁ PRÁVA	194 950	-128 335	66 615	75 558
B.I.3.	GOODWILL	315	-315		
B.I.4.	OSTATNÍ DLOUHODOVÝ NEHMOTNÝ MAJETEK	69 753	-15 506	54 247	1 153 311
B.I.5.	<i>POSKYTNUTÉ ZÁLOHY NA DLOUHODOVÝ NEHMOTNÝ MAJETEK A NEDOKONČENÝ DLOUHODOVÝ NEHMOTNÝ MAJETEK</i>	7 443		7 443	10 022
B.I.5.2.	NEDOKONČENÝ DLOUHODOVÝ NEHMOTNÝ MAJETEK	7 443		7 443	10 022
B.II.	DLOUHODOVÝ HMOTNÝ MAJETEK	65 732 550	-41 527 376	24 205 174	24 258 588
B.II.1.	<i>POZEMKY A STAVBY</i>	17 369 294	-8 846 234	8 523 060	8 522 268
B.II.1.1.	POZEMKY	798 130		798 130	795 068
B.II.1.2.	STAVBY	16 571 164	-8 846 234	7 724 930	7 727 200
B.II.2.	HMOTNÉ MOVITÉ VĚCI A JEJICH SOUBORY	47 362 088	-32 594 818	14 767 270	14 149 107
B.II.4.	<i>OSTATNÍ DLOUHODOVÝ HMOTNÝ MAJETEK</i>	101 214	-78 679	22 535	23 436
B.II.4.3.	JINÝ DLOUHODOVÝ HMOTNÝ MAJETEK	101 214	-78 679	22 535	23 436
B.II.5.	<i>POSKYTNUTÉ ZÁLOHY NA DLOUHODOVÝ HMOTNÝ MAJETEK A NEDOKONČENÝ DLOUHODOVÝ HMOTNÝ MAJETEK</i>	899 954	-7 645	892 309	1 563 777
B.II.5.1.	POSKYTNUTÉ ZÁLOHY NA DLOUHODOVÝ HMOTNÝ MAJETEK	236 552		236 552	165 999
B.II.5.2.	NEDOKONČENÝ DLOUHODOVÝ HMOTNÝ MAJETEK	663 402	-7 645	655 757	1 397 778


 POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ

KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU – AKTIVA

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

		31.12.2021		31.12.2020	
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	NETTO
B.III.	DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK	489 471	-131 718	357 753	381 867
B.III.1.	PODÍLY – OVLÁDANÁ NEBO OVLÁDÁJÍCÍ OSOBA	461 268	-113 978	347 290	371 739
B.III.3.	PODÍLY – PODSTATNÝ VLIV	26 202	-17 740	8 462	8 127
B.III.5.	OSTATNÍ DLOUHODOBÉ CENNÉ PAPIRY A PODÍLY	2 001		2 001	2 001
B.IV.	KONSOLIDAČNÍ ROZDÍLY	367 023	-72 392	294 631	284 665
B.IV.1.	KLADNÝ KONSOLIDAČNÍ ROZDÍL	381 589	-74 820	306 769	297 531
B.IV.2.	ZÁPORNÝ KONSOLIDAČNÍ ROZDÍL	-14 566	2 428	-12 138	-12 866
B.V.	CENNÉ PAPIRY A PODÍLY V EKVIVALENCI	174 464		174 464	163 776
C.	OBĚŽNÁ AKTIVA	24 359 619	-884 565	23 475 054	18 971 821
C.I.	ZÁSoby	17 403 933	-805 880	16 598 053	13 129 606
C.I.1.	MATERIÁL	8 393 171	-514 116	7 879 055	5 949 893
C.I.2.	NEDOKONČENÁ VÝROBA A POLOTOVARY	5 326 297	-185 739	5 140 558	4 162 257
C.I.3.	VÝROBKY A ZBOŽÍ	3 673 892	-106 025	3 567 867	3 012 128
C.I.3.1.	VÝROBKY	3 603 905	-104 126	3 499 779	2 942 434
C.I.3.2.	ZBOŽÍ	69 987	-1 899	68 088	69 694
C.I.5.	POSKYTNUTÉ ZÁLOHY NA ZÁSoby	10 573		10 573	5 328
C.II.	POHLEDÁVKY	5 850 571	-75 651	5 774 920	3 995 927
C.II.1.	DLOUHODOBÉ POHLEDÁVKY	35 934		35 934	41 476
C.II.1.1.	POHLEDÁVKY Z OBCHODNÍCH VZTAHŮ	17 218		17 218	20 568
C.II.1.5.	POHLEDÁVKY – OSTATNÍ	18 716		18 716	20 908
C.II.1.5.2.	DLOUHODOBÉ POSKYTNUTÉ ZÁLOHY	1 195		1 195	1 205

KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU – AKTIVA

(ÚDAJE V TISÍCÍCH KČ)

		31.12.2021		31.12.2020	
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	NETTO
C.II.1.5.4.	JINÉ POHLEDÁVKY	17 521		17 521	19 703
C.II.2.	KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY	5 649 024	-75 651	5 573 373	3 763 744
C.II.2.1.	POHLEDÁVKY Z OBCHODNÍCH VZTAHŮ	5 143 958	-54 422	5 089 536	3 164 091
C.II.2.2.	POHLEDÁVKY – OVLÁDANÁ NEBO OVLÁDAJÍCÍ OSOBA	13 184		13 184	8 016
C.II.2.4.	POHLEDÁVKY – OSTATNÍ	491 882	-21 229	470 653	591 637
C.II.2.4.1.	POHLEDÁVKY ZA SPOLEČNÍKY				6 792
C.II.2.4.3.	STÁT – DAŇOVÉ POHLEDÁVKY	342 883		342 883	510 574
C.II.2.4.4.	KRÁTKODOBÉ POSKYTNUTÉ ZÁLOHY	17 392		17 392	9 703
C.II.2.4.5.	DOHADNÉ ÚČTY AKTIVNÍ	64 653		64 653	34 386
C.II.2.4.6.	JINÉ POHLEDÁVKY	66 954	-21 229	45 725	30 182
C.II.3.	ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIV	165 613		165 613	190 707
C.II.3.1.	NÁHLADY PŘÍŠTÍCH OBDOBÍ	74 252		74 252	71 104
C.II.3.2.	KOMPLEXNÍ NÁHLADY PŘÍŠTÍCH OBDOBÍ	90 719		90 719	115 952
C.II.3.3.	PŘÍJMY PŘÍŠTÍCH OBDOBÍ	642		642	3 651
C.III.	KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK	3 034	-3 034		
C.III.2.	OSTATNÍ KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK	3 034	-3 034		
C.IV.	PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY	1 102 081		1 102 081	1 846 288
C.IV.1.	PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY V POHLADNĚ	4 245		4 245	4 220
C.IV.2.	PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY NA ÚČTECH	1 097 836		1 097 836	1 842 068

KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU – PASIVA

(ÚDAJE V TISÍCÍCH Kč)

	31.12.2021	31.12.2020
PASIVA CELKEM	48 695 427	45 357 204
A. VLASTNÍ KAPITÁL	33 595 087	31 394 648
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	-102 015	43 466
A.II.2. KAPITÁLOVÉ FONDY	-102 015	43 466
A.II.2.1. OSTATNÍ KAPITÁLOVÉ FONDY	113 444	113 444
A.II.2.2. OCEŇOVACÍ ROZDÍLY Z PŘECENĚNÍ MAJETKU a ZÁVAZKŮ (+/-)	-215 459	-69 978
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 (+/-)	19 340 509	18 845 478
A.IV.1. NEROZDĚLENÝ ZISK NEBO NEUHRAZENÁ ZTRÁTA MINULÝCH LET (+/-)	19 340 509	18 845 478
A.V. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ BĚŽNÉHO ÚČETNÍHO OBDOBÍ BEZ MENŠINOVÝCH PODÍLŮ	2 254 357	435 652
A.V.1. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ BĚŽNÉHO ÚČETNÍHO OBDOBÍ	2 211 486	403 469
A.V.2. PODÍL NA VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ V EKVIVALENCI	42 871	32 183
A.VII. KONSOLIDAČNÍ REZERVNÍ FOND	679 521	647 337
B.+C. CIZÍ ZDROJE	14 792 393	13 673 837
B. REZERVY	683 846	418 103
B.1. REZERVA NA DŮCHODY a PODOBNÉ ZÁVAZKY	4 505	6 207
B.3. REZERVY PODLE ZVLÁŠTNÍCH PRÁVNÍCH PŘEDPISŮ	9 915	4 750
B.4. OSTATNÍ REZERVY	669 426	407 146
C. ZÁVAZKY	14 108 547	13 255 734
C.I. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY	4 688 321	4 456 055
C.I.2. ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCIÍM	2 861 157	2 680 662

 POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ

KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU – PASIVA

(ÚDAJE V TISÍCÍCH Kč)

		31.12.2021	31.12.2020
C.I.4.	ZÁVAZKY Z OBCHODNÍCH VZTAHŮ	41 739	36 815
C.I.8.	ODLOŽENÝ DAŇOVÝ ZÁVAZEK	1 784 830	1 737 783
C.I.9.	ZÁVAZKY – OSTATNÍ	595	795
C.I.9.3.	JINÉ ZÁVAZKY	595	795
C.II.	KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY	9 384 271	8 769 749
C.II.2.	ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM	1 995 596	1 459 965
C.II.3.	KRÁTKODOBÉ PŘIJATÉ ZÁLOHY	34 363	39 933
C.II.4.	ZÁVAZKY Z OBCHODNÍCH VZTAHŮ	5 794 680	5 050 046
C.II.8.	ZÁVAZKY OSTATNÍ	1 559 632	2 219 805
C.II.8.1.	ZÁVAZKY KE SPOLEČNÍKŮM		4 145
C.II.8.2.	KRÁTKODOBÉ FINANČNÍ VÝPOMOCI	139	23
C.II.8.3.	ZÁVAZKY K ZAMĚSTNANCŮM	601 201	563 392
C.II.8.4.	ZÁVAZKY ZE SOCIÁLNÍHO ZABEZPEČENÍ A ZDRAVOTNÍHO POJIŠTĚNÍ	234 242	232 644
C.II.8.5.	STÁT – DAŇOVÉ ZÁVAZKY A DOTACE	382 813	1 204 788
C.II.8.6.	DOHADNÉ ÚČTY PASIVNÍ	274 075	159 483
C.II.8.7.	JINÉ ZÁVAZKY	67 162	55 330
C.III.	ČASOVÉ ROZLIŠENÍ PASIV	35 955	29 930
C.III.1.	VÝDAJE PŘÍŠTÍCH OBDOBÍ	25 015	21 174
C.III.2.	VÝNOSY PŘÍŠTÍCH OBDOBÍ	10 940	8 756
D.	MEŠŠINOVÝ VLASTNÍ KAPITÁL	307 947	288 719
D.1.	MEŠŠINOVÝ ZÁKLADNÍ KAPITÁL	58 800	58 800
D.2.	MEŠŠINOVÉ KAPITÁLOVÉ FONDY	6 874	5 648
D.3.	MEŠŠINOVÉ ZISKOVÉ FONDY VČETNĚ NEROZDĚLENÉHO ZISKU A ZTRÁTY MINULÝCH LET	219 370	215 141
D.5.	MEŠŠINOVÝ VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ BĚŽNÉHO ÚČETNÍHO OBDOBÍ	22 903	9 130

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

(ÚDAJE V TISÍCÍCH Kč)

		OBDOBÍ DO 31.12.2021	OBDOBÍ DO 31.12.2020
I.	TRŽBY Z PRODEJE VÝROBKŮ A SLUŽEB	56 423 204	45 519 599
II.	TRŽBY ZA PRODEJ ZBOŽÍ	303 996	180 767
A.	VÝKONOVÁ SPOTŘEBA	46 319 068	36 303 323
A.1.	NÁHLADY VYNALOŽENÉ NA PRODANÉ ZBOŽÍ	243 629	147 431
A.2.	SPOTŘEBA MATERIÁLU A ENERGIE	41 854 704	32 744 971
A.3.	SLUŽBY	4 220 735	3 410 921
B.	ZMĚNA STAVU ZÁSOB VLASTNÍ ČINNOSTI (+/-)	-1 378 154	-190 151
C.	AKTIVACE (-)	-1 311 683	-830 490
D.	OSOBNÍ NÁHLADY	7 720 006	7 380 087
D.1.	MZDOVÉ NÁHLADY	5 428 266	5 205 676
D.2.	NÁHLADY NA SOCIÁLNÍ ZABEZPEČENÍ, ZDRAVOTNÍ POJIŠTĚNÍ A OSTATNÍ NÁHLADY	2 291 740	2 174 411
D.2.1.	NÁHLADY NA SOCIÁLNÍ ZABEZPEČENÍ A ZDRAVOTNÍ POJIŠTĚNÍ	1 991 400	1 919 151
D.2.2.	OSTATNÍ NÁHLADY	300 340	255 260
E.	ÚPRAVY HODNOT V PROVOZNÍ OBLASTI	2 162 858	2 203 430
E.1.	<i>ÚPRAVY HODNOT DLOUHODOBÉHO NEHMOTNÉHO A HMOTNÉHO MAJETKU</i>	2 308 844	2 224 527
E.1.1.	ÚPRAVY HODNOT DLOUHODOBÉHO NEHMOTNÉHO A HMOTNÉHO MAJETKU - TRVALÉ	2 257 263	2 211 600
E.1.A.	ZÚČTOVÁNÍ KLADNÉHO KONSOLIDAČNÍHO ROZDÍLU	22 758	17 429
E.1.B.	ZÚČTOVÁNÍ ZÁPORNÉHO KONSOLIDAČNÍHO ROZDÍLU	-728	-730
E.1.2.	ÚPRAVY HODNOT DLOUHODOBÉHO NEHMOTNÉHO A HMOTNÉHO MAJETKU - DOČASNÉ	29 551	-3 772
E.2.	ÚPRAVY HODNOT ZÁSOB	-133 919	-18 573
E.3.	ÚPRAVY HODNOT POHLEDÁVEK	-12 067	-2 524


 POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ

 POKRAČOVÁNÍ TABULKY Z PŘEDCHÁZEJÍCÍ STRANY

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

(ÚDAJE V TISÍCÍCH Kč)

		OBDOBÍ DO 31.12.2021	OBDOBÍ DO 31.12.2020
III.	OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY	5 781 887	2 762 099
III.1.	TRŽBY Z PRODANÉHO DLOUHODOBÉHO MAJETKU	71 083	18 256
III.2.	TRŽBY Z PRODANÉHO MATERIÁLU	207 940	115 559
III.3.	JINÉ PROVOZNÍ VÝNOSY	5 502 864	2 628 284
F.	OSTATNÍ PROVOZNÍ NÁKLADY	6 259 775	3 019 566
F.1.	ZŮSTATKOVÁ CENA PRODANÉHO DLOUHODOBÉHO MAJETKU	11 770	5 089
F.2.	PRODANÝ MATERIÁL	180 417	113 699
F.3.	DANĚ A POPLATKY	66 786	72 349
F.4.	REZERVY V PROVOZNÍ OBLASTI A KOMPLEXNÍ NÁKLADY PŘÍŠTÍCH OBDOBÍ	290 450	75 602
F.5.	JINÉ PROVOZNÍ NÁKLADY	5 710 352	2 752 827
*	PROVOZNÍ VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ (+/-)	2 737 217	576 700
IV.	VÝNOSY Z DLOUHODOBÉHO FINANČNÍHO MAJETKU - PODÍLY	27 733	9 267
IV.1.	VÝNOSY Z PODÍLŮ - OVLÁDANÁ NEBO OVLÁDAJÍCÍ OSOBA	27 733	9 267
VI.	VÝNOSOVÉ ÚROKY A PODOBNÉ VÝNOSY	393	1 105
VI.1.	VÝNOSOVÉ ÚROKY A PODOBNÉ VÝNOSY - OVLÁDANÁ NEBO OVLÁDAJÍCÍ OSOBA	75	77
VI.2.	OSTATNÍ VÝNOSOVÉ ÚROKY A PODOBNÉ VÝNOSY	318	1 028
I.	ÚPRAVY HODNOT A REZERVY VE FINANČNÍ OBLASTI	66 785	19 674
J.	NÁKLADOVÉ ÚROKY A PODOBNÉ NÁKLADY	37 448	54 055
J.2.	OSTATNÍ NÁKLADOVÉ ÚROKY A PODOBNÉ NÁKLADY	37 448	54 055
VII.	OSTATNÍ FINANČNÍ VÝNOSY	205 129	252 035
K.	OSTATNÍ FINANČNÍ NÁKLADY	184 919	252 814
*	FINANČNÍ VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ (+/-)	-55 897	-64 136

 POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

(ÚDAJE V TISÍCÍCH Kč)

		OBDOBÍ DO 31.12.2021	OBDOBÍ DO 31.12.2020
**	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PŘED ZDANĚNÍM (+/-)	2 681 320	512 564
L.	Daň z příjmů	446 931	99 965
L.1.	Daň z příjmů splatná	431 423	71 446
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	15 508	28 519
**	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PO ZDANĚNÍ (+/-)	2 234 389	412 599
**	KONSOLIDOVANÝ VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ BEZ EKVIVALENCE	2 234 389	412 599
	KONSOLIDOVANÝ VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ BEZ MENŠINOVÝCH PODÍLŮ	2 211 486	403 469
	Menšinový výsledek hospodaření	22 903	9 130
*	PODÍL NA VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ V EKVIVALENCI	42 871	32 183
	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	2 277 260	444 782
***	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ BEZ MENŠINOVÝCH PODÍLŮ (+/-)	2 254 357	435 652
*	ČISTÝ OBRÁT ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ	62 742 342	48 724 872

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 31.12.2019	8 109 863	74 585	3 312 852	18 215 435	630 043	631 481	15 856	30 990 115
ZISK BĚŽNÉHO 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
ZISK BĚŽNÉHO OBDOBÍ					2 211 486		42 871	2 254 357
ROZDĚLENÍ VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ				403 469	-403 469	32 183	-32 183	
PŘEÚČTOVÁNÍ/ČERPÁNÍ FONDŮ		-89 294		89 294				
Přecenění majetku		-56 187						-56 187
OSTATNÍ				2 268		1		2 269
STAV K 31.12.2021	8 109 863	-102 015	3 312 852	19 340 509	2 211 486	679 521	42 871	33 595 087

KONSOLIDOVANÝ PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)

(ÚDAJE V TISÍCÍCH Kč)

		OBDOBÍ DO 31.12.2021	OBDOBÍ DO 31.12.2020
P.	POČÁTEČNÍ STAV PENĚŽNÍCH PROSTŘEDKŮ a PENĚŽNÍCH EKVIVALENTŮ	1 837 585	1 009 782
	<i>peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnosti)</i>		
Z.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ ZA BĚŽNOU ČINNOST PŘED ZDANĚNÍM	2 681 320	512 564
A.1.	ÚPRAVY O NEPENĚŽNÍ OPERACE	2 756 473	2 413 402
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	2 279 293	2 228 299
A.1.2.	ZMĚNA STAVU OPRAVNÝCH POLOŽEK a REZERV	240 800	70 407
A.1.3.	ZISK (ZTRÁTA) Z PRODEJE STÁLÝCH AKTIV	-59 313	-13 167
A.1.4.	VÝNOSY Z PODÍLŮ NA ZISKU, s VÝJIMKOU VYPLACENÝCH OD ÚČETNÍCH JEDNOTEK V KONSOLIDAČNÍM CELHU	-27 733	-9 267
A.1.5.	NÁKLADOVÉ a VÝNOSOVÉ ÚROKY	37 055	52 950
A.1.6.	OPRAVY O OSTATNÍ NEPENĚŽNÍ OPERACE	-53 832	84 180
A.1.7.	NÁKLADY ZE SPOTŘEBY NAKOUPENÝCH EMISNÍCH POVOLENEK	340 203	
A.*	ČISTÝ PROVOZNÍ PENĚŽNÍ TOK PŘED ZMĚNAMI PRACOVNÍHO KAPITÁLU	5 437 793	2 925 966
A.2.	ZMĚNA STAVU PRACOVNÍHO KAPITÁLU	-4 408 714	683 132
A.2.1.	ZMĚNA STAVU POHLEDÁVEK a ČASOVÉHO ROZLIŠENÍ AKTIV	-2 031 055	270 407
A.2.2.	ZMĚNA STAVU ZÁVAZKŮ a ČASOVÉHO ROZLIŠENÍ PASÍV	995 474	677 260
A.2.3.	ZMĚNA STAVU ZÁSOB	-3 373 336	-264 412
A.2.4.	ZMĚNA STAVU KRÁTKODOBÉHO FINANČNÍHO MAJETKU	203	-123
A.**	ČISTÝ PROVOZNÍ PENĚŽNÍ TOK PŘED ZDANĚNÍM	1 029 079	3 609 098
A.3.	VYPLACENÉ ÚROKY	-37 193	-54 298
A.4.	PŘIJATÉ ÚROKY	388	1 152
A.5.	ZAPLACENÁ DAŇ Z PŘÍJMŮ ZA BĚŽNOU ČINNOST	2 034	40 944
A.6.	PŘIJATÉ PODÍLY NA ZISKU	59 916	25 124
A.***	ČISTÝ PENĚŽNÍ TOK Z PROVOZNÍ ČINNOSTI	1 054 224	3 622 020

 POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ

KONSOLIDOVANÝ PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)

(ÚDAJE V TISÍCÍCH Kč)

		OBDOBÍ DO 31.12.2021	OBDOBÍ DO 31.12.2020
Peněžní toky z investiční činnosti			
B.1.	VÝDAJE SPOJENÉ S NABYTÍM STÁLÝCH AKTIV	-2 323 063	-2 372 959
B.2.	PŘÍJMY Z PRODEJE STÁLÝCH AKTIV	76 064	30 464
B.3.	ZÁPŮJČKY A ÚVĚRY SPŘÍZNĚNÝM OSOBÁM	-5 164	1 000
B.7.	VÝDAJE SPOJENÉ S NABYTÍM EMISNÍCH POVOLENEK	-340 203	
B.**	ČISTÝ PENĚŽNÍ TOK Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI	-2 592 366	-2 341 495
Peněžní toky z finančních činností			
C.1.	ZMĚNA STAVU ZÁVAZKŮ Z FINANCOVÁNÍ	800 980	-443 902
C.2.	DOPADY ZMĚN VLASTNÍHO KAPITÁLU	-4 900	-8 820
C.2.6.	VYPLACENÉ PODÍLY NA ZISKU KROMĚ PODÍLŮ VYPLACENÝCH MEZI ÚČETNÍMI JEDNOTHAMI KONSOLIDAČNÍHO CELKU	-4 900	-8 820
C.**	ČISTÝ PENĚŽNÍ TOK Z FINANČNÍ ČINNOSTI	796 080	-452 722
F.	ČISTÁ ZMĚNA PENĚŽNÍCH PROSTŘEDKŮ A PENĚŽNÍCH EKVIVALENTŮ	-742 062	827 803
R.	KONEČNÝ STAV PENĚŽNÍCH PROSTŘEDKŮ A PENĚŽNÍCH EKVIVALENTŮ	1 095 523	1 837 585

PŘÍLOHA KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2021

1.	OBECNÉ ÚDAJE	108	4.10.	PŘECHODNÉ ÚČTY AKTIV A PASIV	120
1.1.	ZALOŽENÍ A CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI	108	4.11.	PŘEPOČTY ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU	120
1.2.	IDENTIFIKACE SKUPINY	108	4.12.	DañĚ	121
1.3.	PŘEDSTAVENSTVO A DOZORČÍ RADA K 31.12.2021	109	4.12.1.	DAŇOVÉ ODPISY DLOUHODOBĚHO MAJETKU	121
2.	VYMEZENÍ KONSOLIDAČNÍHO CELKU, SYSTÉM A METODY KONSOLIDACE	109	4.12.2.	SPLATNÁ DAŇ	121
2.1.	ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI	109	4.12.3.	ODLOŽENÁ DAŇ	121
2.2.	NÁZEV A SÍDLA DCEŘINÝCH A PŘIDRUŽENÝCH ÚČETNÍCH JEDNOTEK ZAHRNUTÝCH DO KONSOLIDAČNÍHO CELKU	110	4.13.	ZÁPŮJČNÍ NÁKLADY	121
2.3.	DATUM ÚČETNÍCH ZÁVĚREK A SÍDLA ÚČETNÍCH JEDNOTEK ZAHRNUTÝCH DO KONSOLIDAČNÍHO CELKU	112	4.14.	NÁKLADY SPOJENÉ S AGENTURNÍMI ZAMĚSTNANCI	122
2.4.	OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI VYLOUČENÉ Z POVINNOSTI KONSOLIDOVAT	112	4.15.	VÝNOSY	122
3.	ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY	113	4.16.	POUŽITÍ ODHADŮ	122
3.1.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	113	4.17.	VÝDAJE VYNALOŽENÉ NA VÝZKUM A VÝVOJ	122
4.	PŘEHLED VÝZNAMNÝCH ÚČETNÍCH PRAVIDEL A POSTUPŮ	114	4.18.	DOTACE	123
4.1.	DLOUHODOBÝ HMOTNÝ A NEHMOTNÝ MAJETEK	114	4.19.	PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)	123
4.2.	DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK	117	4.20.	KONSOLIDAČNÍ PRAVIDLA	124
4.3.	DERIVÁTY	118	5.	PŘEHLED VLIVŮ NA VÝŠÍ VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ	125
4.4.	KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK A PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY	118	5.1.	KONSOLIDOVANÝ VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2021	125
4.5.	ZÁSoby	119	5.1.1.	SKLADBA KONSOLIDOVANÉHO VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2021	125
4.6.	POHLEDÁVKY	119	5.1.2.	ÚPRAVY VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ V RÁMCÍ PLNÉ METODY ZA ROK 2021	126
4.7.	ZÁVAZKY	120	5.1.3.	ÚPRAVY VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ V RÁMCÍ EKVIVALENČNÍ METODY ZA ROK 2021	126
4.8.	ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM	120	5.2.	KONSOLIDOVANÝ VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2020	127
4.9.	REZERVY	120	5.2.1.	SKLADBA KONSOLIDOVANÉHO VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2020	127
			5.2.2.	ÚPRAVY VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ V RÁMCÍ PLNÉ METODY ZA ROK 2020	128
			5.2.3.	ÚPRAVY VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ V RÁMCÍ EKVIVALENČNÍ METODY ZA ROK 2020	128

6.	DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE KE KONSOLIDOVANÉ ROZVAZE	129	6.15.	ODLOŽENÁ DAŇ Z PŘÍJMŮ	149
6.1.	DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK	129	6.15.1.	ODLOŽENÝ DAŇOVÝ ZÁVAZEK	149
6.2.	DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK	131	6.16.	ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM	150
6.3.	MAJETEK NAJATÝ FORMOU OPERATIVNÍHO LEASINGU	133	6.17.	ZÁVAZKY A POHLEDÁVKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ, SOUDNÍ SPORY	154
6.4.	DLOUHODOBÝ MAJETEK ZATÍŽENÝ ZÁSTAVNÍM PRÁVEM	134	6.18.	COVID-19	156
6.5.	DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK	138	7.	DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE KE KONSOLIDOVANÉMU VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY	157
6.6.	SOUPIS NEKONSOLIDOVANÝCH FINANČNÍCH INVESTIC	139	7.1.	VÝNOSY Z HLAVNÍCH ČINNOSTÍ A PRODANÉ ZBOŽÍ	157
6.6.1.	PODÍLY – OVLÁDANÁ NEBO OVLÁDAJÍCÍ OSOBA	139	7.1.1.	VÝNOSY Z HLAVNÍCH ČINNOSTÍ A PRODANÉ ZBOŽÍ KONSOLIDAČNÍHO CELKU ZA ROK 2021	157
6.6.2.	PODÍLY – PODSTATNÝ VLIV	140	7.1.2.	VÝNOSY Z HLAVNÍCH ČINNOSTÍ A PRODANÉ ZBOŽÍ KONSOLIDAČNÍHO CELKU ZA ROK 2020	157
6.7.	ZÚČTOVÁNÍ KONSOLIDAČNÍHO ROZDÍLU	141	7.2.	DOTACE	158
6.8.	CENNÉ PAPIRY A PODÍLY V EKVIVALENCI	142	7.3.	CELKOVÉ ODMĚNY ÚČTOVANÉ AUDITOREM	158
6.9.	DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK ZATÍŽENÝ ZÁSTAVNÍM PRÁVEM	143	7.4.	OSTATNÍ NÁKLADY A VÝNOSY	159
6.10.	ZÁSoby	143	7.5.	CELKOVÉ VÝDAJE VYNALOŽENÉ NA VÝZKUM A VÝVOJ	159
6.11.	POHLEDÁVKY	143	7.6.	TRANSAKCE S OSOBAMI VE SKUPINĚ	159
6.11.1.	DLOUHODOBÉ POHLEDÁVKY	143	7.6.1.	VÝNOSY REALIZOVANÉ S OSOBAMI VE SKUPINĚ	159
6.11.2.	KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY	143	7.6.2.	NÁKUPY OD OSOB VE SKUPINĚ	159
6.11.3.	POHLEDÁVKY ZASTAVENÉ PODLE ZÁSTAVNÍHO PRÁVA	144	8.	ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ OBCHODNÍCH SPOLEČNOSTÍ A DOZORČÍ RADY OBCHODNÍCH SPOLEČNOSTÍ KONSOLIDAČNÍHO CELKU	160
6.11.4.	POHLEDÁVKY ZA OSOBAMI VE SKUPINĚ	144	8.1.	OSOBNÍ NÁKLADY A POČET ZAMĚSTNANCŮ	160
6.12.	VLASTNÍ KAPITÁL	146	8.2.	POSKYTNUTÉ ZÁPŮJČKY, ÚVĚRY ČI OSTATNÍ PLNĚNÍ	161
6.13.	REZERVY	146	9.	UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRY	161
6.14.	ZÁVAZKY	146			
6.14.1.	DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY	146			
6.14.2.	KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY Z OBCHODNÍCH VZTAHŮ	146			
6.14.3.	ZÁVAZKY - OSTATNÍ	146			
6.14.4.	ZÁVAZKY K OSOBÁM VE SKUPINĚ	147			

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1. ZALOŽENÍ A CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI

Obchodní společnost TŘINECKÉ ŽELEZÁŘNY, 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 konsolidované účetní závěrky (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 2021 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 nejúžší skupiny účetních jednotek. Tuto účetní závěrku je možné získat v sídle společnosti.

1.3. PŘEDSTAVENSTVO A DOZORČÍ RADA K 31.12.2021

	FUNKCE	Jméno
Představenstvo	PŘEDSEDA	ING. JAN CZUDEK
	PRVNÍ MÍSTOPŘEDSEDA	ING. ČESLAV MAREK
	DRUHÝ MÍSTOPŘEDSEDA	ING. HENRYK HUCZALA
	ČLEN	ING. IVO ŽIŽKA
	ČLEN	ING. RADOMÍRA PEHÁRKOVÁ

	FUNKCE	Jméno
DOZORČÍ RADA	PŘEDSEDA	ING. TOMÁŠ CHRENEK, PHD.
	PRVNÍ MÍSTOPŘEDSEDA	ING. JÁN MODER
	DRUHÝ MÍSTOPŘEDSEDA	ING. EVŽEN BALHO
	ČLEN	ING. JOZEF BLAŠHO, PHD.
	ČLEN	JUDR. JANA KANTOROVÁ
ČLEN	MARCEL PIELESZ	

V průběhu roku 2021 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 a 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 2021 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 2021 zahrnuty následující účetní jednotky:

Dceřiná účetní jednotka:

Název účetní jednotky	Sídlo účetní jednotky	Předmět činnosti	Podíl na vlastním kapitálu k 31.12.2021
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.	JIRÁŠKOVA 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 ZÁRTHŐRŰEN 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 HADIČOVÝCH DRÁTŮ, LAN, TRANIN 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, KONŠHÁ, 739 61 TŘINEC	VÝROBA STAVEBNÍCH HMOT, PORCELÁNOVÝCH, KERAMICKÝCH A SÁDROVÝCH VÝROBKŮ	100,00 %
BOHEMIA RINGS S.R.O.	Č.P. 10, 565 43 ZÁMRŠK	KOVÁŘSTVÍ A OBRÁBĚČSTVÍ	100,00 %
ŘETĚŽÁRNA a.s.	POLSKÁ 48, 790 81 ČESHÁ VES	VÝROBA ŘETĚZŮ, ŘETĚŽÁŘSKÝCH 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 HAPITÁLU K 31.12.2021
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	PRŮMYSLOVÁ 726, KONŠHÁ, 739 61 TŘINEC	VÝROBA ISOSTATICKY LISOVANÝCH ŽÁRUVZDORNÝCH VÝROBKŮ PRO KONTINUÁLNÍ ODLÉVÁNÍ OCELI	40,00 %

V roce 2021 nedošlo v konsolidačním celku k žádným změnám.

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 HAPITÁLU K 31.12.2020
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	PRŮMYSLOVÁ 1024, STARÉ MĚSTO, 739 61 TŘINEC	VÝROBA A ROZVOD TEPELNÉ ENERGIE A ELEKTRINY	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.	JIRÁŠKOVA 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 ZÁRTHÖRÜEN MŰHÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG*	3527 MISHOLC, SAJÓSZIGETI UTCA 4., MAĎARSKO	VÝROBA DRÁTĚNÝCH VÝROBKŮ	100,00 %
ŽDB DRÁTOVNA a.s.	JEREMENKOVA 66, PUDLOV, 735 51 BOHUMÍN	VÝROBA TAŽENÉHO DRÁTU, OCELOVÝCH HORDŮ A HADICOVÝCH DRÁTŮ, LAN, TRANIN 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 ELEKTRINY, OBCHOD A DISTRIBUCE PLYNU	100,00 %
REFRASIL, S.R.O.	PRŮMYSLOVÁ 720, KONŠHÁ, 739 61 TŘINEC	VÝROBA STAVEBNÍCH HMOT, PORCELÁNOVÝCH, KERAMICKÝCH A SÁDROVÝCH VÝROBKŮ	100,00 %
BOHEMIA RINGS S.R.O.	Č.P. 10, 565 43 ZÁMRŠK	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, KONŠHÁ, 739 61 TŘINEC	VÝROBA ISOSTATICHY LISOVANÝCH ŽÁRUVZDORNÝCH VÝROBKŮ PRO KONTINUÁLNÍ ODLÉVÁNÍ OCELI	40,00 %

V roce 2020 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 31.12.2021 a 31.12.2020. 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.

Konsolidovaná účetní závěrka byla sestavena dne 1.3.2022. Údaje v této konsolidované účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisících korunách českých (Kč).

3.1. ÚČETNÍ OBDOBÍ

Konsolidované výkazy k datu 31.12.2021 jsou připraveny takto:

- Rozvaha obsahuje srovnatelné údaje k 31.12.2020.
- Výkaz zisku a ztráty obsahuje srovnatelné údaje za období do 31.12.2020.
- Přehled o změnách vlastního kapitálu obsahuje srovnatelné údaje k 31.12.2020.
- Přehled o peněžních tocích obsahuje srovnatelné údaje k 31.12.2020.

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 výzkumu a 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 výzkumu a 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 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 snižuje ocenění dlouhodobého nehmotného majetku. Tato „dotace“ se rozpouští do výnosů ve stejném okamžiku a ve stejné výši, v jaké jsou povolenky spotřebovávány a účtovány do nákladů. Prodej bezúplatných povolenek se vykazuje ve výsledku hospodaření v řádku Jiné provozní výnosy. V případě prodeje nakoupených povolenek se tento prodej vykazuje ve výsledku hospodaření v řádku Tržby z prodaného dlouhodobého majetku. Směna nakoupených kreditů CER na povolenky je účtována v rámci účtu Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek oproti účtům Jiné provozní náklady a 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 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 přidělu 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 jsou povolenky typu EUA vykazovány na jednom analytickém účtu, pro evidenci úbytku povolenek je použita metoda oceňování FIFO.

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 výzkum a 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.

Zálohy na dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek přijaté po 31.12.2020, pokud tyto zálohy jsou nevratné, se k datu konsolidované účetní závěrky považují za součást pořizovací ceny konkrétního dlouhodobého majetku a nejsou přepočteny k datu konsolidované účetní závěrky 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.

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

4.12. Daně

4.12.1. 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 společností, a to na provozu VT – Válcovna trub, závodu VZ – Sochorová válcovna a středisku Univerzální trat' a Drobné kolejivo, a majetku používaného obchodní společností ŽDB DRÁTOVNA a.s. a obchodní společností Řetězárna a.s., 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.

4.12.2. Splatná daň

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

4.12.3. Odložená daň

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

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

Rozvahový přístup znamená, že závazková metoda vychází z přechodných rozdílů, jimiž jsou rozdíly mezi daňovou základnou aktiv, popř. pasiv a výší 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.

4.13. Zápůjční náklady

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

4.14. NÁKLADY SPOJENÉ S AGENTURNÍMI ZAMĚSTNANCI

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

4.15. VÝNOSY

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

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

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

Přijatá pojistná plnění se účtují do výnosů účetního období, ve kterém došlo k uznání výše pojistného plnění pojišťovnou. V případě, že plnění nebylo uznáno, se účtuje o dohadné položce na přijaté pojistné plnění pouze ve výši skutečných výdajů vynaložených na odstranění následků pojistné události v příslušném účetním období.

4.16. 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.

4.17. VÝDAJE VYNALOŽENÉ NA VÝZKUM A VÝVOJ

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

Permanentní vývoj je účtován přímo do nákladů s ohledem na opakovatelnost a významnost. Kritérium významnosti je definováno: „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, jež mají za následek překročení limitu významnosti, a po jejich analýze provede aktivaci na účet komplexních nákladů příštích období“.

4.18. 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 pořízení dlouhodobého majetku snižuje pořizovací cenu majetku.

4.19. 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)

	31.12.2021	31.12.2020
peněžní PROSTŘEDKY V POKLADNĚ	4 245	4 220
peněžní PROSTŘEDKY NA ÚČTECH	1 097 836	1 842 068
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 CELHEM	1 102 081	1 846 288
peněžní PROSTŘEDKY a peněžní EKVIVALENTY NEZAHRNUTÉ DO CASH FLOW	-6 558	-8 703
PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY a PENĚŽNÍ EKVIVALENTY CELHEM	1 095 523	1 837 585

Rozdíl mezi peněžními prostředky a peněžními ekvivalenty k 31.12.2021 a k 31.12.2020 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.

4.20. 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 ovládající osoba účinně uplatňovat vliv nad konsolidovanou účetní jednotkou.

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

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

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

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

Konsolidace účetní závěrky byla provedena systémem přímé konsolidace.

Účetní závěrky za roky 2021 a 2020 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 2021 a 2020 (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 2021

5.1.1. SKLADBA KONSOLIDOVANÉHO VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2021

(ÚDAJE V TIS. Kč)

VH BĚŽNÉHO ÚČETNÍHO OBDOBÍ TŘINECKÉ ŽELEZÁŘNY, a. s.	1 306 080
VH BĚŽNÉHO ÚČETNÍHO OBDOBÍ ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	49 437
VH BĚŽNÉHO ÚČETNÍHO OBDOBÍ SLÉVÁRNY TŘINEC, a.s.	-21 512
VH BĚŽNÉHO ÚČETNÍHO OBDOBÍ ŠROUBÁRNA KYJOV, SPOL. S R.O.	24 665
VH BĚŽNÉHO ÚČETNÍHO OBDOBÍ STROJÍRNY A STAVBY TŘINEC, a.s.	43 238
VH BĚŽNÉHO ÚČETNÍHO OBDOBÍ VÚHŽ a.s.	48 821
VH BĚŽNÉHO ÚČETNÍHO OBDOBÍ „METALURGIA“ SPÓŁKA AKCYJNA	91 258
VH BĚŽNÉHO ÚČETNÍHO OBDOBÍ „D&D“ DRÓTÁRU ZRT.	254 124
VH BĚŽNÉHO ÚČETNÍHO OBDOBÍ ŽDB DRÁTOVNA a.s.	188 502
VH BĚŽNÉHO ÚČETNÍHO OBDOBÍ HŽP a.s.	44 549
VH BĚŽNÉHO ÚČETNÍHO OBDOBÍ SV SERVISNÍ, S.R.O.	12 187
VH BĚŽNÉHO ÚČETNÍHO OBDOBÍ BOHEMIA RINGS S.R.O.	55 579
VH BĚŽNÉHO ÚČETNÍHO OBDOBÍ REFRASIL, S.R.O.	8 087
PODÍL NA VH BĚŽNÉHO ÚČETNÍHO OBDOBÍ ŘETĚŽÁRNA a.s.	23 838
PODÍL NA VH BĚŽNÉHO ÚČETNÍHO OBDOBÍ V EKVIVALENCI	42 871
ÚPRAVY V RÁMCI PLNÉ METODY KONSOLIDACE (VIZ DÁLE)	114 817
ÚPRAVY V RÁMCI EKVIVALENČNÍ METODY KONSOLIDACE (VIZ DÁLE)	-32 184
KONSOLIDOVANÝ VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	2 254 357

5.1.2. ÚPRAVY VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ V RÁMCI PLNÉ METODY ZA ROK 2021

(ÚDAJE V TIS. Kč)

VYLOUČENÍ ZISKŮ a ZTRÁT Z NEREALIZOVANÝCH ZÁSOB Z PRODEJE MEZI OBCHODNÍMI SPOLEČNOSTMI KONSOLIDAČNÍHO CELHU VČ. VLIVU ODLOŽENÉ DANĚ	-30 084
ODPIS PŘECENĚNÍ MAJETKU NA REÁLNOU HODNOTU	13 091
ODPISY MARŽE Z PRODEJE MAJETKU VČ. VLIVU ODLOŽENÉ DANĚ	-3 792
VYLOUČENÍ ZISKU Z PRODEJE EMISNÍCH POVOLENEK	50 964
VYLOUČENÍ VYPLACENÝCH PODÍLŮ NA ZISKU OBCHODNÍCH SPOLEČNOSTÍ KONSOLIDAČNÍHO CELHU	-292 600
VYLOUČENÍ TVORBY OPRAVNÉ POLOŽKY K OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI „D&D“ DRÓTÁRU ZRT.	-95 328
VYLOUČENÍ TVORBY OPRAVNÉ POLOŽKY K OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI SLÉVÁRNY TŘINEC, a.S.	142 872
VYLOUČENÍ TVORBY OPRAVNÉ POLOŽKY K OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI ŠROUBÁRNA KYJOV, SPOL. S R.O.	198 866
ODPIS KLADNÉHO KONSOLIDAČNÍHO ROZDÍLU OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI ŽDB DRÁTOVNA a.S.	-14 920
ODPIS KLADNÉHO KONSOLIDAČNÍHO ROZDÍLU OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI BOHEMIA RINGS S.R.O.	-7 838
ODPIS ZÁPORNÉHO KONSOLIDAČNÍHO ROZDÍLU OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI REFRASIL, S.R.O.	728
VYLOUČENÍ REZERVY NA EMISNÍ POVOLENKY VČETNĚ VLIVU ODLOŽENÉ DANĚ	152 858
ÚPRAVY CELKEM	114 817

5.1.3. ÚPRAVY VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ V RÁMCI EKVIVALENČNÍ METODY ZA ROK 2021

(ÚDAJE V TIS. Kč)

VYLOUČENÍ VYPLACENÝCH PODÍLŮ NA ZISKU OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.S.	-32 184
ÚPRAVY CELKEM	-32 184

5.2. KONSOLIDOVANÝ VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2020

5.2.1. SKLADBA KONSOLIDOVANÉHO VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2020

(ÚDAJE V TIS. KČ)

VH BĚŽNÉHO ÚČETNÍHO OBDOBÍ TŘINECKÉ ŽELEZÁŘNY, a. s.	469 323
VH BĚŽNÉHO ÚČETNÍHO OBDOBÍ ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	9 557
VH BĚŽNÉHO ÚČETNÍHO OBDOBÍ SLÉVÁŘNY 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“ DRÓTÁRU 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 ŘETĚŽÁRNA 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

5.2.2. 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

5.2.3. 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

6. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE KE KONSOLIDOVANÉ ROZVAZE

6.1. DLOUHODOVÝ NEHMOTNÝ MAJETEK

Požizovací cena

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	STAV K 31.12.2020	PŘÍRŮSTKY	ÚBYTKY	VLIV KURZOVÝCH ROZDÍLŮ	STAV K 31.12.2021
NEHMOTNÉ VÝSLEDKY VÝVOJE	4 553	0	0	0	4 553
OCENITELNÁ PRÁVA	496 889	20 063	4 683	-774	511 495
GOODWILL	336	0	0	-21	315
OSTATNÍ DLOUHODOVÝ NEHMOTNÝ MAJETEK	1 168 183	523 506	1 621 936	0	69 753
NEDOKONČENÝ DNM	10 022	359 556	362 101	-34	7 443
POSKYTNUTÉ ZÁLOHY NA DNM	0	0	0	0	0
CELKEM	1 679 983	903 125	1 988 720	-829	593 559

Oprávky

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	STAV K 31.12.2020	PŘÍRŮSTKY	ÚBYTKY	VLIV KURZOVÝCH ROZDÍLŮ	STAV K 31.12.2021
NEHMOTNÉ VÝSLEDKY VÝVOJE	4 553	0	0	0	4 553
OCENITELNÁ PRÁVA	363 735	26 335	4 698	-538	384 834
GOODWILL	336	0	0	-21	315
OSTATNÍ DLOUHODOVÝ NEHMOTNÝ MAJETEK	14 872	553	0	81	15 506
CELKEM	383 496	26 888	4 698	-478	405 208

Zůstatková hodnota

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	STAV K 31.12.2020	STAV K 31.12.2021
NEHMOTNÉ VÝSLEDKY VÝVOJE	0	0
OCENITELNÁ PRÁVA	133 154	126 661
GOODWILL	0	0
OSTATNÍ DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK	1 153 311	54 247
NEDOKONČENÝ DNM	10 022	7 443
CELKEM	1 296 487	188 351

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku zaúčtované do nákladů

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku k 31.12.2021 činily 26 646 tis. Kč, k 31.12.2020 činily 22 506 tis. Kč.

V položce Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek jsou vykazovány zejména povolenky.

V roce 2021 bylo bezúplatně nabyto 103 906 ks povolenek na rok 2021 v hodnotě 164 211 tis. Kč. K datu účetní závěrky 31.12.2021 byla zaúčtována spotřeba povolenek za rok 2020 v hodnotě 299 tis. Kč a spotřeba povolenek za rok 2021 v hodnotě 5 452 290 tis. Kč.

K datu 31.12.2021 nebyl společnosti přidělen celkový objem povolenek pro rok 2021. Společnost předpokládá, že nejpozději v měsíci dubnu 2022 obdrží ještě dalších 3 375 076 ks bezúplatně nabytých povolenek na rok 2021 na základě schválení ze strany Evropské komise a následně rozhodnutí Ministerstva životního prostředí ČR. Z tohoto důvodu společnost nevytváří rezervu na chybějící povolenky k datu 31.12.2021. Společnost vykázala spotřebu povolenek a čerpání dotace k chybějícím povolenkám ve výši 3 645 754 tis. Kč na příslušný účet ostatních provozních nákladů a ostatních provozních výnosů na základě dohadných položek pouze ve výkazu zisku a ztráty.

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

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

Souhrnná výše drobného nehmotného majetku neuvedeného v rozvaze

Souhrnná výše pořizovacích cen drobného nehmotného majetku neuvedeného v rozvaze k 31.12.2021 činila 38 893 tis. Kč, k 31.12.2020 činila 35 962 tis. Kč.

6.2. DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK

Pořizovací cena

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	STAV K 31.12.2020	PŘÍRŮSTKY	ÚBYTKY	VLIV KURZOVÝCH ROZDÍLŮ	STAV K 31.12.2021
POZEMKY	795 068	5 094	967	-1 065	798 130
STAVBY	16 184 937	430 247	24 232	-19 788	16 571 164
HMOTNÉ MOVITÉ VĚCI A JEJICH SOUBORY	45 582 479	2 475 484	641 061	-54 814	47 362 088
OSTATNÍ DHM	103 050	3 489	3 183	-2 142	101 214
POSKYTNUTÉ ZÁLOHY NA DHM	165 999	250 123	179 531	-39	236 552
NEDOKONČENÝ DHM	1 402 652	2 184 059	2 920 261	-3 048	663 402
CELKEM	64 234 185	5 348 496	3 769 235	-80 896	65 732 550

Oprávkky

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	STAV K 31.12.2020	PŘÍRŮSTKY	ÚBYTKY	VLIV KURZOVÝCH ROZDÍLŮ	STAV K 31.12.2021
STAVBY	8 404 537	426 892	23 676	-10 335	8 797 418
HMOTNÉ MOVITÉ VĚCI A JEJICH SOUBORY	31 427 083	1 812 915	641 525	-41 109	32 557 364
OSTATNÍ DHM	79 581	3 477	3 132	-1 280	78 646
CELKEM	39 911 201	2 243 284	668 333	-52 724	41 433 428

Opravné položky

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	STAV K 31.12.2020	PŘÍRŮSTKY	ÚBYTKY	VLIV KURZOVÝCH ROZDÍLŮ	STAV K 31.12.2021
STAVBY	53 200	0	4 384	0	48 816
HMOTNÉ MOVITÉ VĚCI A JEJICH SOUBORY	6 289	35 141	3 976	0	37 454
OSTATNÍ DHM	33	0	0	0	33
NEDOKONČENÝ DHM	4 874	4 360	1 589	0	7 645
CELKEM	64 396	39 501	9 949	0	93 948

Zůstatková hodnota

(ÚDAJE V TIS. KČ)

ZŮSTATKOVÁ HODNOTA	STAV K 31.12.2020	STAV K 31.12.2021
POZEMKY	795 068	798 130
STAVBY	7 727 200	7 724 930
HMOTNÉ MOVITÉ VĚCI A JEJICH SOUBORY	14 149 107	14 767 270
OSTATNÍ DHM	23 436	22 535
POSKYTNUTÉ ZÁLOHY NA DHM	165 999	236 552
NEDOKONČENÝ DHM	1 397 778	655 757
CELKEM	24 258 588	24 205 174

Mezi nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého hmotného majetku v roce 2021 patří:

(ÚDAJE V TIS. KČ)

REKONSTRUKCE VYSOKÉ PECE Č. 6	563 477
OBNOVA ZPO I	275 201
OHŘÍVAČ VĚTRU Č. 62 NA VYSOKÉ PECE Č. 6	249 166
NOVÉ POTRUBÍ KOP DN1200 (Z BORKU NA SS JIH)	81 315
TZ BUDOVY MECHANICKÝCH DÍLEN	51 426
VÝROBNÍ LINKA KER/KEH 4.2	26 801
TZ CENTRÁLNÍCH ŠATEN PRO 900 OSOB	24 817
OBRÁBĚCÍ STROJ CNC 20C	21 443
OBRÁBĚCÍ STROJ CNC 20A	20 949
OBRÁBĚCÍ STROJ ELHA E	19 674
NAVÍJEČ PRO ŠROUB. DRÁTY MD900 M.F.L.	16 216
ZASTŘEŠENÍ ČÁSTI SKLÁDKY UHLÍ E3	10 740
ROZVODNA NULT2 6HV	10 508

Mezi nejvýznamnější přírůstky nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku v roce 2021 patří:

(ÚDAJE V TIS. KČ)

NOVÁ LOUPACÍ LINKA NA VJ – VÁLCOVNA DRÁTŮ A JEMNÝCH PROFILŮ	68 671
LIS AKS 63 – H4	19 906
Zařízení PRO MĚŘENÍ ROZMĚRŮ KOLEJNIC ZASTUDENA	12 491
MODERNIZACE STROJE K19	10 835
STACIONÁRNÍ VYKLÁDACÍ ZAŘÍZENÍ INNOFREIGHT	10 123
ZÁSOBNÍKY SUROVIN	5 614

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku zaúčtované do nákladů

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku k 31.12.2021 činily 2 230 617 tis. Kč, k 31.12.2020 činily 2 189 094 tis. Kč.

Souhrnná výše drobného hmotného majetku neuvedeného v rozvaze

Souhrnná výše pořizovacích cen drobného dlouhodobého hmotného majetku neuvedeného v rozvaze k 31.12.2021 činila 952 722 tis. Kč, k 31.12.2020 činila 921 935 tis. Kč.

6.3. MAJETEK NAJATÝ FORMOU OPERATIVNÍHO LEASINGU

Operativní leasing

Za rok 2021 bylo uhrazeno nájemné ve výši 69 127 tis. Kč, za rok 2020 ve výši 71 392 tis. Kč.

6.4. DLOUHODOBÝ majetek zatížený zástavním právem

2021

(ÚDAJE V TIS. Kč)

POPIS MAJETKU	ÚČETNÍ ZŮSTATKOVÁ HODNOTA	POPIS, ROZSAH A ÚČEL ZÁSTAVNÍHO PRÁVA/VĚCNÉHO BŘEMENE
DHM	546 578	ÚVĚR U ČESKÉ SPOŘITELNY, a.s.
STAVBY	108 891	
POZEMKY	3 458	
DHM	2 058	ÚVĚR U ČESKOSLOVENSKÉ OBCHODNÍ BANKY, a. s.
POZEMKY	39 986	
DHM	629 944	ÚVĚR U ČESKOSLOVENSKÉ OBCHODNÍ BANKY, a. s.
DHM	713 296	ÚVĚR U ČESKOSLOVENSKÉ OBCHODNÍ BANKY, a. s.
DHM	446 908	ÚVĚR U ČESKOSLOVENSKÉ OBCHODNÍ BANKY, a. s.
POZEMKY	96 223	
DHM	423 718	ÚVĚR U ING BANK N.V.
POZEMKY	11 988	
DHM	143 603	ÚVĚR U ING BANK N.V.
DHM	1 194 887	ÚVĚR U RAIFFEISENBANK a.s.
POZEMKY	18 538	
DHM	69 587	ZAJIŠTĚNÍ INVESTIČNÍHO BANKOVNÍHO ÚVĚRU U UNICREDIT BANK CZECH REPUBLIC AND SLOVAKIA, a.s.
TECHNOLOGIE	55 301	RAIFFEISENBANK a.s. – ZÁSTAVA ZA DLOUHODOBÝ BANKOVNÍ ÚVĚR NA PROFINANCOVÁNÍ MORE ROZVODNY T4 – 110KV
DHM	57 495	INVESTIČNÍ ÚVĚR U ING BANK N.V.
DHM*	105 456	ÚVĚR U BANK POLSKA KASA OPIEKI SPÓŁKA AKCYJNA, ZAJIŠTĚNÍ STROJNÍM ZAŘÍZENÍM DO VÝŠE 19 500 TIS. PLN
DHM*	7 301	ÚVĚR U BNP PARIBAS BANK POLSKA S.A., ZAJIŠTĚNÍ STROJNÍM ZAŘÍZENÍM DO VÝŠE 1 350 TIS. PLN
DHM*	21 632	ÚVĚR U BNP PARIBAS BANK POLSKA S.A., ZAJIŠTĚNÍ STROJNÍM ZAŘÍZENÍM DO VÝŠE 4 000 TIS. PLN
DHM*	80 009	ÚVĚR U BANK POLSKA KASA OPIEKI SPÓŁKA AKCYJNA, ZAJIŠTĚNÍ STROJNÍM ZAŘÍZENÍM DO VÝŠE 14 795 TIS. PLN
DHM, POZEMKY	890	INVESTIČNÍ ÚVĚR U RAIFFEISENBANK a.s.
DHM, POZEMKY	1 255	INVESTIČNÍ ÚVĚR U RAIFFEISENBANK a.s.


 POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ

POPIS MAJETKU	ÚČETNÍ ZŮSTATKOVÁ HODNOTA	POPIS, ROZSAH A ÚČEL ZÁSTAVNÍHO PRÁVA/VĚCNÉHO BŘEMENE
DHM, POZEMKY	642	INVESTIČNÍ ÚVĚR U RAIFFEISENBANK A.S.
DHM, POZEMKY	12 887	INVESTIČNÍ ÚVĚR U RAIFFEISENBANK A.S.
DHM, POZEMKY	1 123	INVESTIČNÍ ÚVĚR U RAIFFEISENBANK A.S.
DHM, POZEMKY	1 473	INVESTIČNÍ ÚVĚR U RAIFFEISENBANK A.S.
DHM, POZEMKY	743	INVESTIČNÍ ÚVĚR U RAIFFEISENBANK A.S.
DHM, POZEMKY	6 613	INVESTIČNÍ ÚVĚR U RAIFFEISENBANK A.S.
DHM, POZEMKY	353	INVESTIČNÍ ÚVĚR U RAIFFEISENBANK A.S.
DHM	2 895	INVESTIČNÍ ÚVĚR U RAIFFEISENBANK A.S.
DHM	976	INVESTIČNÍ ÚVĚR U RAIFFEISENBANK A.S.
DHM	1 527	INVESTIČNÍ ÚVĚR U RAIFFEISENBANK A.S.
DHM	35 268	INVESTIČNÍ ÚVĚR U RAIFFEISENBANK A.S.
DHM	7 975	INVESTIČNÍ ÚVĚR U RAIFFEISENBANK A.S.
DHM	4 789	INVESTIČNÍ ÚVĚR U RAIFFEISENBANK A.S.
DHM	253 376	ÚVĚR U CITIBANK EUROPE PLC.
POZEMKY	4 166	
TECHNOLOGIE	197 007	
DHM*	43 130	INVESTIČNÍ ÚVĚR U ERSTE BANK HUNGARY ZRT.
DHM*	18 990	INVESTIČNÍ ÚVĚR U K&H BANK ZRT.
DHM*	34 025	INVESTIČNÍ ÚVĚR U K&H BANK ZRT.
POZEMKY	4 772	ÚVĚR U RAIFFEISENBANK A.S.
DHM	231 760	
POZEMKY	283	ÚVĚR U ČESKÉ SPOŘITELNY, A.S.
DHM	43 247	
DHM	38 241	DLOUHODOBÝ BANKOVNÍ ÚVĚR U ČESKOSLOVENSKÉ OBCHODNÍ BANKY, A. S.
CELHEM	5 725 263	

Pozn.: * přepočteno kurzem ČNB k 31.12.2021

2020

(ÚDAJE V TIS. KČ)

POPIS MAJETKU	ÚČETNÍ ZŮSTATKOVÁ HODNOTA	POPIS, ROZSAH A ÚČEL ZÁSTAVNÍHO PRÁVA/VĚCNÉHO BŘEMENE
DHM	556 192	ÚVĚR U ČESKÉ SPOŘITELNY, a.s.
STAVBY	118 323	
POZEMKY	3 458	
DHM	2 194	ÚVĚR U ČESKOSLOVENSKÉ OBCHODNÍ BANKY, a. s.
POZEMKY	39 986	
DHM	692 199	ÚVĚR U ČESKOSLOVENSKÉ OBCHODNÍ BANKY, a. s.
DHM	764 853	ÚVĚR U ČESKOSLOVENSKÉ OBCHODNÍ BANKY, a. s.
DHM	513 658	ÚVĚR U ČESKOSLOVENSKÉ OBCHODNÍ BANKY, a. s.
POZEMKY	106 893	
DHM	464 716	ÚVĚR U ING BANK N. V.
POZEMKY	10 465	
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.

POPIS MAJETKU	ÚČETNÍ ZŮSTATKOVÁ HODNOTA	POPIS, ROZSAH a ÚČEL ZÁSTAVNÍHO PRÁVA/VĚCNÉHO BŘEMENE
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.
DHM	162 726	ÚVĚR U CITIBANK EUROPE PLC.
POZEMKY	4 166	
TECHNOLOGIE	217 180	
DHM*	48 417	INVESTIČNÍ ÚVĚR U ERSTE BANK HUNGARY ZRT.
DHM*	21 267	INVESTIČNÍ ÚVĚR U K&H BANK ZRT.
POZEMKY	4 772	ÚVĚR U RAIFFEISENBANK A.S.
DHM	240 756	
POZEMKY	283	ÚVĚR U ČESKÉ SPOŘITELNY, A.S.
DHM	43 590	
DHM	41 183	DLOUHODOBÝ BANKOVNÍ ÚVĚR U ČESKOSLOVENSKÉ OBCHODNÍ BANKY, A. S.
CELHEM	4 571 027	

Pozn.: * přepočteno kurzem ČNB k 31.12.2020

6.5. DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

Požizovací cena

(ÚDAJE V TIS. Kč)

	STAV K 31.12.2020	PŘÍRŮSTKY	ÚBYTKY	Přecenění	VLIV KURZOVÝCH ROZDÍLŮ	STAV K 31.12.2021
PODÍLY – OVLÁDANÁ NEBO OVLÁDAJÍCÍ OSOBA	418 598	40 170	0	2 500	0	461 268
PODÍLY – PODSTATNÝ VLIV	26 202	0	0	0	0	26 202
OSTATNÍ DLOUHODOBÉ CENNÉ PAPIRY A PODÍLY	2 001	0	0	0	0	2 001
CELKEM	446 801	40 170	0	2 500	0	489 471

Opravné položky

(ÚDAJE V TIS. Kč)

	STAV K 31.12.2020	PŘÍRŮSTKY	ÚBYTKY	Přecenění	VLIV KURZOVÝCH ROZDÍLŮ	STAV K 31.12.2021
PODÍLY – OVLÁDANÁ NEBO OVLÁDAJÍCÍ OSOBA	46 859	67 119	0	0	0	113 978
PODÍLY – PODSTATNÝ VLIV	18 075	206	541	0	0	17 740
OSTATNÍ DLOUHODOBÉ CENNÉ PAPIRY A PODÍLY	0	0	0	0	0	0
CELKEM	64 934	67 325	541	0	0	131 718

6.6. SOUPIS NEKONSOLIDOVANÝCH FINANČNÍCH INVESTIC

6.6.1. PODÍLY – OVLÁDANÁ NEBO OVLÁDAJÍCÍ OSOBA

31.12.2021

(ÚDAJE V TIS. Kč)

NÁZEV OSOBY, SÍDLO	PODÍL NA VLASTNÍM KAPITÁLU V %	VLASTNÍ KAPITÁL	VÝSL. HOSP. ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ	OPRAVNÁ POLOŽKA	FINANČNÍ VÝNOSY
TŘINECHÉ GASTROSLUŽBY, S.R.O., STARÉ MĚSTO, TŘINEC	100,00	40 773	-1 887	0	0
DOPRAVA TŽ, a.s., TŘINEC-STARÉ MĚSTO	100,00	47 067	3 206	0	10 000
TRIALFA, S.R.O., TŘINEC - KANADA	100,00	21 089	461	0	0
MORAVIA SECURITY, a.s., KONSKÁ, TŘINEC	100,00	40 727	2 571	0	5 000
MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM S.R.O., VÍTHOVICE, OSTRAVA	90,00	50 276	1 455	0	0
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s., KANADA, TŘINEC	84,54	32 223	2 702	0	1 727
„ZAMECZEK BŁOGOCICE“ SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, CIESZYŃ (POL)	88,00	42 303	370	-12 522	0
TRISIA, a.s., LYŽBICE, TŘINEC	66,00	40 164	534	-15 785	0
REŤAZE SLOVAKIA S.R.O., ŠHALICA (SK)	80,00	12 578	3 134	0	1 626
JUBO JESENÍK S. R. O., JESENÍK	80,00	6 070	2 732	0	480
ŘETĚZÁRNA SERVIS S.R.O., JESENÍK	100,00	5 103	3 288	0	2 900
IMOPRA S.R.O., NIVNICE	100,00	113 636	4 810	-85 671	6 000
EKOSTROJÍRENSTVÍ TŘINEC, a.s., STARÉ MĚSTO, TŘINEC	100,00	20 940	-9 642	0	0
ENEZA, S.R.O., STARÉ MĚSTO, TŘINEC*	52,5	92 174	14 227	0	0
CELHEM				-113 978	27 733

Pozn.: kurzívou předběžné výsledky k 31.12.2021

* výsledky hospodaření za období 1.4.2021-31.12.2021 (hospodářský rok od 1.4.2021 do 31.3.2022)

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
TŘINECHÉ 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	20 629	683	0	0
MORAVIA SECURITY, a.s., KONSKÁ, TŘINEC	100,00	43 430	2 603	0	1 000
MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM S.R.O., VÍTHOVICE, 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, CIESZYŃ (POL)	88,00	44 645	495	-10 547	0
TRISIA, a.s., LYŽBICE, TŘINEC	66,00	39 630	-15 323	-15 658	0
REŤAZE SLOVAKIA S.R.O., ŠHALICA (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	114 826	4 851	-20 654	0
EKOSTROJÍRENSTVÍ TŘINEC, a.s., STARÉ MĚSTO, TŘINEC	100,00	30 583	-19 417	0	0
CELHEM				-46 859	9 267

6.6.2. PODÍLY – PODSTATNÝ VLV

31.12.2021

(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 I	40,44	42 875	-919	-17 740	0
HRAT, S.R.O., STARÉ MĚSTO, TŘINEC*	23,26	3 693	1 533	0	0
CELHEM				-17 740	0

Pozn.: kurzívou předběžné výsledky k 31.12.2021

* výsledky hospodaření za období 1.4.2021 – 31.12.2021 (hospodářský rok od 1.4.2021 do 31.3.2022)

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 I	40,44	43 171	-684	-18 075	0
HRAT, S.R.O., STARÉ MĚSTO, TŘINEC*	23,26	2 159	761	0	0
CELHEM				-18 075	0

Pozn.: *výsledky hospodaření za období 1.4.2020 – 31.3.2021

6.7. ZÚČTOVÁNÍ KONSOLIDAČNÍHO ROZDÍLU

2021

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	ZÚČTOVÁNO PROTI VLASTNÍMU KAPITÁLU	ZÚČTOVÁNO DO NÁKLADŮ	ZÚČTOVÁNO DO VÝNOSŮ
KLADNÝ KONSOLIDAČNÍ ROZDÍL						
ŽDB DRÁTOVNA a.s.	261 780	-52 356	209 424	0	14 920	0
BOHEMIA RINGS S.R.O.	119 809	-22 464	97 345	0	7 838	0
CELHEM	381 589	-74 820	306 769	0	22 758	0
ZÁPORNÝ KONSOLIDAČNÍ ROZDÍL						
REFRASIL, S.R.O.	-14 566	2 428	-12 138	0	0	728
CELHEM	-14 566	2 428	-12 138	0	0	728

Brutto hodnota kladného konsolidačního rozdílu obchodní společnosti ŽDB DRÁTOVNA a.s. k 31.12.2021 činí 261 780 tis. Kč, která počínaje účetním obdobím 2021 obsahuje celkově vyčíslenou odloženou daň z titulu rozdílu z přecenění majetku a závazků k datu akvizice ve výši 20 703 tis. Kč.

V roce 2021 byl zaúčtován odpis kladného konsolidačního rozdílu obchodní společnosti ŽDB DRÁTOVNA a.s. ve výši 14 920 tis. Kč.

Brutto hodnota kladného konsolidačního rozdílu obchodní společnosti BOHEMIA RINGS s.r.o. k 31.12.2021 činí 119 809 tis. Kč, která počínaje účetním obdobím 2021 obsahuje celkově vyčíslenou odloženou daň z titulu rozdílu z přecenění majetku a závazků k datu akvizice ve výši 45 256 tis. Kč.

V roce 2021 byl zaúčtován odpis kladného konsolidačního rozdílu obchodní společnosti BOHEMIA RINGS s.r.o. ve výši 7 838 tis. Kč.

Brutto hodnota záporného konsolidačního rozdílu obchodní společnosti REFRASIL, s.r.o., k 31.12.2021 činí 14 566 tis. Kč.

V roce 2021 byl zaúčtován odpis záporného konsolidačního rozdílu obchodní společnosti REFRASIL, s.r.o., ve výši 728 tis. Kč.

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
CELHEM	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
CELHEM	-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.

6.8. CENNÉ PAPIRY A PODÍLY V EKVIvalenci

(ÚDAJE V TIS. KČ)

CENNÉ PAPIRY A PODÍLY V EKVIvalenci	2021	2020
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	174 464	163 776
CELHEM	174 464	163 776

6.9. DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK ZATÍŽENÝ ZÁSTAVNÍM PRÁVEM

Dlouhodobý finanční majetek zatížený zástavním právem je k 31.12.2021 v nominální hodnotě ve výši 1 144 302 tis. Kč, k 31.12.2020 ve výši 1 144 302 tis. Kč.

6.10. ZÁSObY

Obchodní společnost „METALURGIA“ SPÓŁKA AKCYJNA má zastaveny k 31.12.2021 zásoby do výše 19 500 tis. PLN (105 456 tis. Kč) u BNP Paribas Bank Polska S.A. v souvislosti s čerpaným úvěrem a zásoby do výše 10 500 tis. PLN (56 784 tis. Kč) u Bank Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna v souvislosti s čerpaným úvěrem.

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.

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 31.12.2021 byly evidovány dlouhodobé pohledávky s dobou splatnosti delší než pět let ve výši 581 tis. Kč, k 31.12.2020 ve výši 89 tis. Kč.

6.11.2. KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY

K 31.12.2021 jsou evidovány krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti ve výši brutto 345 417 tis. Kč (netto 290 589 tis. Kč), k 31.12.2020: brutto 273 543 tis. Kč (netto 203 060 tis. Kč).

Pohledávky – ostatní

Krátkodobé poskytnuté zálohy představují zejména zálohy na dodávky služeb.

Stát - daňové pohledávky představují k 31.12.2021 zejména pohledávku z titulu daně z přidané hodnoty a záloh na poplatky podle zákona č. 201/2012 Sb., o ochraně ovzduší. K 31.12.2020 tato položka představovala zejména 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 k 31.12.2021 představují zejména pohledávku z titulu nezpochybnitelného nároku na dotaci, pohledávky za fyzickými osobami, pohledávku z titulu nevyčerpaného poskytnutého daru a pohledávku z titulu příspěvku v rámci programu podpory zaměstnanosti „Antivirus“. K 31.12.2020 tato položka představovala 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“.

Dohadné položky aktivní představují k 31.12.2021, resp. 31.12.2020 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.II.3. POHLEDÁVKY ZASTAVENÉ PODLE ZÁSTAVNÍHO PRÁVA

Obchodní společnost „METALURGIA“ SPÓŁKA AKCYJNA má k 31.12.2021 zřízeno zástavní právo k pohledávkám ve výši 11 222 tis. PLN (60 686 tis. Kč) u banky BNP Paribas Faktoring Sp. z o. o. a zástavní právo k pohledávkám ve výši 3 209 tis. PLN (17 355 tis. Kč) u banky Pekao Faktoring Sp. z o.o. K 31.12.2020 výše zastavených pohledávek činila 4 860 tis. PLN (27 970 tis. Kč) u banky BNP Paribas Faktoring Sp. z o. o. a 2 446 tis. PLN (14 080 tis. Kč) u banky Pekao Faktoring Sp. z o.o.

Obchodní společnost „D&D“ Drótáru Zrt. má k 31.12.2021 zřízeno zástavní právo k pohledávkám ve výši 20 767 tis. HUF (1 398 tis. Kč) u banky ING BANK N.V. Bucharest a zástavní právo k pohledávkám ve výši 81 715 tis. HUF (5 503 tis. Kč) u banky Credit Agricole Bank Polska S.A.

6.II.4. POHLEDÁVKY ZA OSOBAMI VE SKUPINĚ

Krátkodobé pohledávky

(ÚDAJE V TIS. KČ)

NÁZEV OSOBY	VZTAH KE SPOLEČNOSTI	STAV K 31.12.2021	STAV K 31.12.2020
· Z OBCHODNÍCH VZTAHŮ			
DOPRAVA TŽ, a.s.	ovládaná osoba	3 551	2 401
JUBO JESENÍK S. R. O.	ovládaná osoba	4 732	5 999
MORAVIA SECURITY, a.s.	ovládaná osoba	146	102
MORAVIA STEEL a.s.	ovládající osoba	2 847 744	1 603 557
TRIALFA, S.R.O.	ovládaná osoba	6 224	1 092
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s.	ovládaná osoba	157	164
TŘINECHÉ GASTROSLUŽBY, S.R.O.	ovládaná osoba	2 076	1 735
TRISIA, a.s.	ovládaná osoba	107	65
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	OS. POD PODSTAT. VLIVEM	5 780	6 612
BESHYDSHÁ GOLFOVÁ, a.s.	SESTERSHÁ SPOLEČNOST	10	13
NEOMET SP. Z O.O.	SESTERSHÁ SPOLEČNOST	29	24
MATERIÁLOVÝ A METALUGRICKÝ VÝZKUM S.R.O.	ovládaná osoba	12	10
M STEEL PROJECTS a.s.	SESTERSHÁ SPOLEČNOST	8	15

 POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ


 POKRAČOVÁNÍ TABULKY Z PŘEDCHÁZEJÍCÍ STRANY

NÁZEV OSOBY	VZTAH KE SPOLEČNOSTI	STAV K 31.12.2021	STAV K 31.12.2020
SECURITY MORAVA, S.R.O.	OVĹADANÁ OSOBA	9	19
MORAVSHOSLEZSHÝ KOVOŠROT, a.S.	SESTERSHÁ SPOLEČNOST	1940	1286
KOVÁRNA VIVA a.S.	SESTERSHÁ SPOLEČNOST	504	506
MINERFIN a.S.	OSOBA VE SKUPINĚ	1	1
BARRANDOV STUDIO a.S.	SESTERSHÁ SPOLEČNOST	230	242
REŤAZE SLOVAKIA, S.R.O.	OVĹADANÁ OSOBA	0	1253
ŘETĚZÁRNA SERVIS S.R.O.	OVĹADANÁ OSOBA	0	31
IMOPRA S.R.O.	OVĹADANÁ OSOBA	0	1
EKOSTROJÍRENSTVÍ TŘINEC, a.S.	OVĹADANÁ OSOBA	625	1538
MSV METAL STUDĚNKA, a.S.	SESTERSHÁ SPOLEČNOST	376	48
ENEZA, S.R.O.	OVĹADANÁ SPOLEČNOST	1276	0
CELHEM		2 875 537	1 626 714
• POHLEDÁVKY – OVĹADANÁ NEBO OVĹADAJÍCÍ OSOBA			
TŘINECHÉ GASTROSLUŽBY, S.R.O.	OVĹADANÁ OSOBA	7 518	8 016
EKOSTROJÍRENSTVÍ TŘINEC, a.S.	OVĹADANÁ OSOBA	5 666	0
CELHEM		13 184	8 016
• JINÉ POHLEDÁVKY			
MORAVIA STEEL a.S.	OVĹADAJÍCÍ OSOBA	40	0
CELHEM		40	0
CELHEM KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY K OSOBÁM VE SKUPINĚ		2 888 761	1 634 730
POHLEDÁVKY MIMO SKUPINU		2 684 612	2 129 014
KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY CELHEM		5 573 373	3 763 744

Dlouhodobé pohledávky k osobám ve skupině k 31.12.2021 nebyly evidovány.

6.12. VLASTNÍ KAPITÁL

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

Jediný akcionář společnosti rozhodl o rozdělení čistého zisku společnosti po zdanění vytvořeného společností za rok 2020 ve výši 469 323 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 2021

Společnost vytvořila v roce 2021 čistý zisk po zdanění ve výši 1 306 080 tis. Kč. Návrh na jeho rozdělení je následující:

– Podíl na zisku přiznaný jedinému akcionáři	500 000 tis. Kč
– Nerozdělený zisk minulých let	806 080 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 31.12.2021 závazky z titulu pozastávek za dodavateli dle uzavřených smluv.

K 31.12.2021 jsou evidovány dlouhodobé závazky z obchodních vztahů s dobou splatnosti delší než 5 let ve výši 810 tis. Kč, k 31.12.2020 ve výši 2 073 tis. Kč.

6.14.2. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY Z OBCHODNÍCH VZTAHŮ

K 31.12.2021 jsou evidovány krátkodobé závazky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti ve výši 55 781 tis. Kč, k 31.12.2020 ve výši 49 354 tis. Kč.

Běžná lhůta splatnosti závazků činí 60 dnů.

6.14.3. ZÁVAZKY - OSTATNÍ

Stát – daňové závazky a dotace představují k 31.12.2021 zejména závazek z titulu daně z příjmů právnických a fyzických osob. K 31.12.2020 tato položka představovala zejména přijaté dotace na povolenky a závazek z titulu daně z příjmů fyzických osob.

Dohadné položky pasivní představují k 31.12.2021, resp. 31.12.2020 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 31.12.2021, resp. 31.12.2020 zejména závazky z titulu skupinové registrace k dani z přidané hodnoty a příspěvky zaměstnancům.

6.14.4. ZÁVAZKY K OSOBÁM VE SKUPINĚ

Dlouhodobé závazky

Dlouhodobé závazky k osobám ve skupině k 31.12.2021 nebyly evidovány.

V dlouhodobých závazcích mimo skupinu je vykazován k 31.12.2021 zejména odložený daňový závazek ve výši 1 784 830 tis. Kč, k 31.12.2020 ve výši 1 737 783 tis. Kč, a závazky k úvěrovým institucím ve výši 2 861 157 tis. Kč, k 31.12.2020 ve výši 2 680 662 tis. Kč.

Krátkodobé závazky

(ÚDAJE V TIS. KČ)

NÁZEV OSOBY	VZTAH KE SPOLEČNOSTI	STAV K 31.12.2021	STAV K 31.12.2020
• Z OBCHODNÍCH VZTAHŮ			
REŤAZE SLOVAKIA, S.R.O.	OVĹADANÁ OSOBA	0	88
ŘETĚŽÁRNA SERVIS S.R.O.	OVĹADANÁ OSOBA	2 613	3 056
DOPRAVA TŽ, a.s.	OVĹADANÁ OSOBA	13 156	13 865
OCELÁŘSKÁ UNIE, a.s.	OS. POD PODSTAT. VLIVEM	835	832
MORAVIA STEEL a.s.	OVĹADAJÍCÍ OSOBA	3 226 017	2 807 718
MORAVIA SECURITY, a.s.	OVĹADANÁ OSOBA	11 395	10 005
SECURITY MORAVA, S.R.O.	OVĹADANÁ OSOBA	1 980	1 928
TRIALFA, S.R.O.	OVĹADANÁ OSOBA	15 809	16 978
TRISIA, a.s.	OVĹADANÁ OSOBA	463	1 135
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s.	OVĹADANÁ OSOBA	5 961	3 267
TŘINECHÉ GASTROSLUŽBY, S.R.O.	OVĹADANÁ OSOBA	9 854	12 186
VESUVIUS ČESKA REPUBLIKA, a.s.	OS. POD PODSTAT. VLIVEM	8 196	19 395
BESHYDSKÁ GOLFOVÁ, a.s.	SESTERSKÁ SPOLEČNOST	3 630	4 598
MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM S.R.O.	OVĹADANÁ OSOBA	225	1 773
„ZAMECZEK BŁOGOCICE“ SP. Z O.O.	OVĹADANÁ OSOBA	91	97
MORAVSHOSLEZSHÝ KOVOŠROT, a.s.	SESTERSKÁ SPOLEČNOST	179 916	152 286
HRAT, S.R.O.	OS. POD PODSTAT. VLIVEM	0	1
MORAVIA STEEL SLOVENIJA D.O.O.	SESTERSKÁ SPOLEČNOST	587	325

 **POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ**


 POKRAČOVÁNÍ TABULKY Z PŘEDCHÁZEJÍCÍ STRANY

NÁZEV OSOBY	VZTAH KE SPOLEČNOSTI	STAV K 31.12.2021	STAV K 31.12.2020
MORAVIA STEEL IBÉRIA, S.A.	SESTERSKÁ SPOLEČNOST	477	479
MORAVIA STEEL UK LIMITED	SESTERSKÁ SPOLEČNOST	133	1 221
MORAVIA STEEL DEUTSCHLAND GMBH	SESTERSKÁ SPOLEČNOST	1 302	137
NEOMET SP. Z O.O.	SESTERSKÁ SPOLEČNOST	94 400	98 240
MSV METAL STUDÉNKA, a.s.	SESTERSKÁ SPOLEČNOST	983	0
ENEZA, S.R.O.	OVLÁDANÁ OSOBA	11 024	0
CELKEM		3 589 047	3 149 610
• VÝDAJE PŘÍŠTÍCH OBDOBÍ			
MORAVIA STEEL a.s.	OVLÁDÁJÍCÍ OSOBA	2 887	0
MORAVIA STEEL IBÉRIA, S.A.	SESTERSKÁ SPOLEČNOST	338	0
MORAVIA STEEL SLOVENIJA D.O.O.	SESTERSKÁ SPOLEČNOST	16	0
CELKEM		3 241	0
• DOHADNÉ POLOŽKY PASIVNÍ			
MORAVIA STEEL a.s.	OVLÁDÁJÍCÍ OSOBA	479	4 269
MORAVIA STEEL ITALIA S.R.L.	SESTERSKÁ SPOLEČNOST	251	58
MORAVIA STEEL SLOVENIJA D.O.O.	SESTERSKÁ SPOLEČNOST	0	347
MORAVIA STEEL IBÉRIA, S.A.	SESTERSKÁ SPOLEČNOST	68	28
CELKEM		798	4 702
• Jiné závazky			
MORAVIA STEEL a.s.	OVLÁDÁJÍCÍ OSOBA	45 375	33 691
CELKEM		45 375	33 691
CELKEM KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY K OSOBÁM VE SKUPINĚ		3 638 461	3 188 003
ZÁVAZKY MIMO SKUPINU		5 745 810	5 581 746
KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY CELKEM		9 384 271	8 769 749

V krátkodobých závazcích mimo skupinu jsou vykazovány k 31.12.2021 zejména závazky k úvěrovým institucím ve výši 1 995 596 tis. Kč, k 31.12.2020 ve výši 1 459 965 tis. Kč, a daňové závazky a dotace k 31.12.2021 ve výši 382 813 tis. Kč, k 31.12.2020 ve výši 1 204 788 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 31.12.2021	STAV K 31.12.2020
ROZDÍL MEZI DAŇOVOU A ÚČETNÍ ZŮSTATKOVOU HODNOTOU DLOUHODOBÉHO MAJETKU	19	-11 208 346	-10 662 598
ROZDÍL MEZI DAŇOVOU A ÚČETNÍ ZŮSTATKOVOU HODNOTOU DLOUHODOBÉHO MAJETKU	9	-65 302	-57 505
PŘECENĚNÍ REALIZOVATELNÝCH CENNÝCH PAPIRŮ	19	54	54
PŘECENĚNÍ MAJETKU NA REÁLNOU HODNOTU ÚČTOVANÉ OPROTI VLASTNÍMU HAPITÁLU	19	-232 596	-101 180
PŘECENĚNÍ MAJETKU NA REÁLNOU HODNOTU ÚČTOVANÉ OPROTI VLASTNÍMU HAPITÁLU	9	-30 317	-31 742
PŘECENĚNÍ MAJETKU NA REÁLNOU HODNOTU ÚČTOVANÉ OPROTI KONSOLIDAČNÍMU ROZDÍLU	19	0	-178 753
ÚČETNÍ REZERVY	19	832 010	384 385
OPRAVNÉ POLOŽKY	19	835 965	947 063
OPRAVNÉ POLOŽKY	9	0	-5 909
NÁKLADY DAŇOVĚ UPLATNITELNÉ V DALŠÍCH LETECH	19	237 456	133 992
UPLATNITELNÁ DAŇOVÁ ZTRÁTA	19	93 795	72 859
NEREALIZOVANÉ ZISKY Z PRODEJE ZÁSOB VE SKUPINĚ	19	48 691	11 550
NEREALIZOVANÉ ZISKY Z PRODEJE DHM A DNM VE SKUPINĚ	19	44 591	291 544
NEREALIZOVANÉ ZISKY Z PRODEJE DHM A DNM VE SKUPINĚ (VLASTNÍ HAPITÁL)	19	-169	-71
CELKEM ZÁKLAD DANĚ		-9 444 168	-9 196 311
ODLOŽENÝ DAŇOVÝ ZÁVAZEK		-1784 830	-1737 783

ANALÝZA ZMĚNY ZŮSTATKU

31.12.2020	-1737 783
Běžné změny účtované PROTI VÝKAZU ZISKU a ZTRÁTY	-15 508
Běžné změny účtované PROTI VLASTNÍMU HAPITÁLU	457
ÚČTOVÁNÍ PROTI KLADNÉMU KONSOLIDAČNÍMU ROZDÍLU	-31 996
31.12.2021	-1784 830

6.16. ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM

Závazky k úvěrovým institucím – dlouhodobé

(ÚDAJE V TIS. KČ)

TYP ZÁVAZKU	MĚNA	ZŮSTATEK K 31.12.2021	ZŮSTATEK K 31.12.2020	FORMA ZAJIŠTĚNÍ K 31.12.2021
INVESTIČNÍ ÚVĚR	KČ	60 000	240 000	NEMOV. a MOV. MAJ., POHL. Z POJIŠTĚNÍ, SMĚNHA VLASTNÍ
INVESTIČNÍ ÚVĚR	EUR	7 952	25 184	GARAČNÍ POJIŠŤOVNA HERMES
INVESTIČNÍ ÚVĚR	EUR	-	14 544	GARAČNÍ POJIŠŤOVNA ODL
INVESTIČNÍ ÚVĚR	KČ	1 080 000	-	NEMOV. a MOV. MAJ., POHL. Z POJIŠTĚNÍ, SMĚNHA VLASTNÍ
AKVIZIČNÍ ÚVĚR	EUR	124 300	306 192	CENNÉ PAPIRY, SMĚNHA VLASTNÍ
INVESTIČNÍ ÚVĚR	EUR	775 694	880 091	NEMOV. a MOV. MAJ., POHL. Z POJIŠTĚNÍ
INVESTIČNÍ ÚVĚR	KČ	400 000	628 571	NEMOV. a MOV. MAJ., POHL. Z POJIŠTĚNÍ, SMĚNHA VLASTNÍ
INVESTIČNÍ ÚVĚR	KČ	3 865	6 307	ZÁSTAVA NEMOVITOSTÍ a MOVITÉHO MAJETKU
INVESTIČNÍ ÚVĚR	EUR	13 429	23 132	ZÁSTAVA NEMOVITOSTÍ a MOVITÉHO MAJETKU
INVESTIČNÍ ÚVĚR	KČ	6 650	2 827	BEZ ZAJIŠTĚNÍ
INVESTIČNÍ ÚVĚR	KČ	52 803	79 167	VLASTNÍ BIANCOSMĚNHA, ZÁSTAVA MOVITÉHO MAJETKU

 POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ

TYP ZÁVAZHU	MĚNA	ZŮSTATEK K 31.12.2021	ZŮSTATEK K 31.12.2020	FORMA ZAJIŠTĚNÍ K 31.12.2021
INVESTIČNÍ ÚVĚR	KČ	47 333	65 333	BIANCOSMĚNHA
INVESTIČNÍ ÚVĚR	KČ	11 400	26 600	ZÁSTAVA MAJETKU, BLANKO SMĚNHA
JEDNORÁZOVÝ ÚVĚR, INVESTIČNÍ	EUR	-	21 753	MOVITÉ A NEMOVITÉ VĚCI
JEDNORÁZOVÝ ÚVĚR, INVESTIČNÍ*	EUR	-	25 668	MOVITÉ A NEMOVITÉ VĚCI
JEDNORÁZOVÝ ÚVĚR, INVESTIČNÍ	EUR	78 132	109 979	MOVITÉ A NEMOVITÉ VĚCI
INVESTIČNÍ ÚVĚR	EUR	-	10 733	VLASTNÍ BLANKOSMĚNHA, ZÁSTAVNÍ PRÁVO K MOVITÝM VĚCEM
INVESTIČNÍ ÚVĚR	EUR	17 105	29 649	VLASTNÍ BLANKOSMĚNHA, ZÁSTAVNÍ PRÁVO K MOVITÝM VĚCEM
ÚČELOVÝ ÚVĚR	KČ	25 000	45 000	ZÁSTAVNÍ PRÁVO K MOVITÉ VĚCI
INVESTIČNÍ ÚVĚR	EUR	-	6 561	BIANCO SMĚNHA
INVESTIČNÍ ÚVĚR	EUR	11 585	-	BIANCO SMĚNHA
INVESTIČNÍ ÚVĚR	KČ	10 561	26 403	2 K BLANKOSMĚNHA
INVESTIČNÍ ÚVĚR	EUR	2 486	6 561	ZÁSTAVNÍ PRÁVO K NEMOVITOSTI, BLANKOSMĚNHA, VINKULACE POJIŠTĚNÍ NEMOVITOSTI
INVESTIČNÍ ÚVĚR	EUR	3 551	7 498	ZÁSTAVNÍ PRÁVO K NEMOVITOSTI, BLANKOSMĚNHA, ZÁSTAVNÍ PRÁVO K POHLEDÁVKÁM Z POJIŠTĚNÍ
INVESTIČNÍ ÚVĚR	EUR	33 622	48 402	BIANCOSMĚNHA VLASTNÍ
INVESTIČNÍ ÚVĚR	EUR	51 709	-	BIANCOSMĚNHA VLASTNÍ
INVESTIČNÍ ÚVĚR	EUR	7 966	15 143	HYPOTÉKA, POJISTNÁ ZÁSTAVA
INVESTIČNÍ ÚVĚR	EUR	5 338	8 876	HYPOTÉKA, POJISTNÁ ZÁSTAVA
INVESTIČNÍ ÚVĚR	EUR	12 569	18 099	HYPOTÉKA, POJISTNÁ ZÁSTAVA
INVESTIČNÍ ÚVĚR	PLN	-	2 389	ZÁSTAVNÍ PRÁVO – STROJE A ZAŘÍZENÍ
INVESTIČNÍ ÚVĚR	PLN	14 894	-	ZAJIŠTĚNÍ Hmotným majetkem (stroje, zařízení) spolu s pojištěním
INVESTIČNÍ ÚVĚR	PLN	3 213	-	ZAJIŠTĚNÍ Hmotným majetkem (stroje, zařízení) spolu s pojištěním
CELHEM		2 861 157	2 680 662	

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 31.12.2021	ZŮSTATEK K 31.12.2020	FORMA ZAJIŠTĚNÍ K 31.12.2021
INVESTIČNÍ ÚVĚR	EUR	15 904	16 790	GARANČNÍ POJIŠŤOVNA HERMES
INVESTIČNÍ ÚVĚR	EUR	6 215	6 561	BIANCO SMĚNKA
INVESTIČNÍ ÚVĚR	EUR	5 817	-	BIANCO SMĚNKA
KONTOKORENT	PLN	44 035	29 454	ZÁSTAVNÍ PRÁVO – ZBOŽÍ, MATERIÁL, VÝROBKY SPOLU S POJIŠTĚNÍM
INVESTIČNÍ ÚVĚR	PLN	-	3 033	ZAJIŠTĚNÍ HMOTNÝM MAJETKEM (STROJE, ZAŘÍZENÍ) SPOLU S POJIŠTĚNÍM
KONTOKORENT	PLN	54 006	33 969	ZÁSTAVNÍ PRÁVO – STROJE, ZAŘÍZENÍ, VČETNĚ POJIŠTĚNÍ, POSTOUPENÍ OBCHODNÍCH POHLEDÁVEK
INVESTIČNÍ ÚVĚR	PLN	2 245	4 696	ZÁSTAVNÍ PRÁVO – STROJE A ZAŘÍZENÍ
INVESTIČNÍ ÚVĚR	PLN	4 255	-	ZAJIŠTĚNÍ HMOTNÝM MAJETKEM (STROJE, ZAŘÍZENÍ) SPOLU S POJIŠTĚNÍM
INVESTIČNÍ ÚVĚR	PLN	2 268	-	ZAJIŠTĚNÍ HMOTNÝM MAJETKEM (STROJE, ZAŘÍZENÍ) SPOLU S POJIŠTĚNÍM
JEDNORÁZOVÝ ÚVĚR, INVESTIČNÍ	EUR	20 605	21 753	MOVITÉ A NEMOVITÉ VĚCI
KONTOKORENT - KREDITKY	KČ	46	6	BEZ ZAJIŠTĚNÍ
JEDNORÁZOVÝ ÚVĚR, INVESTIČNÍ*	EUR	24 313	25 668	MOVITÉ A NEMOVITÉ VĚCI
JEDNORÁZOVÝ ÚVĚR, INVESTIČNÍ	EUR	26 044	27 495	MOVITÉ A NEMOVITÉ VĚCI
INVESTIČNÍ ÚVĚR	KČ	-	240 000	NEMOV. A MOV. MAJ., POHL. Z POJIŠTĚNÍ, SMĚNKA VLASTNÍ
INVESTIČNÍ ÚVĚR	EUR	13 776	29 087	GARANČNÍ POJIŠŤOVNA ODL
INVESTIČNÍ ÚVĚR	EUR	221 627	97 788	NEMOV. A MOV. MAJ., POHL. Z POJIŠTĚNÍ
INVESTIČNÍ ÚVĚR	KČ	180 000	240 000	NEMOV. A MOV. MAJ., POHL. Z POJIŠTĚNÍ, SMĚNKA VLASTNÍ
AKVIZIČNÍ ÚVĚR	EUR	165 733	174 967	CENNÉ PAPIRY, SMĚNKA VLASTNÍ
INVESTIČNÍ ÚVĚR	KČ	228 571	228 572	NEMOV. A MOV. MAJ., POHL. Z POJIŠTĚNÍ, SMĚNKA VLASTNÍ
INVESTIČNÍ ÚVĚR	KČ	120 000	-	NEMOV. A MOV. MAJ., POHL. Z POJIŠTĚNÍ, SMĚNKA VLASTNÍ
KONTOKORENT	KČ	65 937	-	SMĚNKA VLASTNÍ
KONTOKORENT	KČ	65 805	-	BEZ ZAJIŠTĚNÍ
KONTOKORENT	KČ	66 124	-	SMĚNKA VLASTNÍ
KONTOKORENT	KČ	71 043	-	SMĚNKA VLASTNÍ
KONTOKORENT	KČ	70 841	-	SMĚNKA VLASTNÍ
KRÁTKODOBÝ ÚVĚR	KČ	9	-	BEZ ZAJIŠTĚNÍ
INVESTIČNÍ ÚVĚR	KČ	2 441	2 441	ZÁSTAVA NEMOVITOSTÍ A MOVITÉHO MAJETKU


 POKRAČOVÁNÍ TABULKY NA NÁSLEDUJÍCÍ STRANĚ

TYP ZÁVAZKU	MĚNA	ZŮSTATEK K 31.12.2021	ZŮSTATEK K 31.12.2020	FORMA ZAJIŠTĚNÍ K 31.12.2021
INVESTIČNÍ ÚVĚR	EUR	8 482	8 954	ZÁSTAVA NEMOVITOSTÍ A MOVITÉHO MAJETKU
INVESTIČNÍ ÚVĚR	KČ	1 900	314	BEZ ZAJIŠTĚNÍ
INVESTIČNÍ ÚVĚR	KČ	15 200	15 200	ZÁSTAVA MAJETKU, BLANKO SMĚNHA
KREDITNÍ KARTY	KČ	6	1	BEZ ZAJIŠTĚNÍ
ÚČELOVÝ ÚVĚR	KČ	10 000	-	ZÁSTAVNÍ PRÁVO K MOVITÉ VĚCI
INVESTIČNÍ ÚVĚR	KČ	26 364	26 364	VLASTNÍ BIANCOSMĚNHA, ZÁSTAVA MOVITÉHO MAJETKU
INVESTIČNÍ ÚVĚR	KČ	18 000	18 000	BIANCOSMĚNHA
INVESTIČNÍ ÚVĚR	EUR	10 166	14 310	VLASTNÍ BLANKOSMĚNHA, ZÁSTAVNÍ PRÁVO K MOVITÝM VĚCEM
KONTOKORENT	KČ	39 562	2 799	BEZ ZAJIŠTĚNÍ
KONTOKORENT	KČ	44 570	16 577	VLASTNÍ BLANKOSMĚNHA
INVESTIČNÍ ÚVĚR	EUR	10 980	-	VLASTNÍ BLANKOSMĚNHA, ZÁSTAVNÍ PRÁVO K MOVITÝM VĚCEM
KONTOKORENT	KČ	70 494	-	BEZ ZAJIŠTĚNÍ
INVESTIČNÍ ÚVĚR	KČ	15 842	15 842	2 X BLANKOSMĚNHA
PROVOZNÍ ÚVĚR	KČ	14 638	27 183	ZÁSTAVNÍ PRÁVO K NEMOVITOSTI, ZAJIŠŤOVACÍ PŘEVOD VLASTNICHÉHO PRÁVA K MOVITÝM VĚCEM, BLANKOSMĚNHA, VINKULACE POJIŠTĚNÍ NEMOVITOSTI
INVESTIČNÍ ÚVĚR	EUR	-	20 340	ZÁSTAVNÍ PRÁVO K NEMOVITOSTI, ZAJIŠŤOVACÍ PŘEVOD VLASTNICHÉHO PRÁVA K MOVITÝM VĚCEM, BLANKOSMĚNHA, VINKULACE POJIŠTĚNÍ NEMOVITOSTI
INVESTIČNÍ ÚVĚR	EUR	3 729	3 937	ZÁSTAVNÍ PRÁVO K NEMOVITOSTI, BLANKOSMĚNHA, VINKULACE POJIŠTĚNÍ NEMOVITOSTI
INVESTIČNÍ ÚVĚR	EUR	3 552	3 749	ZÁSTAVNÍ PRÁVO K NEMOVITOSTI, BLANKOSMĚNHA, ZÁSTAVNÍ PRÁVO K POHLEDÁVKÁM Z POJIŠTĚNÍ
PROVOZNÍ ÚVĚR	KČ	187 026	76 412	BIANKOSMĚNHA VLASTNÍ
INVESTIČNÍ ÚVĚR	EUR	12 227	12 908	BIANCOSMĚNHA VLASTNÍ
INVESTIČNÍ ÚVĚR	EUR	11 187	-	BIANCOSMĚNHA VLASTNÍ
INVESTIČNÍ ÚVĚR	EUR	6 373	6 730	HYPOTÉKA, POJISTNÁ ZÁSTAVA
INVESTIČNÍ ÚVĚR	EUR	3 067	3 239	HYPOTÉKA, POJISTNÁ ZÁSTAVA
INVESTIČNÍ ÚVĚR	EUR	4 571	4 826	HYPOTÉKA, POJISTNÁ ZÁSTAVA
CELHEM		1 995 596	1 459 965	

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

Splátky dlouhodobých závazků k úvěrovým institucím nad 5 let činí 120 000 tis. Kč.

6.17. ZÁVAZKY A POHLEDÁVKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ, SOUDNÍ SPORY

TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s.

Poskytnuté záruky

31.12.2021

TYP	CELHOVÁ VÝŠE	STAV K 31.12.2021
ZÁRUKY JINÝM SUBJEKTŮM	3 449 TIS. EUR	85 749 TIS. KČ

31.12.2020

TYP	CELHOVÁ VÝŠE	STAV K 31.12.2020
ZÁRUKY JINÝM SUBJEKTŮM	3 249 TIS. EUR	85 277 TIS. KČ

Přijaté záruky

31.12.2021

TYP	CELHOVÁ VÝŠE	STAV K 31.12.2021
ZÁRUKY OD JINÝCH SUBJEKTŮ	52 TIS. USD	1 131 TIS. KČ
	5 709 TIS. EUR	141 915 TIS. KČ
	86 937 TIS. KČ	86 937 TIS. KČ

31.12.2020

TYP	CELHOVÁ 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

K 31.12.2021 společnost eviduje v podrozvahové evidenci jak jistící směnky vydané společností ve prospěch úvěrových institucí, tak přijaté jistící směnky, vydané ve prospěch společnosti k zajištění peněžitých závazků vyplývajících ze Smluv o revolvingovém úvěru.

Dále společnost k 31.12.2021 eviduje ve svůj prospěch zástavní právo k pohledávkám jako prostředek k zajištění peněžitých dluhů na základě Smlouvy o úvěru.

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. Dovolání Nejvyšší soud odmítl. Probíhá řízení o ústavní stížnosti u Ústavního 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 žalobou 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 10.02.2021 Krajský soud v Ostravě žalobu opět zamítl. Vrchní soud v Olomouci dne 29.06.2021 potvrdil tento rozsudek, který je tak pravomocný. Probíhá řízení o dovolání u Nejvyššího soudu. 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 žalobu rozsudkem ze dne 21.04.2021 zamítl; tento rozsudek je pravomocný. Společnost tak v této věci není povinna žalobci nic platit.

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 31.12.2021 společnost vyčerpala prostředky ve výši 541 615 tis. Kč, k 31.12.2020 prostředky ve výši 540 796 tis. Kč.

Ostatní

Společnost byla v roce 2021, resp. 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.

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

Ostatní obchodní společnosti zahrnuté do konsolidačního celku

ENERGETIKA TŘINEC, a.s.

Jištění za závazky

(ÚDAJE V TIS. KČ)

TYP ZÁVAZKU	STAV K 31.12.2021	STAV K 31.12.2020
BIANCO SMĚNKY - JIŠTĚNÍ VLASTNÍCH KONTOKORENTNÍCH ÚVĚRŮ	450 000	450 000
BIANCO SMĚNKY - JIŠTĚNÍ VLASTNÍCH DLOUHODOBÝCH ÚVĚRŮ	235 000	235 000
CELKEM	685 000	685 000

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 konsolidované účetní závěrky k datu 31.12.2021 zvažila dopad výskytu koronaviru (označovaného jako SARS-CoV-2). Dopad není významný a neohrožuje nepřetržité trvání společnosti.

7. DOPLŇJÍCÍ 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 2021

(ÚDAJE V TIS. Kč)

ČINNOSTI	TUZEMSKO	ZAHRAŇIČÍ	CELHEM
HUTNÍ VÝROBA	43 407 627	5 822 064	49 229 691
OSTATNÍ VÝROBA	1 986 114	4 290 034	6 276 148
PRODEJ ZBOŽÍ	43 036	260 960	303 996
SLUŽBY	773 069	144 296	917 365
CELHEM	46 209 846	10 517 354	56 727 200

7.1.2. VÝNOSY Z HLAVNÍCH ČINNOSTÍ A PRODANÉ ZBOŽÍ KONSOLIDAČNÍHO CELKU ZA ROK 2020

(ÚDAJE V TIS. Kč)

ČINNOSTI	TUZEMSKO	ZAHRAŇIČÍ	CELHEM
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
CELHEM	37 288 192	8 412 174	45 700 366

7.2. Dotace

V roce 2021 společnost čerpala dotaci na pořízení ekologických a ostatních investic ve výši 34 002 tis. Kč.

V roce 2020 společnost čerpala dotaci na pořízení ekologických a ostatních investic ve výši 145 969 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 2021 obchodní společnost Strojírny a stavby Třinec, a.s., pokračovala v čerpání dotace 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 444 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 2021 obchodní společnost BOHEMIA RINGS s.r.o. obdržela investiční dotaci ve výši 321 tis. Kč na pořízení nového úsporného osvětlení ve výrobních halách.

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 a příspěvky ve výši 27 188 tis. Kč, čerpané v roce 2021, zahrnují dotace na výzkum a vývoj, dotaci na provoz muzea, dotaci na ekologické projekty, příspěvek v rámci programu podpory zaměstnanosti „Antivirus“ – příspěvek za účelem částečné náhrady mzdových nákladů, příspěvek na podporu provádění samoodběrových testů COVID – 19.

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.

7.3. CELKOVÉ ODMĚNY ÚČTOVANÉ AUDITOREM

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	OBDOBÍ DO 31.12.2021	OBDOBÍ DO 31.12.2020
Povinný audit účetní závěrky	9 943	10 110
Jiné ověřovací služby	301	236
Daňové poradenství	23	56
Jiné neauditorské služby	321	289
CELHEM	10 588	10 691

7.4. OSTATNÍ NÁKLADY A VÝNOSY

V ostatních provozních výnosech roku 2021 je vykazováno zejména čerpání dotace k povolenkám ve výši 5 114 072 tis. Kč, v roce 2020 ve výši 2 528 885 tis. Kč.

Ostatní finanční výnosy roku 2021 tvoří zejména kurzové zisky ve výši 200 608 tis. Kč, v roce 2020 ve výši 251 254 tis. Kč.

V ostatních provozních nákladech roku 2021 je vykazována především spotřeba povolenek ve výši 5 451 864 tis. Kč, v roce 2020 ve výši 2 528 885 tis. Kč.

Ostatní finanční náklady roku 2021 tvoří zejména kurzové ztráty ve výši 174 009 tis. Kč, v roce 2020 ve výši 237 932 tis. Kč.

Finanční dary jsou vykazovány v rámci provozních nákladů. Celková výše poskytnutých darů v roce 2021 činila 26 503 tis. Kč, v roce 2020: 33 151 tis. Kč.

Společnost přijala a vykázala v roce 2021 kompenzaci nepřímých nákladů spojených s emisemi skleníkových plynů promítnutými do ceny elektřiny za kalendářní rok 2020 ve výši 203 891 tis. Kč.

7.5. CELKOVÉ VÝDAJE VYNALOŽENÉ NA VÝZKUM A VÝVOJ

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	31.12.2021	31.12.2020
výdaje na výzkum a vývoj (snížené o dotace)	38 043	34 029

7.6. TRANSAKCE S OSOBAMI VE SKUPINĚ

7.6.1. VÝNOSY REALIZOVANÉ S OSOBAMI VE SKUPINĚ

Výnosy z transakcí s osobami ve skupině činily 42 426 203 tis. Kč za rok 2021, z toho s obchodní společností MORAVIA STEEL a.s. ve výši 42 138 625 tis. Kč (33 975 956 tis. Kč za rok 2020, z toho s obchodní společností MORAVIA STEEL a.s. ve výši 33 882 903 tis. Kč). Veškeré transakce s osobami ve skupině proběhly za běžných tržních podmínek.

Výnosy z podílů na zisku od osob ve skupině za rok 2021 a rok 2020 jsou uvedeny v kapitole 6.6.

7.6.2. NÁKUPY OD OSOB VE SKUPINĚ

Celkové nákupy od osob ve skupině činily 35 375 712 tis. Kč za rok 2021, z toho od obchodní společnosti MORAVIA STEEL a. s. ve výši 31 181 115 tis. Kč (26 101 530 tis. Kč za rok 2020, z toho od obchodní společnosti MORAVIA STEEL a.s. ve výši 23 381 215 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

31.12.2021

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	POČET	OSOBNÍ NÁKLADY CELKEM
zaměstnanci	11 805	7 398 976
vedení obchodních společností	140	321 030
CELKEM	11 945	7 720 006

31.12.2020

(ÚDAJE V TIS. KČ)

	POČET	OSOBNÍ NÁKLADY CELKEM
zaměstnanci	12 063	7 142 927
vedení obchodních společností	140	237 160
CELKEM	12 203	7 380 087

Počet zaměstnanců a vedení obchodních společností vychází z průměrného přepočteného počtu zaměstnanců a vedení obchodních společností.

Pod pojmem vedení obchodních společností se pro účely této přílohy konsolidované účetní závěrky rozumí členové dozorčí rady, členové představenstva 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)

	2021	2020
POUŽITÍ MANAŽERSKÝCH VOZŮ (ÚDAJ PŘEDSTAVUJE ČÁSTKU, O KTEROU SE ZVYŠUJE DAŇOVÝ ZÁKLAD PRACOVNÍKŮ)	11 185	10 149
PŘÍSPĚVEK NA ŽIVOTNÍ POJIŠTĚNÍ	247	256
POJIŠTĚNÍ ODPOVĚDNOSTI ZA ŠKODY	747	647

9. UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Společnost dne 15.2.2022 prodala svůj 46200/51330 podíl v obchodní společnosti MATERIÁLOVÝ A METALURGICKÝ VÝZKUM s.r.o.

Společnost vyhodnocuje a snaží se předvídat, nakolik je to jen možné, dopady vyplývající z rusko-ukrajinského konfliktu, a to zejména v oblasti dodávek železné rudy z Ukrajiny a plynu. Společnost vnímá ohrožení v této oblasti, je možné i úplné přerušení těchto dodávek, proto pracuje na rozšíření spektra dodavatelů železné rudy.

Tyto dopady společnost s ohledem na překotný vývoj situace soustavně, to je také v době sestavení konsolidované účetní závěrky, analyzuje a přijímá opatření k eliminaci rizik, která tento vývoj vyvolává. K datu této konsolidované účetní závěrky společnost nicméně nadále řádně plní své závazky, a tudíž uplatňuje předpoklad nepřetržitého trvání podniku.



ZPRÁVA O VZTAZÍCH ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ ROKU 2021

Tato zpráva o vztazích mezi obchodní společnostmi TŘINECKÉ ŽELEZÁŘNY, 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 ovládající osobou 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 2021 (dále jen „uplynulé účetní období“).

I. VYMEZENÍ OVLÁDAJÍCÍ OSOBY, OVLÁDANÝCH OSOB A STRUKTURA VZTAHŮ MEZI NIMI

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, Slovensko, 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, Spojené arabské emiráty

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s. podle § 75 odst. 2 zákona o obchodních korporacích do dne 10.11.2021.

„NEOMET“ SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, se sídlem UL. BATALIONÓW CHŁOPSKICH 2, 42-680 TARNOWSKIE GÓRY, Polsko

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, Etiopie

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.

M Steel Projects, s.r.o., se sídlem Na Bráne 8665/4, Žilina 010 01, Slovensko, dříve Vojtecha Tvrdého 793/21, Žilina 010 01, Slovensko, 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, Slovensko, IČO 31563104

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

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

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

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

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

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

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

„MSK POLSKA“ SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ „v likvidaci“, se sídlem BATALIONÓW CHŁOPSKICH 2, 42-680 TARNOWSKIE GÓRY, Polsko

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s. do dne 2.11.2021.

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. do dne 27.8.2021, kdy zanikla v důsledku fúze sloučením s obchodní společností Beskydská golfová, a.s., jako nástupnickou společností.

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.

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.

KUŹNIA OSTRÓW WIELKOPOLSKI SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, se sídlem WROCŁAWSKA 93, 63-400, Ostrów Wielkopolski, Polsko
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

B.A. Zlín, s.r.o., se sídlem Vavrečkova 5333, 760 01 Zlín, IČO 26301687

Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s. ode dne 22.9.2021.

C. OSOBY OVLÁDANÉ SPOLEČNOSTÍ TŽ

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

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

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

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

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

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

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

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

TRIALFA, s.r.o., se sídlem Třinec - Kanada, ul. Míru 272, PSČ 739 65, 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, Slovensko, 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, Kanská, 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, Polsko

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

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

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

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

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

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

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

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

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.

ENEZA, s.r.o., se sídlem Průmyslová 1021, Staré Město, 739 61 Třinec, IČO 25855344
Vztah: Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ovládána Společností TŽ ode dne 24.5.2021.

Adresy sídel osob podle této kapitoly I. jsou uváděny dle stavu ke dni 31.12.2021.

II. ÚLOHA SPOLEČNOSTI TŽ A ZPŮSOB A PROSTŘEDKY OVLÁDÁNÍ

Společnost TŽ působí ve struktuře vztahů mezi osobami podle kapitoly I. jako výrobní společnost, jejíž hlavní činností je výroba hutních výrobků.

Společnost TŽ je přímo ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s. (dále 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 OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU 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 2020 ve smyslu § 82 odst. 2 písm. d) zákona o obchodních korporacích.

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

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

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

d) Tato zpráva o vztazích v její části C. této kapitoly podává též zprávu o případných vztazích s obchodní společností Hotel Golf Ropice a.s., která zanikla dne 27.8.2021 v důsledku fúze sloučením s obchodní společností Beskydská golfová, a.s., jakožto nástupnickou společností, s rozhodným dnem 01.01.2021.

B. PŘEHLED SMLUV MEZI SPOLEČNOSTÍ TŽ A SPOLEČNOSTÍ MS

B.1. NÁKUP A PRODEJ HUTNÍCH VÝROBKŮ, MATERIÁLŮ A SUROVIN

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

- Rámcovou smlouvou o dodávkách hutních výrobků ze dne 21.12.2020,
- Rámcovou smlouvou o dodávkách surovin a vstupních materiálů ze dne 21.12.2020.

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

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

B.2. SMLOUVY, PRO NEŽ JE URČUJÍCÍ POSKYTNUTÍ VĚCÍ A/NEBO SLUŽEB SPOLEČNOSTÍ TŽ VE PROSPĚCH SPOLEČNOSTI MS

1. Rámcová smlouva o dodávkách hutních výrobků ze dne 21.12.2020 a dílčí kupní smlouvy uzavřené podle této rámcové smlouvy – prodej hutních výrobků.
2. Licenční smlouva na užívání ochranné známky „Tři kladiva v kruhu“ ze dne 30.6.2002.
3. Smlouva o poskytování služeb ze dne 29.6.2018 – poskytování služeb ostražky 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.
4. Smlouva o nájmu ze dne 9.3.2000 – nájem přenechaných prostor, movitých věcí a parkovacích míst v areálu Společnosti TŽ v Třinci.
5. Smlouva o nájmu ze dne 1.1.2004 – nájem prostor kanceláře v administrativní budově v Buštěhradu a nájem movitých věcí – vybavení kanceláře.
6. Smlouvy o nájmu nebytových prostor ze dne 23.1.1997 – nájmy garážových boxů v areálu Společnosti TŽ v Třinci.
7. Smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 22.7.2002 – nájem nebytových prostor a parkovacího místa v areálu Společnosti TŽ v Bohumíně.
8. Nájemní smlouva ze dne 1.1.2011 – nájem nebytových prostor a movitých věcí v areálu Společnosti TŽ v Ostravě-Vítkovicích.
9. Smlouva o umístění zařízení ze dne 1.4.2011 – umístění technologického zařízení pro přenos dat uvnitř budovy telekomunikací v areálu Společnosti TŽ v Třinci.
10. Smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 20.12.2011 – nájem nebytových prostor v budově ve Starém Městě.
11. Smlouva o ubytování ze dne 28.4.2005 – ubytování v domě Společnosti TŽ v Praze 4 - Nuslích, ubytovací jednotka č. S4.
12. Rámcová smlouva o ubytování ze dne 20.8.2018 – ubytování zaměstnanců na pracovní cestě v domě Společnosti TŽ v Praze 4 - Nuslích.
13. Smlouva o poskytování telekomunikačních služeb ze dne 31.12.1998.

14. Smlouva o připojení k síti Internet prostřednictvím počítačové sítě TŘINECKÝCH ŽELEZÁREN, a. s., ze dne 20.7.1999.
15. Komisionářská smlouva ze dne 13.8.2007 o zastoupení komitenta v celním řízení – služby v oblasti celního řízení.
16. Komisionářská smlouva ze dne 3.1.2005 o zastoupení komitenta v celním řízení - služby v oblasti celního řízení.
17. Smlouva o přepravě zaměstnanců v roce 2021 ze dne 18.1.2021.
18. Smlouva o obchodní spolupráci při dodávkách kolejnic pro Dopravní podnik hl.m. Prahy, akciová společnost, ze dne 7.4.2016.
19. Rámcová kupní smlouva ze dne 30.1.2008 a dílčí kupní smlouvy uzavřené podle této rámcové smlouvy – prodej zboží ze skladových zásob.
20. Rámcová kupní smlouva ze dne 17.6.2020 a dílčí kupní smlouvy uzavřené podle této smlouvy – prodej zboží ze skladových zásob.
21. Smlouva o poskytování služeb ze dne 11.8.2003 – služby v souvislosti s čipovými kartami.
22. Příkazní smlouva o zastoupení v celním řízení ze dne 19.7.2017.
23. Smlouva o obchodní spolupráci při dodávkách pro veřejnou zakázku „Dodávky kolejnic – třída oceli R260 pro investiční akce (CNM II)“ ze dne 10.10.2018.
24. Mandátní smlouva ze dne 29.6.2011- obstarání záležitostí při sledování pohybu zboží mezi členskými zeměmi Evropské unie.
25. 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.
26. 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.
27. Smlouva o obchodní spolupráci při dodávkách pro veřejnou zakázku „Spojky ploché ocelové 2021“ pro Správu železnic, státní organizace, ze dne 1.4.2021.
28. 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.
29. Smlouva o obchodní spolupráci při dodávkách pro veřejnou zakázku „Dodávky kolejnic – třída ocel R260“ pro Správu železnic, státní organizace, ze dne 6.4.2021.
30. Smlouva o obchodní spolupráci při dodávkách drobného kolejiva pro Železnice Slovenské republiky ze dne 6.4.2021.
31. Smlouva o dodávce týdeníku „Třinecký hutník“ v roce 2021 ze dne 19.1.2021.
32. Smlouva o zajištění autobusové dopravy na rekondiční pobyty ze dne 10.9.2021.
33. Smlouva o poradenství při projektu ze dne 28.6.2019.
34. Smlouva o převímce výrobků ze dne 11.2.2021.
35. Smlouva o dodávce hasicích přístrojů ze dne 10.9.2021.
36. Smlouvy ze dnů 4.12.2020 a 26.11.2021 – technické normy a služby s nimi spojené.
37. Smlouvy ze dnů 21.12.2020 a 7.12.2021 – Hospodářské noviny a jiný tisk.
38. Smlouvy ze dnů 4.12.2020 a 13.12.2021 – služby spojené s vyřizováním poštovní agendy.
39. Smlouvy ze dnů 29.3.2021 a 25.3.2021 – dodávky materiálu.

B.3. SMLOUVY, PRO NĚŽ JE URČUJÍCÍ POSKYTNUTÍ VĚCÍ a/NEBO SLUŽEB SPOLEČNOSTÍ MS VE PROSPĚCH SPOLEČNOSTI TŽ

1. Rámcová smlouva o dodávkách surovin a vstupních materiálů ze dne 21.12.2020 a dílčí kupní smlouvy uzavřené podle této rámcové smlouvy - nákup surovin a materiálů.
2. 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.
3. 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.
4. Rámcová kupní smlouva ze dne 6.1.2014 a dílčí kupní smlouvy uzavřené podle této rámcové smlouvy – dodávky reklamních předmětů.
5. Smlouva o poskytování služeb v oblasti fakturace ze dne 1.1.2017.
6. Rámcová smlouva o podmínkách vypořádání vybraných nákladů ze dne 8.6.2018 a dílčí smlouvy uzavřené podle této rámcové smlouvy.
7. Smlouva o podmínkách spolupráce při zpětném prodeji obalového materiálu ze dne 4.9.2018.
8. Smlouvy o zajištění přepravy vzorků ze dnů 29.1.2021 a 27.5.2021.
9. Smlouvy o zajištění přepravy ze dnů 9.12.2020 a 8.2.2021.
10. Smlouva příkazní ze dne 16.6.2020 – nákup fluidizovaného vápna.

B.4. 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 Sb., 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.

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

C.1. SMLOUVY, PRO NĚŽ JE URČUJÍCÍ POSKYTNUTÍ VĚCÍ a/NEBO SLUŽEB SPOLEČNOSTÍ TŽ VE PROSPĚCH OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI BESKYDSKÁ GOLFOVÁ, a.S.

1. Smlouva o servisu síťových a telekomunikačních zařízení ze dne 5.1.2021.
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 a dílčí kupní smlouvy uzavřené podle této rámcové smlouvy.
5. Smlouva ze dne 25.1.2021 – průkaz příjemce pro přebírání poštovních zásilek.
6. Smlouva o poskytování služeb ze dne 29.6.2018 – služby podatelny. Práva a povinnosti z této smlouvy přešly v důsledku fúze sloučením ke dni 27.8.2021 na obchodní společnost Beskydská golfová, a.s., z obchodní společnosti Hotel Golf Ropice a.s.

C.2. SMLOUVY, PRO NĚŽ JE URČUJÍCÍ POSKYTNUTÍ VĚCÍ a/NEBO SLUŽEB OBCHODNÍ SPOLEČNOSTÍ BESKYDSKÁ GOLFOVÁ, a.S., VE PROSPĚCH SPOLEČNOSTI TŽ

1. Smlouva o reklamě na rok 2021 ze dne 28.12.2020.
2. Smlouva o nájmu ze dne 31.5.2006 – nájem apartmánu v budově klubovny v golfovém areálu v Ropici.

C.3. OSTATNÍ SMLOUVY

1. Memorandum o porozumění ze dne 27.3.2020.
2. Dohoda o elektronickém schvalování a uzavírání smluv ze dne 28.2.2018.
3. Dohoda o elektronické fakturaci ze dne 20.3.2019.
4. Dohoda o elektronickém schvalování a uzavírání smluv ze dne 28.2.2018. Práva a povinnosti z této smlouvy přešly v důsledku fúze sloučením ke dni 27.8.2021 na obchodní společnost Beskydská golfová, a.s., z obchodní společnosti Hotel Golf Ropice a.s.

D. PŘEHLED SMLUV MEZI SPOLEČNOSTÍ TŽ A OBCHODNÍ SPOLEČNOSTÍ MORAVSKOSLEZSKÝ KOVOŠROT, a.S.

D.1. SMLOUVY, PRO NĚŽ JE URČUJÍCÍ POSKYTNUTÍ VĚCÍ a/NEBO 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. Smlouva o převzetí, využití nebo odstranění odpadu ze dne 11.1.2021 – piliny a třísky železných kovů.
4. Smlouva o převzetí, využití nebo odstranění odpadu ze dne 11.1.2021 – železo a ocel.
5. 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.
6. Smlouva o poskytování přístupu k službám sítě Internet ze dne 18.10.2018.
7. Smlouva o poskytování služeb ze dne 10.10.2018.

D.2. SMLOUVA, PRO NIŽ JE URČUJÍCÍ POSKYTNUTÍ VĚCÍ a/NEBO 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.

D.3. OSTATNÍ SMLOUVY

1. Dohoda o elektronické fakturaci ze dne 29.4.2014 – daňové doklady vystavené obchodní společností Moravskoslezský kovošrot, a.s.
2. Dohoda o elektronické fakturaci ze dne 28.6.2021 – daňové doklady vystavené společností TŽ.

E. PŘEHLED SMLUV MEZI SPOLEČNOSTÍ TŽ a OBCHODNÍ SPOLEČNOSTÍ M STEEL PROJECTS a.S.

E.1. SMLOUVY, PRO NĚŽ JE URČUJÍCÍ POSKYTNUTÍ VĚCÍ a/NEBO 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 2021 ze dne 11.1.2021.
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 ŽELEZÁŘEN, a. s., ze dne 15.3.2016.
6. Rámcová smlouva o ubytování ze dne 25.7.2018.
7. Komisionářská smlouva o zastoupení v celním řízení ze dne 9.7.2021.

E.2. OSTATNÍ SMLOUVY

1. Dohoda o elektronickém schvalování a uzavírání smluv ze dne 28.2.2018.
2. Dohoda o elektronické fakturaci ze dne 11.5.2021.

F. PŘEHLED SMLUV MEZI SPOLEČNOSTÍ TŽ a OBCHODNÍ SPOLEČNOSTÍ „NEOMET“ SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

F.1. SMLOUVA, PRO NIŽ JE URČUJÍCÍ POSKYTNUTÍ VĚCÍ a/NEBO 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.

F.2. SMLOUVA, PRO NIŽ JE URČUJÍCÍ POSKYTNUTÍ VĚCÍ a/NEBO 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.

F.3. OSTATNÍ SMLOUVY

1. Dohoda o elektronické fakturaci ze dne 17.6.2014.

G. PŘEHLED SMLUV MEZI SPOLEČNOSTÍ TŽ A OBCHODNÍ SPOLEČNOSTÍ BARRANDOV STUDIO A.S.

G.1. SMLOUVA, PRO NIŽ JE URČUJÍCÍ POSKYTNUTÍ VĚCÍ A/NEBO 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 MSPROJECTS INTERNATIONAL S.R.O.

H.1. SMLOUVY, PRO NĚŽ JE URČUJÍCÍ POSKYTNUTÍ VĚCÍ A/NEBO 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 2021.

H.2. OSTATNÍ SMLOUVY

1. Dohoda o elektronickém schvalování a uzavírání smluv ze dne 28.2.2018.
2. Dohoda o elektronické fakturaci ze dne 11.5.2021.

I. PŘEHLED SMLUV MEZI SPOLEČNOSTÍ TŽ A OBCHODNÍ SPOLEČNOSTÍ KOVÁRNA VIVA A.S.

I.1. SMLOUVY, PRO NĚŽ JE URČUJÍCÍ POSKYTNUTÍ VĚCÍ A/NEBO 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 28.1.2021, 7.5.2021, 26.5.2021, 25.6.2021, 30.11.2021 - ověřování chemického složení a diagnostické měření.
4. Smlouva o poskytnutí softwaru ze dne 23.12.2019.

J. PŘEHLED SMLUV MEZI SPOLEČNOSTÍ TŽ A OBCHODNÍ SPOLEČNOSTÍ MSV METAL STUDÉNKA, A.S.

J.1. SMLOUVY, PRO NĚŽ JE URČUJÍCÍ POSKYTNUTÍ VĚCÍ A/NEBO SLUŽEB SPOLEČNOSTÍ TŽ VE PROSPĚCH OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI MSV METAL STUDÉNKA, A.S.

1. Smlouva ze dne 1.9.2021 – kontrola práce neschopných zaměstnanců.
2. Smlouva ze dne 16.12.2020 – dodávka materiálu.

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 osobou, která ji ovládá, a mezi Společností TŽ a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou.

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

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

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

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

V Třinci dne 1. března 2022.



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



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

