2020

VÝROČNÍ ZPRÁVA

ANNUAL REPORT

OBCHODNÍ JMÉNO / TRADING NAME:
REFRASIL, s.r.o.

SÍDLO/ HEADQUARTERS:
Průmyslová 720, Konská, 739 61 Třinec
Česká republika / Czech Republic

PRÁVNÍ FORMA / LEGAL STATUS:
společnost s ručením omezeným / limited liability company

IDENTIFIKAČNÍ ČÍSLO (IČ) / IDENTIFICATION NUMBER:
48395862

DATUM ZALOŽENÍ SPOLEČNOSTI / DATE OF COMPANY FOUNDING:
10. 11. 1993 / 10th November 1993

DATUM VZNIKU SPOLEČNOSTI / DATE COMPANY BEGAN TRADING:
30. 12. 1993 / 30th December 1993

ROZHODUJÍCÍ PŘEDMĚT ČINNOSTI / CHIEF COMMERCIAL ACTIVITY:
výroba žáruvzdorných materiálů / manufacture of refractory materials

ZÁKLADNÍ KAPITÁL / REGISTERED CAPITAL:
50 000 000 Kč / 50 mln. CZK

PODÍL NA ZÁKLADNÍM KAPITÁLU / SHARES IN REGISTERED CAPITAL:
100 % TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a.s.

Obsah:

I.	Úvodní slovo ředitele	4
II.	Orgány společnosti	6
III.	Organizační struktura	7
IV.	Profil společnosti	8
V.	Výsledky společnosti	10
VI.	Finanční část - účetní závěrka	14
VII.	Zpráva auditora	47
VIII.	Zpráva dozorčí rady	50
IX.	Zpráva o vztazích	51

Contents:

I.	Managing Director‘s Foreword	5
II.	Bodies Of The Company	6
III.	Organizational Structure	7
IV.	Profile Of Commercial Activities	9
V.	Results Of The Company	10
VI.	Financial Section - Financial Statements	15
VII.	Auditor‘s Report	47
VIII.	Report of the Supervisory Board	50
IX.	Inter-company Relationship Report	51

01 ÚVODNÍ SLOVO ŘEDITELE

Rok 2020 byl pro společnost úspěšný, a to i přes mnohá omezení vyplývající z nepříznivého vývoje epidemiologické situace.

Tržby roku 2020 dosáhly výše 410 mil. Kč, což představuje 99% plánované úrovně. V následujícím roce se předpokládá 401 mil. Kč.

Na tuzemský trh společnost umístila téměř tři čtvrtiny svých tržeb, a to jak z prodeje vlastních výrobků, tak služeb.

Největším tuzemským odběratelem byly již tradičně TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY spolu s MORAVIA STEEL.

Za zmínku stojí, že společnost po celý rok úspěšné zajišťovala zhotovování vyzdívek mezipánví a při zajištění vysoké spolehlivosti bylo dosaženo velmi příznivých technicko-ekonomických parametrů a vysoké spokojenosti zákazníka.

Za velmi pozitivní lze označit skutečnost, že i přes dvě vlny pandemie a řadu omezení se podařilo nejen udržet, ale i navýšit export do zemí EU, kde celkové tržby dosáhly 109 mil. Kč, což je o 15% více, než v roce předchozím.

Společnost pokračovala ve zvyšování úrovně bezpečnosti a hygieny práce a na snižování rizik a protiepidemická opatření vynaložila mimořádně více jak 1 mil. Kč. Výsledkem byl pokles úrazovosti na polovinu a zajištění plynulého chodu výroby po celý rok.

Značného pokroku bylo dosaženo v oblasti 5S a byl započat proces zavádění principů štíhlé výroby.

Ke zvyšování kvality a efektivity práce přispělo zavedení systému QR kódů ve skladovém hospodářství.

V roce 2020 byla úspěšně realizována rekonstrukce lisu Sacmi I., byl připraven projekt instalace nových dotačních sil na lince navažování a pokračovala obměna vozového parku vysokozdvižných vozíků. Instalací vakuového zdvihadla v lisovně došlo k omezení fyzicky namáhavé práce.

Personální práce spočívala zejména v náboru nových zaměstnanců, jejich zaškolování, celkovém zkvalitňování a stabilizací týmu.

Závěrem mohu konstatovat, že společnost opět prokázala svou schopnost pružně reagovat na podmínky trhu a dosáhla velmi dobrých výsledků ke spokojenosti svých zákazníků, akcionářů a partnerů.

Za úspěšný rok 2020 patří poděkování všem zaměstnancům a obchodním partnerům.

Ing. Miroslav Bruk, MBA
Jednatel
REFRASIL, s.r.o.

01 DIRECTOR´S FOREWORD

The year 2020 was a successful one for our company despite the numerous restrictions arising from adverse epidemiological conditions.

Revenues for 2020 reached CZK 410 million, 99% of our target level. For the year ahead we project returns of CZK 401 million.

We made nearly three quarters of our sales on the domestic market, selling both our own products and services as well.

Our largest domestic customers were, as in past years, Třinecké železárny and Moravia Steel.

It is worth noting that we successfully ensured production of tundish linings throughout the year, achieving excellent technical-economic parameters and high customer satisfaction while maintaining great reliability.

An especially positive outcome is the fact that despite two pandemic waves and various restrictions, we managed not only to maintain but to increase exports to EU countries, where total sales reached CZK 109 million, a growth of 15% over the previous year.

We have continued to increase occupational safety and hygiene standards and made an extraordinary investment of more than CZK 1 million in risk reduction and anti-epidemic measures. In result, injuries were reduced by half and production continued smoothly throughout the year.

Significant progress was made in the 5S system with lean manufacturing principles being introduced.

Increased work quality and efficiency were achieved with the launch of a QR code system for inventory management.

In 2020, the reconstruction of the Sacmi I press was completed successfully, a project for the installation of new silos on the weighing line was prepared, and the renewal of the forklift truck fleet continued. The installation of a vacuum hoist in the press shop reduced physically strenuous work.

In terms of human resources, efforts focused on recruiting and training new employees and enhancing and stabilizing the team as a whole.

In conclusion, as a company we have once again demonstrated our ability to respond flexibly to market conditions, achieving very good results to the great satisfaction of our customers, shareholders and partners.

Thanks for a successful 2020 is due to all of our employees and business partners.

Ing. Miroslav Bruk, MBA
Executive Head
REFRASIL, s.r.o.

02 ORGÁNY SPOLEČNOSTI
BODIES OF THE COMPANY

VALNÁ HROMADA / GENERAL MEETING

TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a.s.

DOZORČÍ RADA / SUPERVISORY BOARD

Ing. Milan Kotas, Ph.D., MBA
vedoucí provozu výroby železa a oceli, TŽ, a.s. / Iron and Steel Plant Manager, TŽ, a.s.

Ing. Česlav Marek
výrobní ředitel, TŽ a.s. / Production Manager, TŽ, a.s.

Ing. Marian Szotkowski
ekonom-vedoucí oddělení daní, TŽ, a.s. / Economist- head of tax department, TŽ, a.s.

JEDNATELÉ / EXECUTIVE HEADS

Ing. Miroslav Bruk, MBA

Ing. Stanislav Witos

03 ORGANIZAČNÍ STRUKTURA
ORGANIZATIONAL STRUCTURE

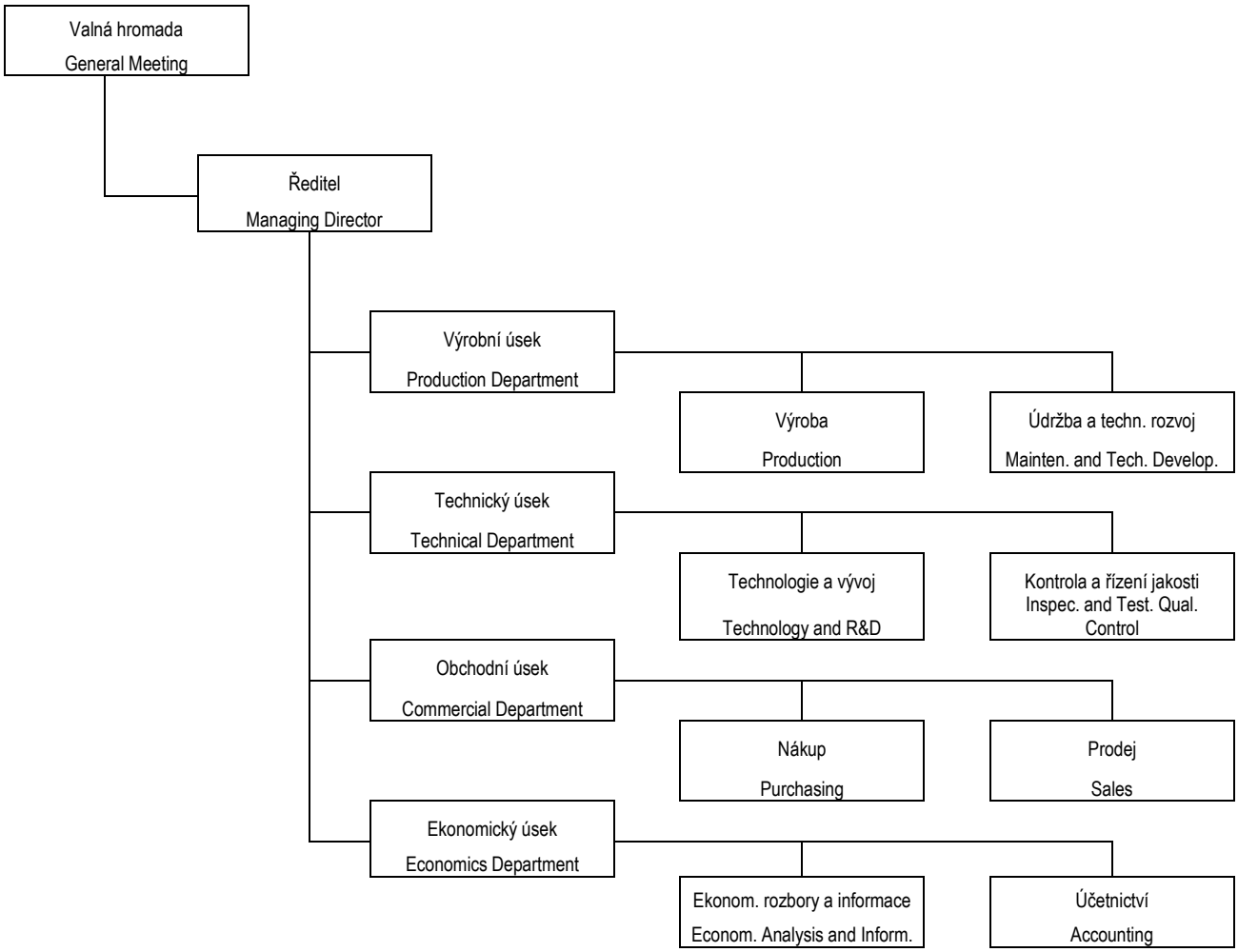
Ing. Miroslav Bruk, MBA
ředitel společnosti / Managing Director

Ing. Stanislav Witos
obchodní zástupce ředitele / Manager, Commercial Department

Ing. Marcel Kusnierz
výrobní zástupce ředitele / Manager, Production Department

Ing. Česlav Kantor
technický zástupce ředitele / Manager, Technical Department, R&D

Ing. Libor Peterek
ekonomický zástupce ředitele / Manager, Economics Department



04 PROFIL SPOLEČNOSTI

ŠAMOTOVÉ A VYSOCEHLINITÉ TVÁRNICE

Jsou vyráběny suchým, polosuchým a plastickým lisováním na moderních automatizovaných linkách. Slouží především pro spotřebu v hutním průmyslu, kde jsou určeny pro vyzdívky ohřívačů větru, vysokých pecí, licích pánví, zátkových tyčí, licích souprav, keramických rekuperátorů, ohřívacích pecí a podobně. Dále se tyto výrobky používají v keramickém průmyslu, stavebnictví, chemickém průmyslu a dalších průmyslových odvětvích.

IZOLAČNÍ TVÁRNICE

Po dokončení výstavby nové technologické linky došlo k zahájení výroby lehčených a ultralehčených tvárnic. Tvárnice vyráběné na bázi polystyrénu jsou používány do teploty 1600° C, tvárnice vyráběné na bázi perlitu do teplot 900° C. Oba druhy tvárnic jsou určeny ke zhotovení izolačních vyzdívek ohřívacích pecí ve strojírenství, hutnictví, keramickém a sklářském průmyslu, k izolaci nálitků ve slévárenství, izolaci rotačních a šachtových pecí apod.

NETVAROVÉ MATERIÁLY

Do této skupiny patří hmoty, malty, tmely a žárobetony. Jsou vyráběny na nové moderní lince, která umožňuje jejich balení do papírových a obřích pytlů, případně jejich volné ložení na auta nebo vagóny. Hmoty, malty a tmely jsou určeny ke zdění šamotových vysocehlinitých a dinasových tvárnic, ke zhotovení vyzdívek mezipánví, slouží jako zásyp výtokového otvoru licích pánví a podobně. Žárobetony se používají ke zhotovení monolitických vyzdívek a betonových prefabrikátů v mnoha průmyslových odvětvích, které vyžadují použití žárovzdorných materiálů.

ŽÁROBETONOVÉ PREFABRIKÁTY

Pro výrobu je použito moderních technologií, u kterých proces přípravy směsi, vibrace a sušení je automatizován a řízen pomocí počítačů. Žárobetonové prefabrikáty jsou určeny k dmýchání prachových přísad a plynů do ocelové lázně ve formě trysek a dmyšných kamenů, jako keramické zátky pro bezstruskový odpich v konvertorech, přepážky mezipánví, víka pánví a mezipánví, snorkle pro chemický ohřev oceli, bloky pro vyzdívku tunelových vozů, hořáky ohřívacích pecí apod.

04 PROFILE OF COMMERCIAL ACTIVITIES

FIRECLAY AND HIGH ALUMINA BRICKS

These are manufactured using dry, semi-dry and plastic pressings on modern automated and computer controlled production lines. They are used mainly in the iron and steel industries, for linings of hot-blast stoves, blast furnaces, steel ladles, stopper rods, hollow ware, ceramic recuperators, heating furnaces as well as for other applications. Fireclay and high alumina bricks are also used in the ceramics, construction, and chemical industries and in other industrial branches.

INSULATION BRICKS

Following the completion of new technological production lines, the company has begun to manufacture light-weight and ultralight-weight bricks. Polystyrene-based bricks are designed for use at temperatures of up to 1600° C, and perlite-based bricks are for use at temperatures of up to 900° C. Both types of bricks are used in the insulation linings of heating furnaces in engineering plants, the iron and steel industries, and in the ceramic and glass manufacturing sectors, and to insulate risers in foundries, as well as in the insulation of rotary and shaft kilns, and for many other applications.

UNSHAPED MATERIALS

This product group includes special mixes, mortars, mastics and refractory castables. They are manufactured on a modern production line which allows them to be packed in paper or big bags, or loaded loose on trucks or railway wagons. Special mixes, mortars, and mastics are designed for laying fireclay bricks, high alumina bricks, and silica bricks, for installing tundish linings, and are used as a well filler for ladles and for other similar applications. Refractory castables are used for monolithic linings and precast shapes in many sectors of industry, where the use of refractory materials is required.

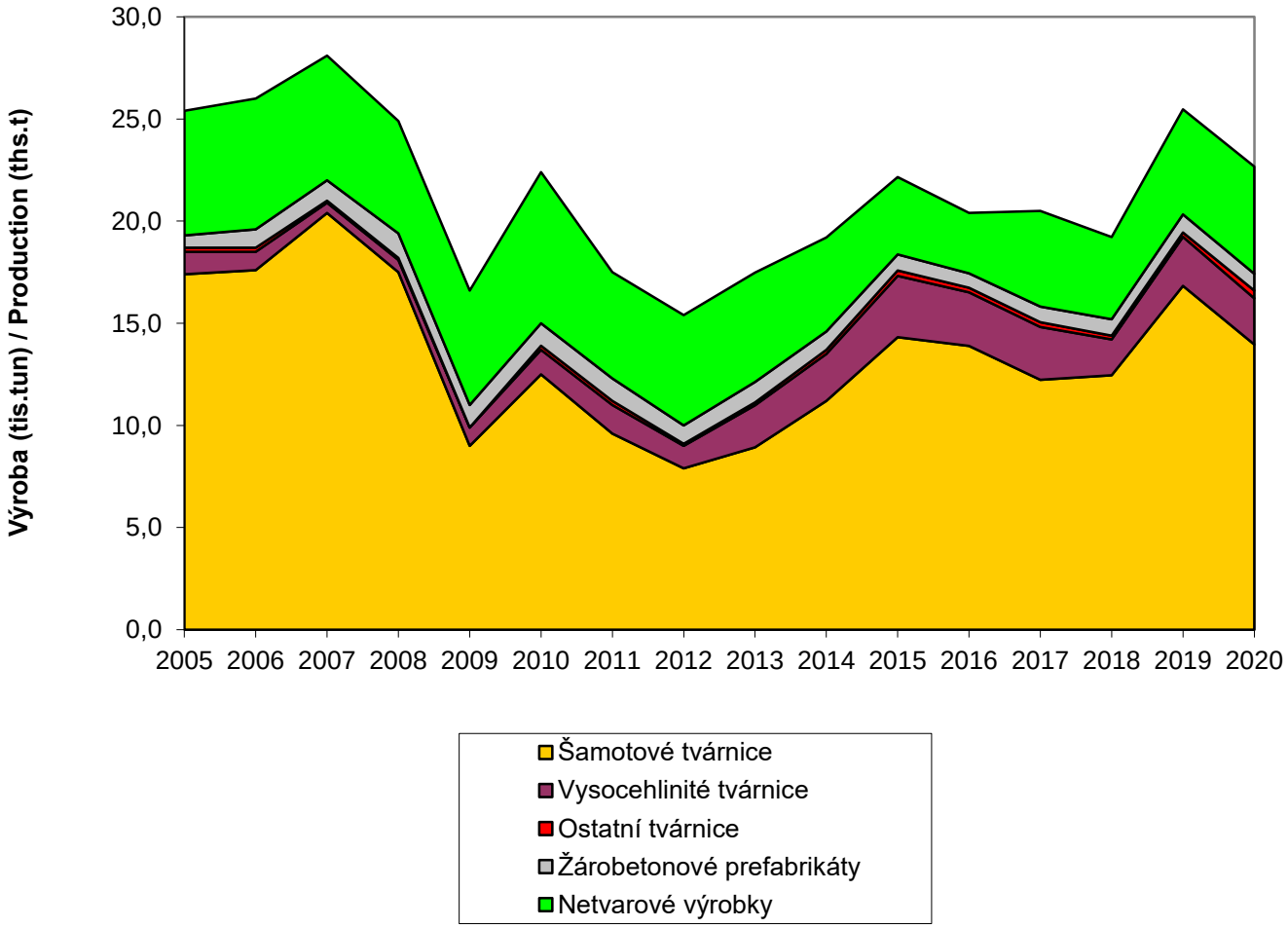
MONOLITHIC REFRACTORY CASTABLES

These products are manufactured using modern technology, with the mix preparation, vibration and drying being fully automated and computer controlled. Monolithic refractory castables are designed for steel homogenization and powder admixtures blowing into steel baths in the shape of lances and purging blocks, as ceramic stoppers for slag-free tapping from converters, dams for tundishes, ladle and tundish covers, snorkels for chemical preheating of steel, blocks for tunnel car linings, heating furnace burners and for other applications.

05 VÝSLEDKY SPOLEČNOSTI
RESULTS OF THE COMPANY

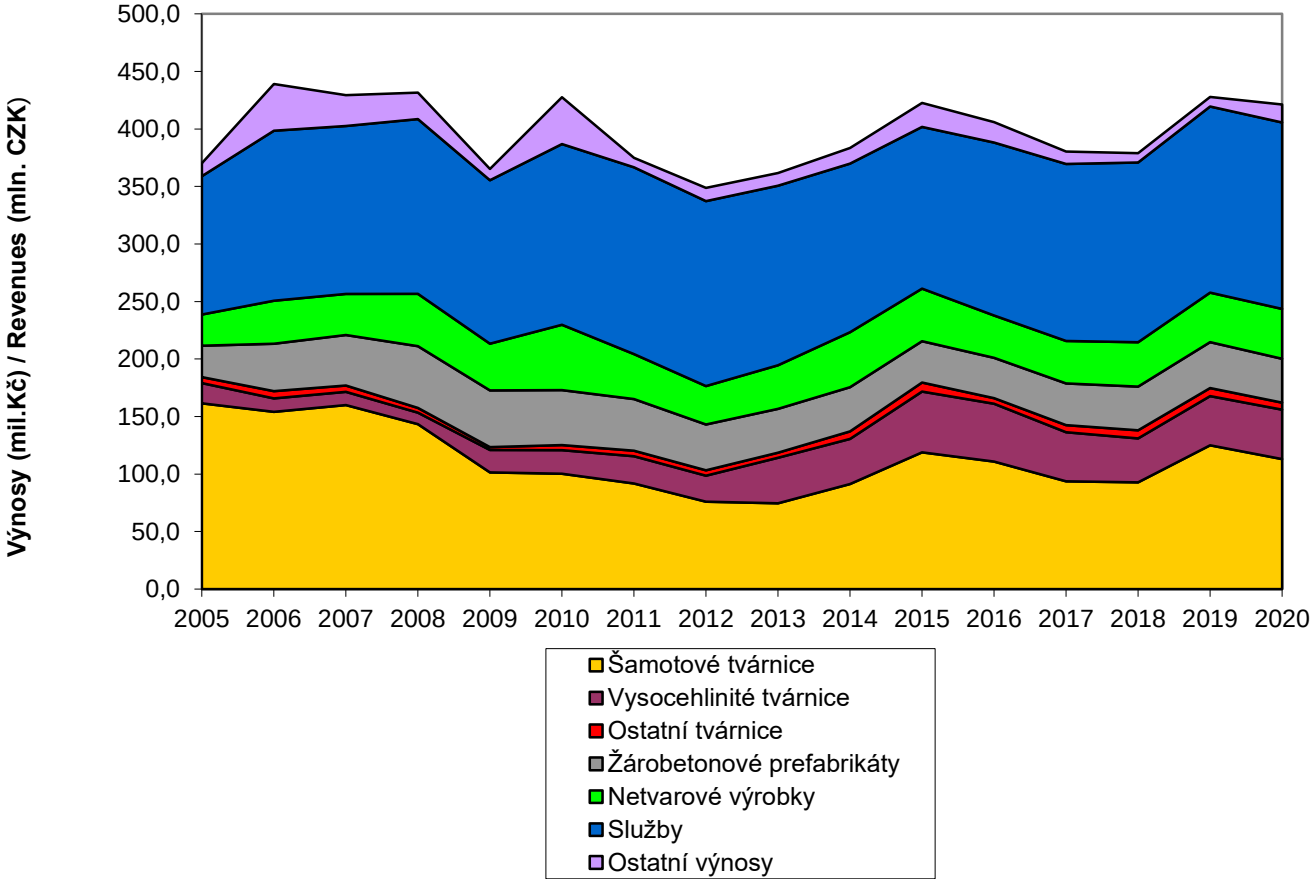
VÝROBA / PRODUCTION (v tis. t / in ths. t)

	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Šamotové tvárnice Fireclay bricks	17,4	17,6	20,4	17,5	9,0	12,5	9,6	7,9	8,9	11,2	14,3	13,9	12,2	12,5	16,8	14,0
Vysocehlinité tvárnice High alumina bricks	1,1	0,9	0,5	0,6	0,9	1,2	1,4	1,1	2,1	2,3	3,0	2,6	2,6	1,8	2,4	2,3
Ostatní tvárnice Other bricks	0,2	0,2	0,1	0,1	0,0	0,2	0,2	0,1	0,1	0,2	0,3	0,2	0,2	0,2	0,2	0,4
Žárobetonové prefabrikáty Precast shapes	0,6	0,9	1,0	1,2	1,1	1,1	1,1	0,9	1,0	0,9	0,8	0,7	0,8	0,8	0,9	0,8
Netvarové výrobky Unshaped materials	6,1	6,4	6,1	5,5	5,6	7,4	5,2	5,4	5,4	4,6	3,8	3,0	4,7	4,0	5,1	5,2
Celkem Total	25,4	26,0	28,1	24,9	16,6	22,4	17,5	15,4	17,5	19,2	22,2	20,4	20,5	19,2	25,5	22,7

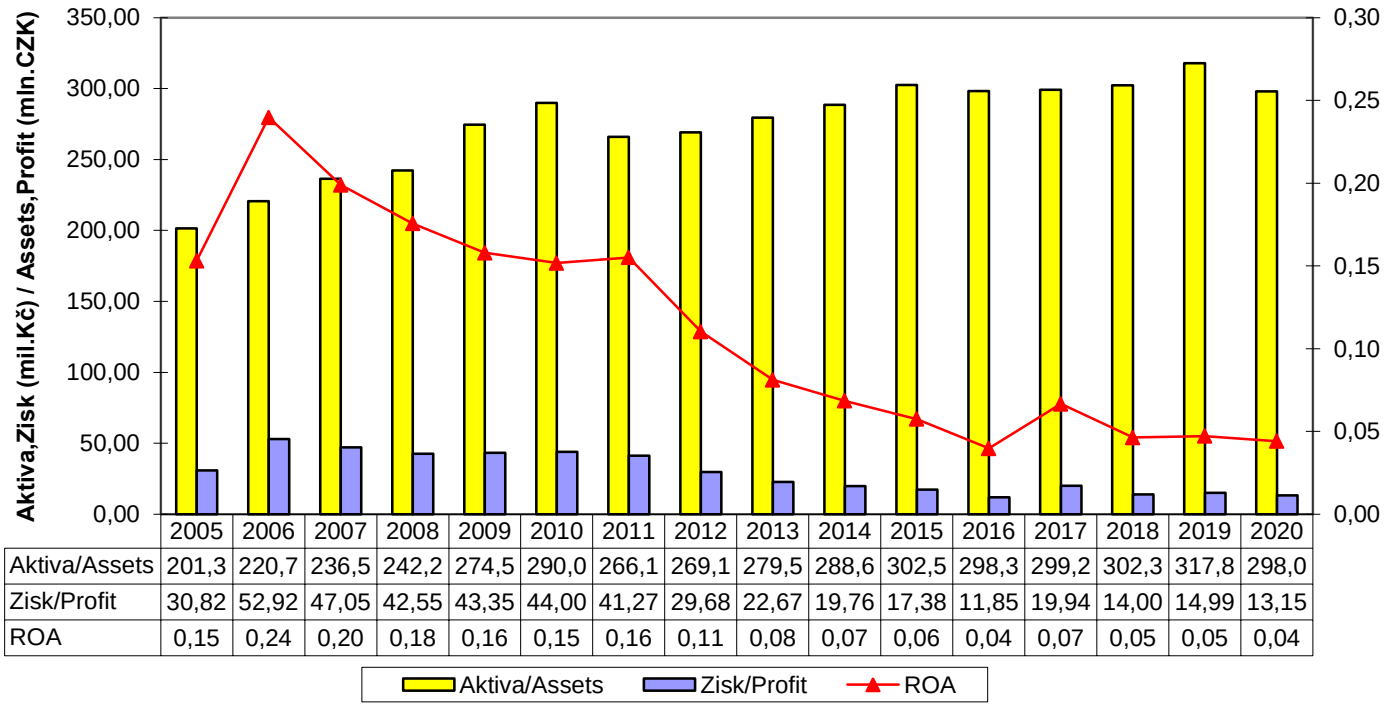


VÝNOSY / REVENUES (MIL. KČ/MLN. CZK)

	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Šamotové tvárnice Fireclay bricks	161,5	154,1	160,0	143,4	101,5	100,3	91,8	76,0	74,6	91,3	118,9	110,9	93,7	92,8	125,0	113,0
Vysocehlinité tvárnice High alumina bricks	17,6	11,7	11,5	10,0	19,5	20,5	23,7	22,6	39,6	39,2	52,8	50,3	42,7	38,2	42,8	43,0
Ostatní tvárnice Other bricks	5,2	6,3	5,5	4,1	2,5	4,4	4,8	4,7	4,4	6,5	7,9	4,9	6,2	7,1	7,0	6,1
Žárobetonové prefabrikáty Precast shapes	27,3	41,2	43,9	53,7	49,3	47,8	44,9	39,8	38,1	38,4	35,9	35,1	36,2	38,0	39,9	38,1
Netvarové výrobky Unshaped materials	27,1	37,4	35,7	45,5	40,6	56,8	39,1	33,4	37,9	47,8	45,7	36,8	36,9	38,6	43,1	43,3
Služby Services	120,3	147,8	146,0	151,9	142,1	157,1	162,4	160,8	156,1	146,6	140,6	150,4	153,9	156,3	161,8	162,1
Ostatní výnosy Others	11,3	40,6	26,8	23,0	9,8	40,7	8,2	11,5	11,0	13,6	20,9	17,7	10,8	8,1	8,3	15,6
Celkem Total	**370,3**	**439,1**	**429,4**	**431,6**	**365,3**	**427,6**	**374,9**	**348,8**	**361,7**	**383,5**	**422,7**	**406,0**	**380,4**	**379,0**	**427,8**	**421,3**

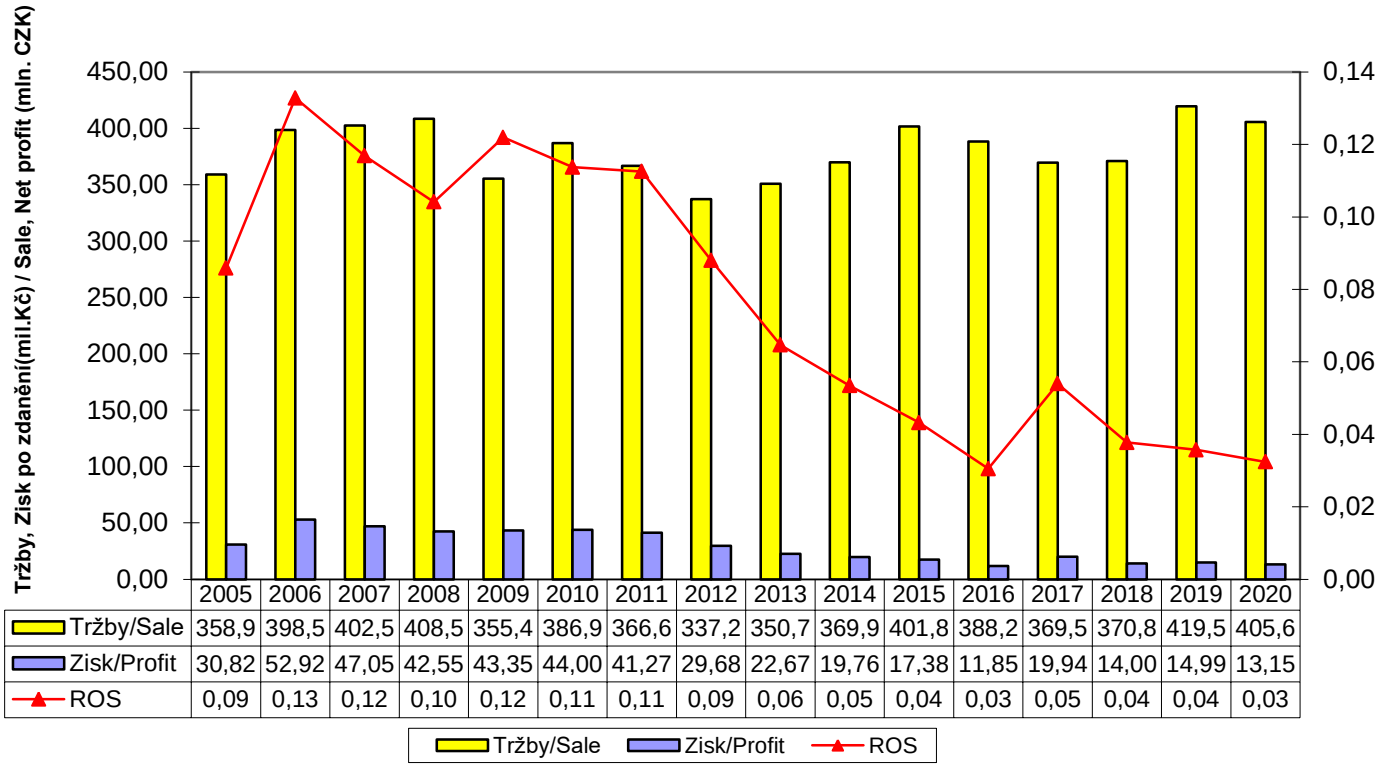


RENTABILITA AKTIV / RETURN ON ASSETS (ROA)



	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Aktiva/Assets	201,3	220,7	236,5	242,2	274,5	290,0	266,1	269,1	279,5	288,6	302,5	298,3	299,2	302,3	317,8	298,0
Zisk/Profit	30,82	52,92	47,05	42,55	43,35	44,00	41,27	29,68	22,67	19,76	17,38	11,85	19,94	14,00	14,99	13,15
ROA	0,15	0,24	0,20	0,18	0,16	0,15	0,16	0,11	0,08	0,07	0,06	0,04	0,07	0,05	0,05	0,04

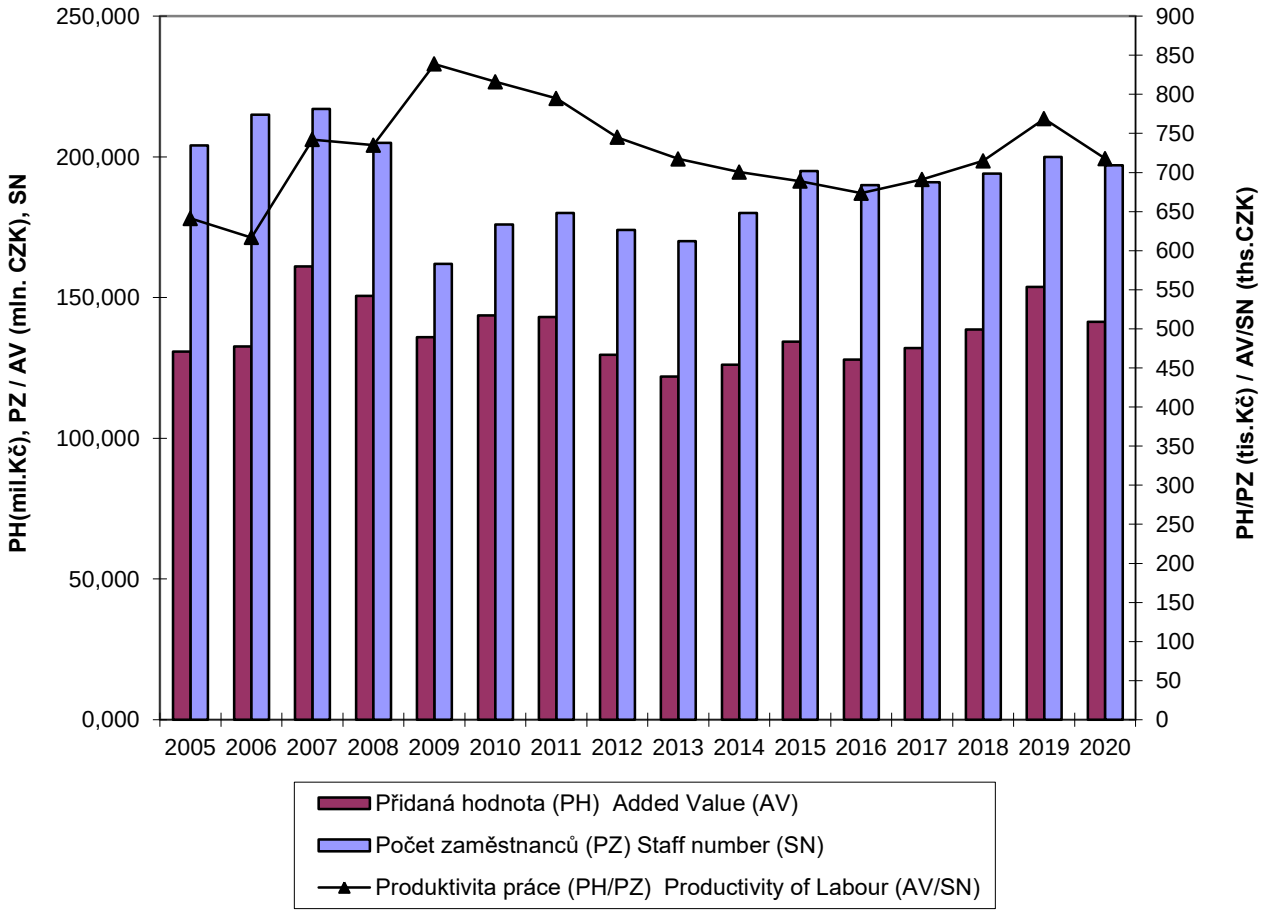
RENTABILITA PRODEJE / RETURN ON SALES (ROS)



	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Tržby/Sale	358,9	398,5	402,5	408,5	355,4	386,9	366,6	337,2	350,7	369,9	401,8	388,2	369,5	370,8	419,5	405,6
Zisk/Profit	30,82	52,92	47,05	42,55	43,35	44,00	41,27	29,68	22,67	19,76	17,38	11,85	19,94	14,00	14,99	13,15
ROS	0,09	0,13	0,12	0,10	0,12	0,11	0,11	0,09	0,06	0,05	0,04	0,03	0,05	0,04	0,04	0,03

PRODUKTIVITA PRÁCE / PRODUCTIVITY OF LABOUR

	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Přidaná hodnota (PH) Added Value (AV)	130,773	132,615	161,012	150,647	135,870	143,614	143,044	129,633	121,932	126,096	134,310	127,955	132,008	138,675	153,741	141,392
Počet zaměstnanců (PZ) Staff Number (SN)	204	215	217	205	162	176	180	174	170	180	195	190	191	194	200	197
Produktivita práce (PH/PZ) Productivity of Labour (AV/SN)	641	617	742	735	839	816	795	745	717	701	689	673	691	715	769	718



06 FINANČNÍ ČÁST

ROZVAHA

		31.12.2020 (v tis. Kč)	31.12.2019 (v tis. Kč)
	AKTIVA CELKEM	**298 082**	**317 819**
B.	**Stálá aktiva**	**93 987**	**90 134**
B.I.	***Dlouhodobý nehmotný majetek***	**2 225**	**1 566**
B.I.1.	Nehmotné výsledky vývoje		
B.I.2.	*Ocenitelná práva*	**531**	
B.I.2.1.	Software	531	
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva		
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 694	1 566
B.I.5.	*Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek*		
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek		
B.II.	***Dlouhodobý hmotný majetek***	**91 762**	**88 568**
B.II.1.	*Pozemky a stavby*	**6 444**	**6 763**
B.II.1.1.	Pozemky		
B.II.1.2.	Stavby	6 444	6 763
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	82 555	79 098
B.II.4.	*Ostatní dlouhodobý hmotný majetek*		
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek		
B.II.5.	*Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek*	**2 763**	**2 707**
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	1 684	2 319
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 079	388
B.III.	***Dlouhodobý finanční majetek***		
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba		
B.III.3.	Podíly - podstatný vliv		
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly		

06 FINANCIAL SECTION

BALANCE SHEET

		31.12.2020 (in CZK thousands)	31.12.2019 (in CZK thousands)
	TOTAL ASSETS	**298 082**	**317 819**
B.	**Fixed assets**	**93 987**	**90 134**
B.I.	***Intangible fixed assets***	**2 225**	**1 566**
B.I.1.	Research and development		
B.I.2.	*Valuable rights*	**531**	
B.I.2.1.	Software	531	
B.I.2.2.	Other valuable rights		
B.I.4.	Other intangible fixed assets	1 694	1 566
B.I.5.	*Prepayments for intangible fixed assets and intangible fixed assets under construction*		
B.I.5.2.	Intangible fixed assets under construction		
B.II.	***Tangible fixed assets***	**91 762**	**88 568**
B.II.1.	*Land and structures*	**6 444**	**6 763**
B.II.1.1.	Land		
B.II.1.2.	Structures	6 444	6 763
B.II.2.	Tangible movable assets and sets of tangible movable assets	82 555	79 098
B.II.4.	*Other tangible fixed assets*		
B.II.4.3.	Other tangible fixed assets		
B.II.5.	*Prepayments for tangible fixed assets and tangible fixed assets under construction*	**2 763**	**2 707**
B.II.5.1.	Prepayments for tangible fixed assets	1 684	2 319
B.II.5.2.	Tangible fixed assets under construction	1 079	388
B.III.	***Non-current financial assets***		
B.III.1.	Equity investments - controlled or controlling entity		
B.III.3.	Equity investments in associates		
B.III.5.	Other non-current securities and investments		

C.	**Oběžná aktiva**	**204 095**	**227 685**
C.I.	***Zásoby***	**79 724**	**82 468**
C.I.1.	Materiál	38 152	38 407
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	5 242	4 281
C.I.3.	*Výrobky a zboží*	**36 277**	**39 708**
C.I.3.1.	Výrobky	32 621	34 220
C.I.3.2.	Zboží	3 656	5 488
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	53	72
C.II.	***Pohledávky***	**69 494**	**75 822**
C.II.1.	***Dlouhodobé pohledávky***	**166**	**283**
C.II.1.5.	*Pohledávky - ostatní*	**166**	**283**
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy		
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky	166	283
C.II.2.	***Krátkodobé pohledávky***	**68 375**	**75 060**
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	65 927	72 954
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba		
C.II.2.4.	*Pohledávky - ostatní*	**2 448**	**2 106**
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	1 962	1 499
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	8	11
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní		
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	478	596
C.II.3.	**Časové rozlišení aktiv**	**953**	**479**
C.II.3.1.	Náklady příštích období	953	457
C.II.3.2.	Komplexní náklady příštích období		
C.II.3.3.	Příjmy příštích období		22
C.III.	***Krátkodobý finanční majetek***		
C.III.2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek		
C.IV.	***Peněžní prostředky***	**54 877**	**69 395**
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	82	70
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	54 795	69 325

C.	**Current assets**	**204 095**	**227 685**
C.I.	***Inventories***	**79 724**	**82 468**
C.I.1.	Material	38 152	38 407
C.I.2.	Work in progress and semifinished goods	5 242	4 281
C.I.3.	*Products and goods*	**36 277**	**39 708**
C.I.3.1.	Products	32 621	34 220
C.I.3.2.	Goods	3 656	5 488
C.I.5.	Prepayments for inventories	53	72
C.II.	***Receivables***	**69 494**	**75 822**
C.II.1.	Long-term receivables	**166**	**283**
C.II.1.5.	*Receivables - other*	**166**	**283**
C.II.1.5.2.	Long-term prepayments made		
C.II.1.5.4.	Sundry receivables	166	283
C.II.2.	***Short-term receivables***	**68 375**	**75 060**
C.II.2.1.	Trade receivables	65 927	72 954
C.II.2.2.	Receivables - controlled or controlling entity		
C.II.2.4.	*Receivables - other*	**2 448**	**2 106**
C.II.2.4.3.	State - tax receivables	1 962	1 499
C.II.2.4.4.	Short-term prepayments made	8	11
C.II.2.4.5.	Estimated receivables		
C.II.2.4.6.	Sundry receivables	478	596
C.II.3.	Other assets	**953**	**479**
C.II.3.1.	Deferred expenses	953	457
C.II.3.2.	Complex deferred expenses		
C.II.3.3.	Accurued income		22
C.III.	***Current financial assets***		
C.III.2.	Other current financial assets		
C.IV.	***Cash***	**54 877**	**69 395**
C.IV.1.	Cash on hand	82	70
C.IV.2.	Cash at bank	54 795	69 325

		31.12.2020 (v tis. Kč)	31.12.2019 (v tis. Kč)
	PASIVA CELKEM	**298 082**	**317 819**
A.	**Vlastní kapitál**	**243 785**	**255 638**
A.I.	***Základní kapitál***	**50 000**	**50 000**
A.I.1.	Základní kapitál	50 000	50 000
A.II.	***Ážio a kapitálové fondy***		
A.II.2.	*Kapitálové fondy*		
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy		
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)		
A.III.	***Fondy ze zisku***	**10 000**	**10 000**
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	10 000	10 000
A.IV.	***Výsledek hospodaření minulých let (+/-)***	**170 638**	**180 652**
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	170 638	180 652
A.V.	***Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)***	**13 147**	**14 986**
B.+C.	**Cizí zdroje**	**54 297**	**62 181**
B.	**Rezervy**	**6 000**	**6 000**
B.III.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů		
B.IV.	Ostatní rezervy	6 000	6 000
C.	**Závazky**	**48 297**	**56 181**
C.I.	***Dlouhodobé závazky***	**8 956**	**10 641**
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím		
C.I.4.	Závazky z obchodních vztahů		
C.I.8.	Odložený daňový závazek	8 956	10 641
C.I.9.	*Závazky - ostatní*		
C.I.9.3.	Jiné závazky		
C.II.	***Krátkodobé závazky***	**39 341**	**45 540**
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím		
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	45	245
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	26 704	31 080
C.II.8.	*Závazky ostatní*	**12 592**	**14 215**
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	5 673	5 848
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	3 588	3 546
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	3 082	4 402
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	101	203
C.II.8.7.	Jiné závazky	148	216
C.III.	*Časové rozlišení pasiv*		
C.III.1.	Výdaje příštích období		
C.III.2.	Výnosy příštích období		

		31.12.2020 (in CZK thousands)	31.12.2019 (in CZK thousands)
	TOTAL LIABILITIES & EQUITY	**298 082**	**317 819**
A.	**Equity**	**243 785**	**255 638**
A.I.	***Share capital***	**50 000**	**50 000**
A.I.1.	Share capital	50 000	50 000
A.II.	***Share premium and capital funds***		
A.II.2.	*Capital funds*		
A.II.2.1.	Other capital funds		
A.II.2.2.	Gains or losses from the revaluation of assets and liabilities (+/-)		
A.III.	***Funds from profit***	**10 000**	**10 000**
A.III.1.	Other reserve funds	10 000	10 000
A.IV.	***Retained earnings (+/-)***	**170 638**	**180 652**
A.IV.1.	Accumulated profits brought forward	170 638	180 652
A.V.	***Profit or loss for the current period (+/-)***	**13 147**	**14 986**
B.+C.	**Liabilities**	**54 297**	**62 181**
B.	**Reserves**	**6 000**	**6 000**
B.III.	Reserves under special legislation		
B.IV.	Other reserves	6 000	6 000
C.	**Payables**	**48 297**	**56 181**
C.I.	***Long-term payables***	**8 956**	**10 641**
C.I.2.	Payables to credit institutions		
C.I.4.	Trade payables		
C.I.8.	Deferred tax liability	8 956	10 641
C.I.9.	*Payables - other*		
C.I.9.3.	Sundry payables		
C.II.	***Short-term payables***	**39 341**	**45 540**
C.II.2.	Payables to credit institutions		
C.II.3.	Short-term prepayments received	45	245
C.II.4.	Trade payables	26 704	31 080
C.II.8.	*Other payables*	**12 592**	**14 215**
C.II.8.3.	Payables to employees	5 673	5 848
C.II.8.4.	Social security and health insurance payables	3 588	3 546
C.II.8.5.	State - tax payables and subsidies	3 082	4 402
C.II.8.6.	Estimated payables	101	203
C.II.8.7.	Sundry payables	148	216
C.III.	**Other liabilities**		
C.III.1.	Accrued expenses		
C.III.2.	Deferred income		

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

		31.12.2020 (v tis. Kč)	31.12.2019 (v tis. Kč)
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	405 662	419 546
II.	Tržby za prodej zboží	4 393	1 368
A.	Výkonová spotřeba	**266 718**	**270 181**
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	3 892	1 147
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	204 144	205 307
A.3.	Služby	58 682	63 727
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	1 975	-2 885
C.	Aktivace (-)	-29	-124
D.	Osobní náklady	**115 324**	**124 317**
D.1.	Mzdové náklady	81 929	91 967
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	**33 395**	**32 350**
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	30 542	30 345
D.2.2.	Ostatní náklady	2 853	2 005
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	**13 551**	**11 685**
E.1.	*Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku*	**14 527**	**13 805**
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	14 527	13 805
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné		
E.2.	Úpravy hodnot zásob	-1 487	-1 958
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	511	-162
III.	Ostatní provozní výnosy	**7 078**	**5 501**
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	385	322
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	3 859	2 737
III.3.	Jiné provozní výnosy	2 834	2 442
F.	Ostatní provozní náklady	**5 983**	**4 497**
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	300	
F.2.	Prodaný materiál	3 476	2 156
F.3.	Daně a poplatky	140	101
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady přístích období		
F.5.	Jiné provozní náklady	2 067	2 240
*	**Provozní výsledek hospodaření (+/-)**	**13 611**	**18 744**
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly		
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba		
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	**272**	**712**
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	272	712
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady		
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba		
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady		
VII.	Ostatní finanční výnosy	3 891	717
K.	Ostatní finanční náklady	3 769	1 617
*	**Finanční výsledek hospodaření (+/-)**	**394**	**-188**
**	**Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)**	**14 005**	**18 556**
L.	Daň z příjmů	**858**	**3 570**
L.1.	Daň z příjmů splatná	2 543	3 584
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	-1 685	-14
**	**Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)**	**13 147**	**14 986**
***	**Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)**	**13 147**	**14 986**
*	Čistý obrat za účetní období	**421 296**	**427 844**

PROFIT AND LOSS STATEMENT

		31.12.2020 (in CZK thousands)	31.12.2019 (in CZK thousands)
I.	Sales of products and services	405 662	419 546
II.	Sales of goods	4 393	1 368
A.	Purchased consumables and services	**266 718**	**270 181**
A.1.	Costs of goods sold	3 892	1 147
A.2.	Consumed material and energy	204 144	205 307
A.3.	Services	58 682	63 727
B.	Change in internally produced inventory (+/-)	1 975	-2 885
C.	Own work capitalised (-)	-29	-124
D.	Staff costs	**115 324**	**124 317**
D.1.	Payroll costs	81 929	91 967
D.2.	Social security and health insurance costs and other charges	**33 395**	**32 350**
D.2.1.	Social security and health insurance costs	30 542	30 345
D.2.2.	Other charges	2 853	2 005
E.	Adjustments to values in operating activities	**13 551**	**11 685**
E.1.	*Adjustments to values of intangible and tangible fixed assets*	**14 527**	**13 805**
E.1.1.	Adjustments to values of intangible and tangible fixed assets - permanent	14 527	13 805
E.1.2.	Adjustments to values of intangible and tangible fixed assets - temporary		
E.2.	Adjustments to values of inventories	-1 487	-1 958
E.3.	Adjustments to values of receivables	511	-162
III.	Other operating income	**7 078**	**5 501**
III.1.	Sales of fixed assets	385	322
III.2.	Sales of material	3 859	2 737
III.3.	Sundry operating income	2 834	2 442
F.	Other operating expenses	**5 983**	**4 497**
F.1.	Net book value of sold fixed assets	300	
F.2.	Net book value of sold material	3 476	2 156
F.3.	Taxes and charges	140	101
F.4.	Reserves relating to operating activities and complex deferred expenses		
F.5.	Sundry operating expenses	2 067	2 240
*	**Operating profit or loss (+/-)**	**13 611**	**18 744**
IV.	Income from non-current financial assets - equity investments		
IV.1.	Income from equity investments - controlled or controlling entity		
IV.2.	Other income from equity investments		
VI.	Interest income and similar income	**272**	**712**
VI.2.	Other income from equity investments	272	712
I.	Adjustments to values and reserves relating to financial activities		
J.	Interest expenses and similar expenses		
J.1.	Interest expenses and similar expenses - controlled or controlling entity		
J.2.	Other interest expenses and similar expenses		
VII.	Other financial income	3 891	717
K.	Other financial expenses	3 769	1 617
*	**Financial profit or loss (+/-)**	**394**	**-188**
**	**Profit or loss before tax (+/-)**	**14 005**	**18 556**
L.	Income tax	**858**	**3 570**
L.1.	Due income tax	2 543	3 584
L.2.	Deferred income tax (+/-)	-1 685	-14
**	**Profit or loss net of tax (+/-)**	**13 147**	**14 986**
***	**Profit or loss for the current period (+/-)**	**13 147**	**14 986**
*	Net turnover for the current period	**421 296**	**427 844**

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

(v tis. Kč)

	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Fondy ze zisku, rezervní fond	Nerozdělený zisk minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 31.12.2018	**50 000**		**10 000**	**180 652**	**13 996**	**254 648**
Rozdělení výsledku hospodaření						
Vyplacené podíly na zisku					-13 996	-13 996
Výsledek hospodaření za běžné období					14 986	14 986
Stav k 31.12.2019	**50 000**		**10 000**	**180 652**	**14 986**	**255 638**
Rozdělení výsledku hospodaření						
Vyplacené podíly na zisku				-10 014	-14 986	-25 000
Výsledek hospodaření za běžné období					13 147	13 147
Stav k 31.12.2020	**50 000**		**10 000**	**170 638**	**13 147**	**243 785**

CHANGE IN SHARE CAPITAL REPORT

(in CZK thousand)

	Share capital	Capital founds	Founds from profit, reserve found	Accumulated profits brought forward	Profit or loss for the current period	TOTAL EQUITY
Balance at 31 December 2018	**50 000**		**10 000**	**180 652**	**13 996**	**254 648**
Distribution of profit or loss						
Profit shares paid					-13 996	-13 996
Profit or loss for the current period					14 986	14 986
Balance at 31 December 2019	**50 000**		**10 000**	**180 652**	**14 986**	**255 638**
Distribution of profit or loss						
Profit shares paid				-10 014	-14 986	-25 000
Profit or loss for the current period					13 147	13 147
Balance at 31 December 2020	**50 000**		**10 000**	**170 638**	**13 147**	**243 785**

CASH FLOW ZA ROK 2020

		Období do 31.12.2020	Období do 31.12.2019
P.	**Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů**	**69 395**	**72 429**
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	14 005	18 556
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	13 194	10 652
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	14 527	13 805
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	-976	-2 120
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-85	-322
A.1.4.	Výnosy z podílů na zisku		
A.1.5.	Nákladové a výnosové úroky	-272	-712
A.1.6.	Opravy o ostatní nepeněžní operace		1
A.*	**Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu**	**27 199**	**29 208**
A.2.	Změna stavu pracovního kapitálu	3 849	-4 121
A.2.1.	Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	5 817	-10 224
A.2.2.	Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	-6 199	14 456
A.2.3.	Změna stavu zásob	4 231	-8 353
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku		
A.**	**Čistý provozní peněžní tok před zdaněním**	**31 048**	**25 087**
A.3.	Vyplacené úroky		
A.4.	Přijaté úroky	272	712
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	-2 543	-3 584
A.6.	Přijaté podíly na zisku		
A.***	**Čistý peněžní tok z provozní činnosti**	**28 777**	**22 215**
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-18 680	-11 575
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	385	322
B.3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám		
B.***	**Čistý peněžní tok z investiční činnosti**	**-18 295**	**-11 253**
	Peněžní toky z finančních činností		
C.1.	Změna stavu závazků z financování		
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu	-25 000	-13 996
C.2.6.	Vyplacené podíly na zisku	-25 000	-13 996
C.***	**Čistý peněžní tok z finanční činnosti**	**-25 000**	**-13 996**
F.	**Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů**	**-14 518**	**-3 034**
R.	**Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů**	**54 877**	**69 395**

CASH FLOW STATEMENT 2020

		Year ended 31.12.2020	Year ended 31.12.2019
P.	**Opening balance of cash and cash equivalents**	**69 395**	**72 429**
	Cash flows from ordinary activities (operating activities)		
Z.	Profit or loss before tax	14 005	18 556
A.1.	Adjustments for non-cash transactions	13 194	10 652
A.1.1.	Depreciation of fixed assets	14 527	13 805
A.1.2.	Change in provisions and reserves	-976	-2 120
A.1.3.	Profit/(loss) on the sale of fixed assets	-85	-322
A.1.4.	Revenues from profit shares		
A.1.5.	Interest expense and interest income	-272	-712
A.1.6.	Adjustments for other non-cash transactions		1
A.*	**Net operating cash flow before changes in working capital**	**27 199**	**29 208**
A.2.	Change in working capital	3 849	-4 121
A.2.1.	Change in operating receivables and other assets	5 817	-10 224
A.2.2.	Change in operating payables and other liabilities	-6 199	14 456
A.2.3.	Change in inventories	4 231	-8 353
A.2.4.	Change in current financial assets		
A.**	**Net cash flow from operations before tax**	**31 048**	**25 087**
A.3.	Interest paid		
A.4.	Interest received	272	712
A.5.	Income tax paid from ordinary operations	-2 543	-3 584
A.6.	Received profit shares		
A.***	**Net operating cash flows**	**28 777**	**22 215**
	Cash flows from investing activities		
B.1.	Fixed assets expenditures	-18 680	-11 575
B.2.	Proceeds from fixed assets sold	385	322
B.3.	Loans and borrowings to related parties		
B.***	**Net investment cash flows**	**-18 295**	**-11 253**
	Cash flow from financial activities		
C.1.	Change in payables from financing		
C.2.	Impact of changes in equity	-25 000	-13 996
C.2.6.	Profit shares paid	-25 000	-13 996
C.***	**Net financial cash flows**	**-25 000**	**-13 996**
F.	**Net increase or decrease in cash and cash equivalents**	**-14 518**	**-3 034**
R.	**Closing balance of cash and cash equivalents**	**54 877**	**69 395**

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1. Založení a charakteristika obchodní společnosti

Firma REFRASIL, s.r.o. (dále jen společnost) vznikla zápisem do obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Ostravě, oddílu C, vložka 6489 dne 30.12.1993. Hlavním předmětem činnosti společnosti je výroba žáruvzdorných výrobků

Sídlo společnosti je na adrese Průmyslová 720, Konská, 739 61 Třinec.

Společnost má základní kapitál ve výši 50 000 tis. Kč, který je splacen v hodnotě 50 000 tis. Kč, což je 100%.

Jediným vlastníkem společnosti jsou TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a.s.

1.2. Organizační struktura společnosti

V roce 2020 měla společnost organizační strukturu v členění:

<u>Ředitel</u>
- Sekretariát

<u>Výrobní úsek</u>
- výroba
- údržba a technický rozvoj

<u>Technický úsek</u>
- kontrola a řízení jakosti
- technologie a vývoj

<u>Obchodní úsek</u>
- nákup
- prodej

<u>Ekonomický úsek</u>
- účetnictví
- ekonomické rozbory a informace

V průběhu účetního období 2020 nedošlo k podstatným změnám organizační struktury.

1.3. Identifikace skupiny

Společnost byla v roce 2020 ovládána obchodní společností TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a.s. Obchodní společnost TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a.s. byla ovládána obchodní společností MORAVIA STEEL a.s. jako jediným akcionářem.

Obchodní společnost MORAVIA STEEL a.s., se sídlem Průmyslová 1000, Staré Město, 739 61 Třinec, sestavuje konsolidovanou účetní závěrku nejširší skupiny účetních jednotek. Tuto účetní závěrku je možné získat v sídle obchodní společnosti MORAVIA STEEL a.s.
Obchodní společnost TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s., se sídlem Průmyslová 1000, Staré Město, 739 61 Třinec, sestavuje konsolidovanou účetní závěrku nejužší skupiny účetních jednotek. Tuto účetní závěrku je možné získat v sídle obchodní společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a. s.

Předmět podnikání společnosti

Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona. Jedná se především o výrobu a prodej žáruvzdorných materiálů.

1.4. Statutární orgány a dozorčí rada k 31.12.2020

	Funkce	Jméno
Statutární orgán	Jednatel	Ing. Miroslav Bruk, MBA
	Jednatel	Ing. Stanislav Witos
Dozorčí rada	Předseda	Ing. Milan Kotas, Ph.D., MBA
	Místopředseda	Ing. Česlav Marek
	Člen	Ing. Marian Szotkowski

V průběhu roku 2020 došlo k následujícím změnám: s účinností od 1.1.2020 byl Ing. Stanislav Witos zvolen jednatelem 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, v platném znění, vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, v platném znění, a Českými účetními standardy pro podnikatele v platném znění.

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

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

2.1. Účetní období

Výkazy společnosti k datu 31.12.2020 jsou připraveny takto:

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

2.2. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Ocenění

Hmotným dlouhodobým majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a o němž společnost rozhodla, že ho bude účtovat na účtech dlouhodobého majetku podle odpisového plánu, povinně však od částky 1 000 Kč.

Nehmotným dlouhodobým majetkem je majetek (jako software, ocenitelná práva, nehmotné výsledky vývoje), jehož ocenění je vyšší než 60 tis. Kč v jednotlivém případě a doba použitelnosti je delší než jeden rok.
Nakoupený hmotný a nehmotný dlouhodobý majetek je oceněn pořizovacími cenami, které zahrnují náklady s pořízením související dle § 47 vyhlášky.

Ocenění hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku vytvořeného vlastní činností zahrnuje přímé náklady, nepřímé náklady bezprostředně související s vytvořením majetku vlastní činností, popřípadě nepřímé náklady správního charakteru, pokud vytvoření majetku přesahuje období jednoho roku.
Úroky a další finanční výdaje vztahující se k pořizování hmotného dlouhodobého majetku do okamžiku uvedení pořizovaného majetku do užívání se účtují do nákladů do období, kdy vznikly. Po uvedení pořízeného majetku do užívání jsou taktéž součástí finančních nákladů.

Reprodukční pořizovací cenou se oceňuje dále uvedený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek:

- majetek nabytý darováním (včetně poprvé nabytých povolenek na emise skleníkových plynů)
- dlouhodobý nehmotný majetek vytvořený vlastní činností, pokud je reprodukční pořizovací cena nižší než vlastní náklady
- dlouhodobý hmotný majetek bezúplatně nabytý na základě smlouvy o koupi najaté věci (účtuje se souvztažným zápisem na příslušný účet oprávek)
- majetek nově zjištěný v účetnictví (účtuje se souvztažným zápisem na příslušný účet oprávek) a vklad dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku.

Reprodukční pořizovací cena dlouhodobého hmotného majetku bezúplatně nabytého na základě smlouvy o koupi najaté věci je stanovena dle odborného posouzení a ceny obvyklé.

Hmotný majetek s dobou použitelnosti delší než jeden rok oceněný při pořízení cenou od 1 000 do 40 000 Kč se odpisuje 24 měsíců (DDHM).

O hmotném majetku do 999,99 Kč se účtuje jako o zásobách a jejich vydání do používání se účtuje jako o spotřebě materiálu. Nehmotný majetek s cenou pořízení 59 999,99 Kč a nižší je při pořízení vykazován v nákladech na služby. Tento majetek se dále sleduje v operativní evidenci.

Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za zdaňovací období částku 40 000 Kč, zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého 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 1.1.2021:

- 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,
- hmotný majetek s dobou použitelnosti delší než jeden rok oceněný při pořízení cenou od 1 tis. Kč do 80 tis. Kč se bude odpisovat 24 měsíců (DDHM).
- 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.

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

K datu účetní závěrky se povolenky oceňují podle kurzu z roku 2013, kdy byly povolenky přiděleny. Přecenění emisních povolenek společnost neprovádí. Rezervu společnost netvoří, jelikož v celém období přidělených povolenek v letech 2013-2020 povolenky nechyběly.

Účetní odpisy

Dlouhodobý majetek je odpisován lineární metodou s dobou odpisování, která je uvedena v následující tabulce:

Kategorie majetku	**Doba odpisování v letech**
Stavby	20 – 30
Stroje a zařízení z toho: DDHM v ceně od 1 000-80 000 Kč	5 – 15 2
Dopravní prostředky	5 – 10
Inventář	5 – 15
Software	5

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

Účetní odpisy jsou vypočteny z pořizovací ceny. Účetní odpisový plán vychází z průměrné skutečné živostnosti příslušného majetku. Měsíční odpis je stanoven jako 1/12 ročního odpisu. Odpisy jsou podloženy odpisovým plánem společnosti. DDHM je odpisován od následujícího měsíce od data uvedení do užívání.

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

Způsob tvorby opravných položek

Hodnota majetku je snížena opravnými položkami v případě, kdy existují pochybnosti o skutečné hodnotě daného majetku či v případě očekávané ztráty z prodeje tohoto majetku.

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 majetkové účasti, 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.

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.

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. Zásoby se oceňují v průměrných cenách, které se aktualizují při každém příjmu na sklad.

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

Zásoby vytvořené vlastní činností se oceňují vlastními náklady podle kalkulačního vzorce na základě ročních plánovaných kalkulací.

Způsob tvorby opravných položek

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

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

2.6. Pohledávky

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

Způsob tvorby opravných položek

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

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

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

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

2.7. Závazky

Závazky z obchodních či jiných vztahů jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

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.
Společnost v roce 2020 vytvořila rezervu na mzdy, kterou v témže roce zúčtovala.

2.10. Přechodné účty aktiv a pasiv

Na příslušným 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 které jsou rozlišeny, přinášet konkrétní měřitelný efekt v podobě výnosů nebo jiného ekonomického prospěchu.

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.

U valutové pokladny je používán pro přepočet na českou měnu pevný kurz čtvrtletní tj. kurz vyhlášený ČNB k 1. pracovnímu dni čtvrtletí.

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

2.12. Daně

Daňové odpisy dlouhodobého majetku

Pro účely výpočtu daňových odpisů je použito rovnoměrné odpisování dle § 31 zákona 586/1992 Sb.

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.

Odložená daň

Odložená daň je vypočtena na základě dočasných rozdílů mezi daňovou hodnotou aktiv a pasiv a jejich účetní hodnotou, neuplatněné daňové ztráty minulých let a případných dalších daňových nároků. Výše odložené daně u těchto rozdílů je určena pomocí daňové sazby, která bude dle očekávání platit v období roku 2021 (19 %).

2.13. Zápůjční náklady

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

2.14. Náklady spojené s agenturními zaměstnanci

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

agenturní zaměstnance jsou vykazovány v rámci Spotřeby materiálu a energie. Ostatní plnění za služby agentury práce, jako např. odměna za zprostředkování nebo režie agentury práce, jsou vykazovány jako Služby.

2.15. Výnosy

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

2.16. Použití odhadů

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

2.17. Výdaje vynaložené na vývoj

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

2.18. Dotace

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

Dotace na pořízení dlouhodobého majetku snižuje pořizovací cenu majetku.

2.19. Přehled o peněžních tocích (cash flow)

Přehled o peněžních tocích byl vytvořen nepřímou metodou.

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

Přehled o peněžních tocích za rok 2020 je obsažen v samostatné příloze.

Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty lze analyzovat takto:

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2020	**Stav k 31.12.2019**
Peněžní prostředky v pokladně	82	70
Peněžní prostředky na účtech	54 795	69 325
Ostatní krátkodobý finanční majetek	0	0
Opravná položka k ostatnímu krátkodobému finančnímu majetku	0	0
Krátkodobý finanční majetek a peněžní prostředky celkem	**54 877**	**69 395**
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty nezahrnuté do cash flow	0	0
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	**54 877**	**69 395**

2.20. Změny postupů účtování

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

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

3. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

3.1. Dlouhodobý majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2019	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2020
Nehmotné výsledky vývoje	0	0	0	0
Ocenitelná práva	836	654	0	1 490
Ostatní DNM – povolenky	1 566	927	799	1 694
Poskytnuté zálohy na DNM	0	0	0	0
Nedokončený DNM	0	0	0	0
Celkem	**2 402**	**1 581**	**799**	**3 184**

Oprávky

(údaje v tis.Kč)

	Stav k 31.12.2019	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2020
Nehmotné výsledky vývoje	0	0	0	0
Ocenitelná práva	836	123	0	959
Ostatní DNM	0	0	0	0
Celkem	**836**	**123**	**0**	**959**

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2020
Nehmotné výsledky vývoje	0	0
Ocenitelná práva	0	531
Ostatní DNM	1 566	1 694
Poskytnuté zálohy na DNM	0	0
Nedokončený DNM	0	0
Celkem	**1 566**	**2 225**

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku zaúčtované do nákladů

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku činily k 31.12.2020: 123 tis. Kč, k 31.12.2019: 0 tis. Kč.

V položce Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek společnost vykazuje zejména povolenky.

Společnost za rok 2020 bezúplatně nabyla 5 034 ks povolenek v hodnotě 927 tis. Kč. K datu účetní závěrky zaúčtovala spotřebu povolenek za rok 2020 v hodnotě 799 tis. Kč.

Společnost za rok 2019 bezúplatně nabyla 5 139 ks povolenek v hodnotě 947 tis. Kč. K datu účetní závěrky zaúčtovala spotřebu povolenek v hodnotě 802 tis. Kč.

Souhrnná výše drobného nehmotného majetku neuvedeného v rozvaze

Souhrnná výše pořizovacích cen drobného nehmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila k 31.12.2020: 215 tis. Kč, k 31.12.2019: 36 tis. Kč.

Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2019	**Přírůstky**	**Úbytky**	**Stav k 31.12.2020**
Pozemky	0	0	0	0
Stavby	13 862	104	0	13 966
Hmotné movité věci a jejich soubory	254 215	17 748	3 406	268 557
Ostatní DHM	0	0	0	0
Poskytnuté zálohy na DHM	2 319	4 574	5 209	1 684
Nedokončený DHM	388	10 411	9 720	1 079
Celkem	**270 784**	**32 837**	**18 335**	**285 286**

Oprávky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2019	**Přírůstky**	**Úbytky**	**Stav k 31.12.2020**
Stavby	7 099	423	0	7 522
Hmotné movité věci a jejich soubory	175 117	14 281	3 396	186 002
Celkem	**182 216**	**14 704**	**3 396**	**193 524**

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2019	**Stav k 31.12.2020**
Pozemky	0	0
Stavby	6 763	6 444
Hmotné movité věci a jejich soubory	79 098	82 555
Ostatní DHM	0	0
Poskytnuté zálohy na DHM	2 319	1 684
Nedokončený DHM	388	1 079
Celkem	**88 568**	**91 762**

Mezi nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého hmotného majetku za rok 2020 patří:

(údaje v tis. Kč)

Rekonstrukce lisu SACMI1	4 215
Magnetická separace	2 304
Smršťovací box	1 656
Vysokozdvižný vozík Linde 30	1 472
Vysokozdvižný vozík Linde H25D-01	1 035
Vysokozdvižný vozík Linde H25D	927
Kladkostroj Balkancar 3,2 t	664

Mezi nejvýznamnější přírůstky nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku za rok 2020 patří:

(údaje v tis. Kč)

Technické zhodnocení tunelových vozů	854
Zásobníky	225

Za rok 2020 byly z dlouhodobého hmotného majetku vyřazeny položky se zůstatkovou hodnotou 300 tis. Kč. Mezi nejvýznamnější úbytky patří zejména os. automobil Mercedes.

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku zaúčtované do nákladů

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku činily k 31.12.2020: 14 404 tis. Kč, k 31.12.2019: 13 805 tis. Kč.

Souhrnná výše drobného hmotného majetku neuvedeného v rozvaze

Nejedná se o významné hodnoty.

Majetek najatý formou operativního pronájmu

Společnost uhradila za rok 2020 nájemné ve výši 2 993 tis. Kč, za rok 2019: 3 046 tis. Kč, z toho nejvýznamnější položku tvořilo nájemné za budovy.

Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem

Společnost nemá majetek zastavený zástavním právem nebo věcnými břemeny nebo nijak zajištěný ve prospěch jiných osob.

3.2. Dlouhodobý finanční majetek

Společnost k 31.12.2020 dlouhodobý finanční majetek nevykazuje.

3.3. Pohledávky

Krátkodobé pohledávky

Společnost eviduje k 31.12.2020 krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti ve výši brutto 6 062 tis. Kč (netto 4 901 tis. Kč), k 31.12.2019: brutto 7 931 tis. Kč (netto 7 282 tis. Kč).

Pohledávky - ostatní

Krátkodobé poskytnuté zálohy představují zejména zálohy na předplatné.

Stát - daňové pohledávky představují zejména pohledávku z titulu daně z přidané hodnoty.

Jiné pohledávky představují zejména pohledávky za zaměstnanci z titulu poskytnutých bezúročných půjček na bytové účely.

Dohadné položky představují zejména dohadnou položku: není náplň.

Obvyklá doba splatnosti pohledávek je 30-90 dnů.

Pohledávky za osobami ve skupině

Krátkodobé pohledávky

(údaje v tis. Kč)

Název osoby	**Vztah ke společnosti**	**Stav k 31.12.2020**	**Stav k 31.12.2019**
• Z obchodních vztahů			
TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a.s.	Ovládající osoba	21 276	20 014
MORAVIA STEEL a.s.	Spřízněná osoba	12 808	13 493
Strojírny a stavby Třinec, a.s.	Spřízněná osoba	26	22
Celkem krátkodobé pohledávky ve skupině		**34 110**	**33 529**
Pohledávky mimo skupinu		34 265	41 531
Krátkodobé pohledávky celkem		**68 375**	**75 060**

Společnost neeviduje k 31.12.2020 dlouhodobé pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let.

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

3.4. Vlastní kapitál

Základní kapitál

Společnost má základní kapitál ve výši 50 000 tis. Kč. Jediným vlastníkem společnosti jsou TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a.s.

Návrh na rozdělení zisku za rok 2020

Společnost vytvořila v roce 2020 čistý zisk po zdanění ve výši 13 147 tis. Kč. Jednatelé společnosti navrhují rozdělení zisku ve výši 18 000 tis. Kč jedinému společníkovi, a to následovně:

- podíl na zisku roku 2020 13 147 tis. Kč
- z nerozděleného zisku minulých let 4 853 tis. Kč.

3.5. Rezervy

Společnost vytvořila v roce 2020 rezervu na ve výši 3 300 tis. Kč na odměny, kterou v tomtéž roce rozpustila.

3.6. Závazky

Dlouhodobé závazky

Dlouhodobé závazky k ovládaným a řízeným osobám:
- společnost k 31. 12. 2020 nevykazuje

Soupis závazků, které k rozvahovému dni mají splatnost delší než 5 let:
- společnost k 31. 12. 2020 nevykazuje

Dlouhodobé závazky k účetním jednotkám pod podstatným vlivem:
- společnost k 31. 12. 2020 nevykazuje

Odložená daň z příjmů

Odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

(údaje v tis. Kč)

Titul	**Stav k 31.12.2020**	**Stav k 31.12.2019**
Rozdíl mezi daňovou a účetní zůstatkovou hodnotou dlouhodobého majetku	-55 986	-56 004
Přecenění realizovatelných cenných papírů	0	0
Účetní rezervy	6 000	0
Opravné položky	2 847	0
Náklady daňově uplatnitelné v příštích obdobích	0	0
Celkem	**-47 139**	**-56 004**
Sazba daně (v %)	19	19
Odložený daňový závazek	**-8 956**	**-10 641**

Daň z příjmů

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Zisk před zdaněním	14 005	18 556
Daň při lokální sazbě daně z příjmů ve výši 19 %	2 661	3 526
Daňový dopad nákladů/výnosů, které nejsou daňově uznatelné	-1 803	44
Celkem daň z příjmů za běžnou činnost a z mimořádné činnosti – zaúčtovaná v odložené i splatné dani z příjmů	**858**	**3 570**

Krátkodobé závazky

Společnost eviduje k 31.12.2020 krátkodobé závazky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti ve výši 32 tis. Kč, k 31.12.2019: 189 tis. Kč.

Běžná lhůta splatnosti závazků činí 30 dnů.

Závazky - ostatní

Výše závazků z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti k 31.12.2020 činila 2 390 tis. Kč, k 31.12.2019 činila 2 367 tis. Kč, výše závazků veřejného zdravotního pojištění k 31.12.2020 činila 1 047 tis. Kč, k 31.12.2019 činila 1 129 tis. Kč. Výše závazků z penzijního připojištění k 31.12.2020 činila 151 tis. Kč, k 31.12.2019 činila 50 tis. Kč. Společnost nemá závazky na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění po splatnosti, výše uvedené závazky k 31.12.2020 byly uhrazeny v lednu 2021.

Dohadné položky pasivní představují zejména provize a náhradu za ztrátu na výdělku .

Jiné závazky společnosti představují zejména srážky zaměstnancům z mezd, např. exekuce, penzijní připojištění, nájemné, příspěvky OS KOVO.

Závazky k osobám ve skupině

Dlouhodobé závazky

(údaje v tis. Kč)

Název osoby	**Vztah ke společnosti**	**Stav k 31.12.2020**	**Stav k 31.12.2019**
Dlouhodobé závazky			
• Z obchodních vztahů		0	0
Celkem		**0**	**0**
• Jiné závazky		0	0
Celkem		**0**	**0**
Celkem dlouhodobé závazky k osobám ve skupině		**0**	**0**
Závazky mimo skupinu		8 956	10 641
Dlouhodobé závazky celkem		**8 956**	**10 641**

Krátkodobé závazky

(údaje v tis. Kč)

Název osoby	**Vztah ke společnosti**	**Stav k 31.12.2020**	**Stav k 31.12.2019**
Krátkodobé závazky			
• Z obchodních vztahů			
TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a.s.	Ovládající osoba	544	877
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	Spřízněná osoba	4 373	4 452
Doprava TŽ, a.s.	Spřízněná osoba	16	61
Strojírny a stavby Třinec, a.s.	Spřízněná osoba	4 087	4 199
Třinecké gastroslužby, s.r.o.	Spřízněná osoba	124	164
TRIALFA, s.r.o.	Spřízněná osoba	40	387
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s.	Spřízněná osoba	60	15
Moravia Security, a.s.	Spřízněná osoba	1	1
Celkem krátkodobé závazky k osobám ve skupině		**9 245**	**10 156**
Závazky mimo skupinu		30 096	35 384
Krátkodobé závazky celkem		**39 341**	**45 540**

Závazky k úvěrovým institucím

Závazky k úvěrovým institucím - dlouhodobé

Společnost k 31.12.2020 nevykazuje dlouhodobé závazky k úvěrovým institucím.

Závazky k úvěrovým institucím - krátkodobé

Společnost k 31.12.2020 nevykazuje krátkodobé závazky k úvěrovým institucím.

3 7. Výnosy z běžné činnosti

(údaje v tis. Kč)

	31.12.2020	**31.12.2019**
Tržby za prodej zboží	4 393	1 368
Tržby z prodeje výrobků a služeb:		
- výrobky	243 566	257 754
- služby	162 096	161 792
Tržby za prodej zboží, výrobků a služeb celkem	**410 055**	**420 914**

(údaje v tis. Kč)

Teritorium	**31.12.2020**	**31.12.2019**
ČR	298 193	323 271
EU	109 158	94 820
Ostatní Evropa	2 704	2 468
Ostatní svět	0	355
Tržby za prodej zboží, výrobků a služeb celkem	**410 055**	**420 914**

3.8. Ostatní náklady a výnosy

V jiných provozních výnosech společnost vykazuje k 31.12.2020 zejména kovový odpad, čerpání dotace k povolenkám, pojistné plnění v celkové výši 2 834 tis. Kč, k 31.12.2019 vykazovala ve výši 2 442 tis. Kč.

Ostatní finanční výnosy k 31.12.2020 tvoří zejména kurzové zisky ve výši 3 891 tis. Kč, k 31.12.2019: 717 tis. Kč.

V jiných provozních nákladech k 31.12.2020 společnost vykazuje především spotřebu povolenek, pojištění v celkové výši 2 067 tis. Kč, k 31.12.2019 vykazovala spotřebu povolenek, pojištění v celkové výši 2 240 tis. Kč.

Ostatní finanční náklady k 31.12.2020 tvoří zejména kurzové ztráty ve výši 3 769 tis. Kč, k 31.12.2019: 1 617 tis. Kč.

Finanční dary jsou počínaje 1.1.2019 vykazovány v rámci provozních nákladů. Celková výše poskytnutých darů k 31.12.2020 činí 115 tis. Kč, k 31.12.2019 činila 137 tis. Kč.

3.9. Dotace

Dotace na provozní účely ve výši 99 tis. Kč čerpané za rok 2020 zahrnují příspěvek z cíleného programu Antivirus A.

Za rok 2019 dotace na provozní účely byly ve výši 0 tis. Kč .

3.10. Celkové výdaje vynaložené na vývoj

(údaje v tis. Kč)

	31.12.2020	**31.12.2019**
Výdaje na vývoj (snížené o dotace)	775	810

3.11. Transakce s osobami ve skupině

Výnosy realizované s osobami ve skupině

Výnosy z transakcí s osobami ve skupině činily 255 206 tis. Kč za rok 2020 (245 100 tis. Kč za rok 2019). Veškeré transakce s osobami ve skupině proběhly za běžných tržních podmínek.

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

(údaje v tis. Kč)

Název osoby	**Vztah ke společnosti**	**Dlouh. majetek**	**Zásoby materiálu, výrobků a zboží**	**Služby**	**Finan. výnosy**	**Ostatní výnosy**	**Celkem**
TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a.s.	Ovládající osoba	0	38	159 694	0	748	160 480
MORAVIA STEEL a.s.	Spřízněná osoba	0	94 432	0	0	0	94 432
Strojírny a stavby Třinec, a.s.	Spřízněná osoba	0	218	0	0	0	218
TRIALFA, s.r.o.	Spřízněná osoba	0	0	0	0	6	6
Šroubárna Kyjov spol. s r.o.	Spřízněná osoba	0	13	1	0	20	34
ŽDB DRÁTOVNA a.s.	Spřízněná osoba	0	36	0	0	0	36
CELKEM		**0**	**94 737**	**159 695**	**0**	**774**	**255 206**

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

(údaje v tis. Kč)

Název osoby	**Vztah ke společnosti**	**Dlouh. majetek**	**Zásoby materiálu, výrobků a zboží**	**Služby**	**Finan. výnosy**	**Ostatní výnosy**	**Celkem**
TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a.s.	Ovládající osoba	0	0	159 228	0	665	159 893
MORAVIA STEEL a.s.	Spřízněná osoba	0	84 794	0	0	33	84 827
Strojírny a stavby Třinec, a.s.	Spřízněná osoba	0	286	0	0	0	286
ŽDB DRÁTOVNA a.s.	Spřízněná osoba	0	2	0	0	0	2
BOHEMIA RINGS s.r.o.	Spřízněná osoba	0	80	0	0	10	90
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	Spřízněná osoba	0	2	0	0	0	2
CELKEM		**0**	**85 164**	**159 228**	**0**	**708**	**245 100**

Nákupy od osob ve skupině

Celkové nákupy od osob ve skupině činily 62 792 tis. Kč za rok 2020 (63 100 tis. Kč za rok 2019). 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 1.1.2020 do 31.12.2020:

(údaje v tis. Kč)

Název osoby	**Vztah ke společnosti**	**Dlouh. majetek**	**Zásoby materiálu, výrobků a zboží**	**Služby**	**Ostatní náklady**	**Celkem**
TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a.s.	Ovládající osoba	0	1 454	5 243	17	6 714
Slévárny Třinec, a.s.	Spřízněná osoba	0	713	0	0	713
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	Spřízněná osoba	0	17 669	1 187	0	18 856
Doprava TŽ, a.s.	Spřízněná osoba	0	175	123	0	298
Strojírny a stavby Třinec, a.s.	Spřízněná osoba	405	1 665	29 394	0	31 464
Třinecké gastroslužby s.r.o.	Spřízněná osoba	0	389	0	1 848	2 237
TRIALFA, s.r.o.	Spřízněná osoba	0	0	121	1 622	1 743
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s.	Spřízněná osoba	255	0	195	0	450
Moravia Security, a.s.	Spřízněná osoba	0	0	17	0	17
Beskydská golfová, a.s.	Spřízněná osoba	0	0	300	0	300
CELKEM		**660**	**22 065**	**36 580**	**3 487**	**62 792**

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

(údaje v tis. Kč)

Název osoby	**Vztah ke společnosti**	**Dlouh. majetek**	**Zásoby materiálu, výrobků a zboží**	**Služby**	**Ostatní náklady**	**Celkem**
TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a.s.	Ovládající osoba	0	1 792	5 223	36	7 051
Slévárny Třinec, a.s.	Spřízněná osoba	0	658	0	0	658
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	Spřízněná osoba	0	19 047	1 111	0	20 158
Doprava TŽ, a.s.	Spřízněná osoba	0	698	76	0	774
Strojírny a stavby Třinec, a.s.	Spřízněná osoba	0	1 018	29 374	0	30 392
Třinecké gastroslužby s.r.o.	Spřízněná osoba	0	453	158	2 537	3 148
TRIALFA, s.r.o.	Spřízněná osoba	0	0	0	339	339
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s.	Spřízněná osoba	110	0	35	0	145
Moravia Security, a.s.	Spřízněná osoba	0	0	17	0	17
Beskydská golfová a.s.	Spřízněná osoba	0	0	300	0	300
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.	Spřízněná osoba	0	0	5	0	5
Řetězárna a.s.	Spřízněná osoba	0	6	0	0	6
TRISIA, a.s.	Spřízněná osoba	0	0	107	0	107
CELKEM		**110**	**23 672**	**36 406**	**2 912**	**63 100**

3.12. Covid 19

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

3.13. Zaměstnanci a vedení společnosti

Osobní náklady a počet zaměstnanců

31.12.2020

(údaje v tis. Kč)

	Počet	**Osobní náklady celkem**
Zaměstnanci	170	79 157
Řídící zaměstnanci	29	34 545
Cizí zaměstnanci	4	1 622
Celkem	**203**	**115 324**

31.12.2019

(údaje v tis. Kč)

	Počet	**Osobní náklady celkem**
Zaměstnanci	172	79 920
Řídící zaměstnanci	30	44 058
Cizí zaměstnanci	1	339
Celkem	**203**	**124 317**

Odměny členům dozorčí rady za rok 2020 činí 180 tis. Kč, za rok 2019 činily odměny členům dozorčí rady 186 tis. Kč.

Počet zaměstnanců vychází z průměrného přepočteného evidenčního počtu zaměstnanců.

Pod pojmem řídící zaměstnanci se pro účely této přílohy k účetní závěrce rozumí zaměstnanci v administrativě.

3.14. Poskytnuté zápůjčky, úvěry či ostatní plnění

31.12.2020

(údaje v tis. Kč)

	Vedení společnosti	**Ostatní zaměstnanci**
Použití manažerských vozů pro soukromé účely (údaj představuje částku, o kterou se zvyšuje daňový základ pracovníků)	206	578
Pojištění odpovědnosti za škody	6	0
Poskytnuté zápůjčky	0	599

31.12.2019

(údaje v tis. Kč)

	Vedení společnosti	**Ostatní zaměstnanci**
Použití manažerských vozů pro soukromé účely (údaj představuje částku, o kterou se zvyšuje daňový základ pracovníků)	50	425
Pojištění odpovědnosti za škody	5	0
Poskytnuté zápůjčky	0	820

3.15. Závazky a pohledávky neuvedené v účetnictví, soudní spory:

Společnost k 31.12.2020 není účastníkem žádného soudního sporu, jehož rozhodnutí by mělo podstatný dopad na společnost.

3.16. Události, které nastaly po datu účetní závěrky

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

3.17. Ostatní významné události

Od měsíce září 2020 má společnost schválený úvěrový rámec u ČSOB, a.s. ve výši 50 000 tis. Kč, který v průběhu roku 2020 nebyl čerpán.

FINAUDIT
třinec

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA
pro společníky společnosti
REFRASIL, s.r.o.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti REFRASIL, s.r.o. (dále také „Společnost") sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2020, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. 12. 2020, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v obecných údajích přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti REFRASIL, s.r.o. k 31. 12. 2020 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2020 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

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

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídají jednatelé Společnosti.

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

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a

- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

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

Odpovědnost jednatele a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

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

Při sestavování účetní závěrky je jednatel Společnosti povinen posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy jednatel 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

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

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.

- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.

FINAUDIT
třinec

- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti jednatel Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.

- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky jednatelem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.

- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat jednatele 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.

Auditorská společnost

Finaudit Třinec, s.r.o.
738 01 Frýdek-Místek, Zámecké náměstí 1263
oprávnění KAČR čís. 100

Jméno a příjmení auditora, který jménem společnosti vypracoval zprávu

Ing. Lumír Ivánek
oprávnění KAČR čís. 2369

Datum zprávy auditora

22. února 2021

.....
podpis auditora

FINAUDIT TŘINEC, s.r.o. KA ČR Oprávnění č. 100

Zpráva o činnosti dozorčí rady

Dozorčí rada pravidelně v průběhu roku 2020 kontrolovala podnikatelské aktivity obchodní společnosti REFRASIL, s.r.o., zda jsou uskutečňovány v souladu s platnou legislativou, společenskou smlouvou obchodní společnosti REFRASIL, s.r.o i rozhodnutími jediného společníka při výkonu valné hromady a usneseními dozorčí rady.
V průběhu roku 2020 byla dozorčí rada pravidelně informována jednateli o hospodářské situaci společnosti a o plnění podnikatelského programu.

Dozorčí rada v roce 2020 pracovala ve složení: Ing. Milan Kotas, předseda dozorčí rady, Ing. Česlav Marek, místopředseda dozorčí rady a Ing. Marian Szotkowski, člen dozorčí rady.

Na svém zasedání 23.10.2020 dozorčí rada projednala hospodaření společnosti za období leden-září roku 2020 a výhled hospodaření do konce kalendářního roku 2020. Zároveň byl projednán finanční plán roku 2021.

Členové dozorčí rady přezkoumali návrh Výroční zprávy obchodní společnosti REFRASIL, s.r.o. za rok 2020, jejíž součástí je

- účetní závěrka společnosti za účetní období roku 2020;
- zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za účetní období roku 2020, u níž konstatovali, že tato byla zpracována v souladu se zákonem č. 90/2012 Sb. a skutečným stavem vztahů mezi obchodní společností REFRASIL, s.r.o. a ovládajícími osobami a mezi obchodní společností REFRASIL, s.r.o. a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou a návrh jednatele na rozdělení zisku vytvořeného v roce 2020.

Dozorčí rada konstatovala, že návrh na rozdělení zisku není v rozporu s ustanovením § 161 odst. 4 zákona č. 90/2012 Sb., a souhlasí s návrhem jednatelů na způsob rozdělení zisku obchodní společnosti REFRASIL, s.r.o. za rok 2020 tak, že čistý zisk po zdanění vytvořený obchodní společností REFRASIL, s.r.o. v roce 2020 i část nerozděleného zisku minulých let bude přiznán jako podíl na zisku jedinému společníkovi obchodní společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a.s.

Členové dozorčí rady doporučují účetní závěrku obchodní společnosti REFRASIL, s.r.o. za rok 2020, jakož i návrh jednatelů na rozdělení zisku vytvořeného za účetní období roku 2020, včetně části nerozděleného zisku minulých let, ke schválení valné hromadě, to je jedinému společníkovi obchodní společnosti TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a.s. při výkonu působnosti valné hromady.

V Třinci dne 19.2.2021

Ing. Milan Kotas Ph.D. MBA
předseda dozorčí rady
REFRASIL, s.r.o.

Z P R Á V A O V Z T A Z Í C H 2 0 2 0

Název obchodní společnosti:	**REFRASIL, s.r.o.**
Sídlo:	**Průmyslová 720, Konská, 739 61 Třinec**
Právní forma:	**Společnost s ručením omezeným**
IČO:	**48395862**
	zapsaná ve vložce 6489 oddílu C, obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Ostravě

Tato zpráva o vztazích mezi obchodní společností REFRASIL, s.r.o., se sídlem Průmyslová 720, Konská, 739 61 Třinec, IČO 48395862, zapsanou v oddílu C, vložce 6489, obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Ostravě (dále jen „Společnost REFRASIL“), a ovládajícími osobami a mezi Společností REFRASIL a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou je vypracována v souladu s ustanovením § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (dále jen „zákon o obchodních korporacích“), za účetní období 2020 (dále jen „uplynulé účetní období“).

I. VYMEZENÍ OVLÁDAJÍCÍCH A OVLÁDANÝCH OSOB A STRUKTURA JEJICH VZTAHŮ

A. OVLÁDAJÍCÍ OSOBY

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

IČO 18050646

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

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

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

B. OSOBY OVLÁDANÉ STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

"NEOMET" SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ se sídlem ul. Batalionów Chłopskich 2, 42-680 Tarnowskie Góry, Polská republika, dříve na adrese Świętej Rozalii 10/12, 97-500 Radomsko

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

II. ÚLOHA SPOLEČNOSTI REFRASIL A ZPŮSOB A PROSTŘEDKY OVLÁDÁNÍ

Společnost REFRASIL působí ve vztazích s osobami podle části I. této zprávy o vztazích jako výrobní společnost, jejíž hlavní činností je výroba žáruvzdorných výrobků.

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

Společnost TŽ v uplynulém účetním období uplatňovala rozhodující vliv ve Společnosti REFRASIL jako její jediný společník při výkonu působnosti valné hromady Společnosti REFRASIL.

III. PŘEHLED JEDNÁNÍ A SMLUV

Přehled jednání a vzájemných smluv mezi Společností REFRASIL a ovládajícími osobami a mezi Společností REFRASIL a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou:

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

b) Přehled smluv za uplynulé účetní období mezi Společností REFRASIL a ovládajícími osobami a mezi Společností REFRASIL a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou ve smyslu § 82 odst. 2 písm. e) zákona o obchodních korporacích je uveden v následujících přílohách ke zprávě o vztazích:

- Příloha č. 1.: MORAVIA STEEL a.s.
- Příloha č. 2.: Společnost TŽ
- Příloha č. 3.: Strojírny a stavby Třinec, a.s.
- Příloha č. 4.: ENERGETIKA TŘINEC, a.s.
- Příloha č. 5.: Slévárny Třinec, a.s.
- Příloha č. 6.: Doprava TŽ, a.s.
- Příloha č. 7.: Moravia Security, a.s.
- Příloha č. 8.: Třinecké gastroslužby, s.r.o.
- Příloha č. 9.: TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s.
- Příloha č. 10.: TRIALFA, s.r.o.
- Příloha č. 11.: Beskydská golfová, a.s.
- Příloha č. 12.: ŽDB DRÁTOVNA a.s.
- Příloha č. 13.: Šroubárna Kyjov spol. s r.o.

c) Mezi Společností REFRASIL a ovládajícími osobami a mezi Společností REFRASIL a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou, jinými než jsou osoby uvedené pod písm. b) výše, nebyly v uplynulém účetním období smlouvy ve smyslu § 82 odst. 2 písm. e) zákona o obchodních korporacích.

IV. ZHODNOCENÍ VZTAHŮ

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

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

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

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

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

V Třinci dne 22.02.2021

……

Ing. Miroslav Bruk, MBA
Jednatel
REFRASIL, s.r.o.

Příloha č. 1
Přehled smluv mezi Společností REFRASIL a obchodní společností MORAVIA STEEL a.s.

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

1. Objednávka č. 4101020157 ze dne 29.08.2018 – pracovní vyzdívka pojízd. mísiče
2. Objednávka č. 4101120866 ze dne 03.01.2020 – šamotový zlom pro ocelárnu
3. Objednávka č. 4101120868 ze dne 03.01.2020 – žáromateriál pro vysoké pece
4. Objednávka č. 4101120870 ze dne 03.01.2020 – žáromateriál pro elektroocelárnu
5. Objednávka č. 4101120874 ze dne 02.01.2020 – žáromateriál pro KKO
6. Objednávka č. 4101120880 ze dne 03.01.2020 – žáromateriál pro válcovnu
7. Objednávka č. 4101121629 ze dne 02.01.2020 – žáromateriál pro slévárnu šedé lit.II
8. Objednávka č. 4101121632 ze dne 02.01.2020 – žáromateriál pro slévárnu šedé lit.I
9. Objednávka č. 4101124613 ze dne 03.01.2020 – struska RF65 na 1. čtvrtl. 2020
10. Objednávka č. 4101127345 ze dne 21.01.2020 – žáromateriál pro válcovnu
11. Objednávka č. 4101146132 ze dne 01.04.2020 – struska RF65 2. čtvrtl. 2020
12. Objednávka č. 4101149170 ze dne 28.04.2020 – žáromateriál pro ÚT Bohumín
13. Objednávka č. 4101153321 ze dne 27.05.2020 – žáromateriál pro Soch.válc.Kladno
14. Objednávka č. 4101154859 ze dne 01.06.2020 – žáromateriál pro koksovnu
15. Objednávka č. 4101157163 ze dne 10.06.2020 – žáromateriál pro slévárnu oceli
16. Objednávka č. 4101161384 ze dne 07.07.2020 – struska RF65 3. čtvrtl. 2020
17. Objednávka č. 4101162488 ze dne 03.07.2020 – pracovní vyzdívka pojízd. mísiče
18. Objednávka č. 4101166682 ze dne 28.07.2020 – žáromateriál pro odlévárnu KKO
19. Objednávka č. 4101177723 ze dne 25.09.2020 – struska RF65 na 4. čtvrtl. 2020

Objednávky se vztahují k Rámcové kupní smlouvě č. 001/52/13 ze dne 2.1.2013 na dodávky žáromateriálů.

Příloha č. 2
Přehled smluv mezi Společností REFRASIL a Společností TŽ

1. **Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb Společností REFRASIL ve prospěch Společnosti TŽ**

    1. Objednávka č. 4501130788 ze dne 22.01.2020 k Rámcové smlouvě č. 4600000400 ze dne 25.8.2008 - Ošetřování a udržování vyzdívky pojízdných mísičů
    2. Objednávka č. 4501130782 ze dne 22.01.2020 ke Smlouvě o dílo č. 498/4608001 ze dne 18.12.2007 – Vyzdívání a udržování mezipánví
    3. Objednávka č. 4501124281 ze dne 31.12.2019 – kovový šrot 1/2020
    4. Objednávka č. 4501133299 ze dne 31.01.2020 – kovový šrot 2/2020
    5. Objednávka č. 4501139253 ze dne 28.02.2020 – kovový šrot 3/2020
    6. Objednávka č. 4501150373 ze dne 02.05.2020 – kovový šrot 5/2020
    7. Objednávka č. 4501155530 ze dne 30.05.2020 – kovový šrot 6/2020
    8. Objednávka č. 4501161737 ze dne 01.07.2020 – kovový šrot 7/2020
    9. Objednávka č. 4501166695 ze dne 26.07.2020 – kovový šrot 8/2020
    10. Objednávka č. 4501172345 ze dne 29.08.2020 – kovový šrot 9/2020
    11. Objednávka č. 4501178532 ze dne 30.09.2020 – kovový šrot 10/2020
    12. Objednávka č. 4501184051 ze dne 31.10.2020 – kovový šrot 11/2020
    13. Objednávka č. 4501189915 ze dne 28.11.2020 – kovový šrot 12/2020
    14. Objednávka č. 4501133417 ze dne 17.01.2020 – elektro motory
    15. Objednávka č. 4501134489 ze dne 17.01.2020 – olej upotřebený
    16. Objednávka č. 4501124850 ze dne 31.01.2020 – fyzik. zkoušky žáromateriálů
    17. Objednávka č. 4501126824 ze dne 09.01.2020 – fyzik. zkoušky MgO
    18. Objednávka č. 4501126843 ze dne 09.01.2020 – fyzik. zkoušky mater.pro lící pánve
    19. Objednávka č. 4501183498 ze dne 23.10.2020 – zkoušky vápenného hydrátu

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

    1. Smlouva o nájmu zn. RVj 6/I/500 ze dne 14.01.1994 – nájem budov, pozemku
    2. Smlouva o nájmu nebytových prostor zn. PJ VI/1/1084 ze dne 22.09.2004 – nájem v sociální budově u Drobného kolejiva
    3. Smlouva o nájmu nebytových prostor zn. PJ VI/1/1121 ze dne 31.05.2006 – nájem prostoru na provoze VO
    4. Smlouva ze dne 29.09.2003 – správa čipových karet
    5. Smlouva o poskytování služeb č. PJ V/6/222/Refr ze dne 02.01.2004
    6. Rámcová kupní smlouva číslo 7 ze dne 17.01.2008 – dodávka materiálu ze skladu VYn
    7. Kupní smlouva č. 1000079557 ze dne 17.12.2019 – dodávka závaží
    8. Smlouva o dílo č. 16/2019/MOO ze dne 09.01.2019 – převzetí a odstranění maloobjemových šrotů
    9. Objednávka č. 03/2020/80 ze dne 15.01.2020 – kontrola a opravy hasících přístrojů
    10. Objednávka č. 03/2020/81 ze dne 15.01.2020 – nákup materiálu PO
    11. Objednávka č. 03/2020/50 ze dne 03.01.2020 – odesílání korespondence

12. Objednávka č. 03/2020/42 ze dne 03.01.2020– odběr časopisu Třinecký hutník
13. Smlouva o spoluužívání vlečky TŽ a.s. a zajišťování drážní dopravy na vlečce ze dne 30.06.1999
14. Smlouva č. PJ V/6/398Cu/Ldá ze dne 01.01.2005 - skladování a poskytování služeb rozvozu materiálu
15. Objednávka č. 03/2019/133 ze dne 19.12.2019 – denní tisk, časopisy
16. Objednávka č. 03/2020/85 ze dne 15.01.2020 – zpracování měsíčních přehledů čerpání energií
17. Objednávka č. 03/2020/1 ze dne 17.12.2019 - vážení silničních vozidel
18. Objednávka č. 03/2020/28 ze dne 19.12.2019 – kontrola dočasně práceneschop.zam.
19. Objednávka č. 03/2020/14 ze dne 19.12.2019 – kalibrace MaR a řídících systémů
20. Objednávka č. 03/2020/15 ze dne 19.12.2019 ke Smlouvě o poskytování telekomunikačních služeb číslo ts/084 ze dne 01.04.1998
21. Objednávka č. 03/2019/132 ze dne 19.12.2019 – využívání SW EviNor - normy
22. Objednávka č. 04/2020/1 ze dne 17.12.2019 – použité šoupátkové desky
23. Objednávka č. 03/2020/37 ze dne 19.12.2019 – tribotechnické služby
24. Objednávka č. 03/2020/92 ze dne 20.01.2020 – inzerce v Třineckém hutníku
25. Objednávka č. 05/2020/197 ze dne 10.09.2020 – doprava do Luhačovic
26. Objednávka č. 06/2019/140 ze dne 16.12.2019 – zahraniční publikace

Příloha č. 3
Přehled smluv mezi Společností REFRASIL a obchodní společností Strojírny a stavby Třinec, a.s.

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

    1. Objednávka č. 4501126979 ze dne 10.01.2020 – žárobeton BH45L
    2. Objednávka č. 4501130553 ze dne 22.01.2020 – malta MP30L
    3. Objednávka č. 4501164348 ze dne 15.07.2020 – šamotový zlom
    4. Objednávka č. 4501168398 ze dne 07.08.2020 – žárobeton BH60A3
    5. Objednávka č. 4501173469 ze dne 04.09.2020 – tvárnice C25 SP35
    6. Objednávka č. 4501191496 ze dne 07.12.2020 – malta MP30L
    7. Objednávka č. 4501193474 ze dne 14.12.2020 – žárobeton BH45L

2. **Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb obchodní společností Strojírny a stavby Třinec, a.s. ve prospěch Společnosti REFRASIL**

    1. Objednávka č. 02/2019/173 ze dne 17.09.2019 – repase pouzdra ložiska
    2. Objednávka č. 06/2019/112 ze dne 10.10.2019 – oprava drapákového jeřábu
    3. Objednávka č. 02/2019/239 ze dne 03.12.2019 – shrnovač
    4. Objednávka č. 02/2019/249 ze dne 06.12.2019 – formovací rám SACMI H240
    5. Objednávka č. 03/2020/30 ze dne 19.12.2019 – opravy a zhotovení hydraul. hadic
    6. Objednávka č. 03/2020/23 ze dne 19.12.2019 – strojní a konstrukční opravy
    7. Objednávka č. 03/2020/24 ze dne 19.12.2019 – práce dopravními prostředky
    8. Objednávka č. 03/2020/4 ze dne 19.12.2019 – výměna elektro motorů
    9. Objednávka č. 03/2020/7 ze dne 19.12.2019 – kalibrace měřidel
    10. Objednávka č. 03/2020/5 ze dne 19.12.2019 – opravy elektro motorů
    11. Objednávka č. 03/2019/142 ze dne 02.01.2020 – lešenářské práce
    12. Objednávka č. 03/2019/139 ze dne 02.01.2020 – klempířské, pokrývačské, izolační práce
    13. Objednávka č. 03/2020/44 ze dne 03.01.2020 – opravy v úpravně, dílně OK, nástrojárně, kovárně
    14. Objednávka č. 03/2020/45 ze dne 03.01.2020 – výroba ND pro úpravnu, dílnu OK, nástrojárnu, kovárnu
    15. Objednávka č. 02/2020/1 ze dne 06.01.2020 – čepy
    16. Objednávka č. 05/2020/5 ze dne 07.01.2020 – převozy struskotvorných přísad
    17. Objednávka č. 03/2020/82 ze dne 15.01.2020 – revize, údržba, kalibrace vah
    18. Objednávka č. 06/2020/6 ze dne 17.01.2020 – příprava mezipánví
    19. Objednávka č. 02/2020/9 ze dne 20.01.2020 – ložisko Mischel
    20. Objednávka č. 02/2020/15 ze dne 23.01.2020 – kroužek ložiska
    21. Smlouva o dílo č. 1500093788 ze dne 31.01.2020 – oprava drapáků
    22. Objednávka č. 06/2020/16 ze dne 07.02.2020 – demontáž a montáž SACMI1
    23. Objednávka č. 02/2020/33 ze dne 10.02.2020 – hřídel pro MX10
    24. Objednávka č. 02/2020/40 ze dne 18.02.2020 – pancéř
    25. Objednávka č. 06/2020/24 ze dne 18.02.2020 – oprava odsávání VZT potrubí

26. Objednávka č. 02/2020/41 ze dne 20.02.2020 – dvoudílné pouzdro
27. Objednávka č. 03/2020/96 ze dne 04.03.2020 – kopírování výkresů
28. Objednávka č. 02/2020/60 ze dne 05.03.2020 – vyprazdňovací hrdlo
29. Objednávka č. 02/2020/75 ze dne 31.03.2020 – šroub
30. Objednávka č. 02/2020/79 ze dne 02.04.2020 – dno a obklad míchačky
31. Objednávka č. 02/2020/96 ze dne 28.04.2020 – 2 ks stůl
32. Objednávka č. 02/2020/99 ze dne 12.05.2020 – renovace ložiska Mischel
33. Objednávka č. 02/2020/106 ze dne 19.05.2020 – základový plech
34. Objednávka č. 02/2020/128 ze dne 15.06.2020 – oprava oplechování skladu
35. Objednávka č. 02/2020/129 ze dne 15.06.2020 – instalace samozavírací branky
36. Objednávka č. 02/2020/134 ze dne 23.06.2020 – otočné rameno
37. Objednávka č. 06/2020/103 ze dne 23.07.2020 – testy COVID-19
38. Objednávka č. 02/2020/165 ze dne 31.07.2020 – dvoudílné pouzdro
39. Objednávka č. 02/2020/173 ze dne 07.08.2020 – opracování pouzdra
40. Objednávka č. 02/2020/195 ze dne 04.09.2020 – válec hnaný
41. Objednávka č. 02/2020/217 ze dne 25.09.2020 – renovace rotoru
42. Objednávka č. 06/2020/141 ze dne 02.10.2020 – oprava zpevněných ploch
43. Objednávka č. 02/2020/256 ze dne 13.11.2020 – brodící plech, korýtko pecního vozu

Příloha č. 4
Přehled smluv mezi Společností REFRASIL a obchodní společností ENERGETIKA TŘINEC, a.s.

1. **Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb obchodní společností ENERGETIKA TŘINEC, a.s. ve prospěch Společnosti REFRASIL**

    1. Smlouva č. 238/2015 ze dne 16.2.2015 ve znění dodatku č.1 ze dne 31.3.2016 o dodávce tepelné energie
    2. Smlouva č. 235/2015/D ze dne 16.2.2015 o sdružených službách dodávky elektřiny
    3. Smlouva č. 246/2017 ze dne 30.12.2016 o sdružených službách dodávky zemního plynu
    4. Kupní smlouva č. 12/2015 ze dne 16.2.2015 ve znění dodatku č. 1 ze dne 31.10.2019 na dodávku a odběr energií (průmyslová, pitná, koupelenská voda, stočné, stlačený vzduch, vysokopecní, koksový plyn, distribuce plynů, podíl na provozu KČOV)

Příloha č. 5
Přehled smluv mezi Společností REFRASIL a obchodní společností Slévárny Třinec, a.s.

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

1. Kupní smlouva č. 0/42/62093 ze dne 02.03.2020 k obj. č. 02/2020/32 – lopatka
2. Kupní smlouva č. 0/42/62100 ze dne 21.04.2020 k obj. č. 02/2020/93 – plášť
3. Kupní smlouva č. 0/46/62102 ze dne 14.05.2020 k obj. č. 02/2020/105 – bronzové pouzdro
4. Kupní smlouva č. 0/42/62103 ze dne 15.06.2020 k obj. č. 02/2020/111 – shrnovací nůž
5. Kupní smlouva č. 0/42/62104 ze dne 19.06.2020 k obj. č. 02/2020/116 – stírací nůž
6. Kupní smlouva č. 0/46/62110 ze dne 26.08.2020 k obj. č. 02/2020/160 – pouzdro
7. Kupní smlouva č. 0/42/62111 ze dne 20.08.2020 k obj. č. 02/2020/179 – plášť
8. Kupní smlouva č. 0/42/62114 ze dne 08.10.2020 k obj. č. 02/2020/228 – formovací rám
9. Kupní smlouva č. 0/42/62117 ze dne 13.11.2020 k obj. č. 02/2020/254 – železniční vozové zarážky

Příloha č. 6
Přehled smluv mezi Společností REFRASIL a obchodní společností Doprava TŽ, a.s.

1. **Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb obchodní společností Doprava TŽ, a.s. ve prospěch Společnosti REFRASIL**

    1. Objednávka č. 03/2020/79 ze dne 15.01.2020 ke Smlouvě o přepravě věcí č. 01/004/2006 ze dne 30.12.2005 – poskytování služeb silničními nákladními vozidly
    2. Objednávka č. 03/2020/51 ze dne 03.01.2020 – pohonné hmoty - nafta

Příloha č. 7
Přehled smluv mezi Společností REFRASIL a obchodní společností Moravia Security, a.s.

1. **Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb obchodní společností Moravia Security, a.s. ve prospěch Společnosti REFRASIL**

    1. Smlouva č. E2008/0310/1053 ze dne 4.4.2008 – poskytování bezpečnostních služeb

Příloha č. 8
Přehled smluv mezi Společností REFRASIL a obchodní společností Třinecké gastroslužby, s.r.o.

1. **Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb obchodní společností Třinecké gastroslužby, s.r.o. ve prospěch Společnosti REFRASIL**

    1. Smlouva o poskytování stravovacích služeb ze dne 26.10.1999 – poskytování stravovacích služeb a ochranných nápojů pro zaměstnance REFRASIL, s.r.o.

Příloha č. 9
Přehled smluv mezi Společností REFRASIL a obchodní společností TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s

1. **Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb obchodní společností TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s. ve prospěch Společnosti REFRASIL**

    1. Objednávka č. 06/2020/32 ze dne 05.03.2020 – studie k instalaci magnetických separátorů
    2. Objednávka č. 06/2020/49 ze dne 26.03.2020 – zpracování situačního umístění stavby
    3. Objednávka č. 06/2020/70 ze dne 21.05.2020 – výkresová dokumentace – regály v brusírnách
    4. Objednávka č. 06/2020/81 ze dne 29.05.2020 – prováděcí dokumentace k instalaci magnetických separátorů
    5. Objednávka č. 06/2020/112 ze dne 19.08.2020 – výkresová a technická dokumentace regálů
    6. Objednávka č. 06/2020/116 ze dne 20.08.2020 – výkresová dokumentace – výroba manipulačního přípravku ULP10
    7. Objednávka č. 06/2020/134 ze dne 23.09.2020 – výkresová dokumentace pro zesílení a opravu ložné plochy sušárenského vozu

Příloha č. 10
Přehled smluv mezi Společností REFRASIL a obchodní společností TRIALFA, s.r.o.

1. **Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb Společností REFRASIL ve prospěch obchodní společnosti TRIALFA, s.r.o.**

    1. Objednávka č. 4501189533 ze dne 01.12.2020 – zajištění zdravotních prohlídek

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

    1. Rámcová dohoda o dočasném přidělování zaměstnanců agentury práce ze dne 14.10.2019 ve znění dodatků ze dne 30.03.2020 a 01.05.2020

Příloha č. 11
Přehled smluv mezi Společností REFRASIL a obchodní společností Beskydská golfová, a.s.

1. **Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb obchodní společností Beskydská golfová, a.s. ve prospěch Společnosti REFRASIL**

    1. Smlouva o reklamě ze dne 30.04.2020

Příloha č. 12
Přehled smluv mezi Společností REFRASIL a obchodní společností ŽDB DRÁTOVNA a.s.

1. **Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb Společnosti REFRASIL ve prospěch obchodní společnosti ŽDB DRÁTOVNA a.s.**

    1. Objednávka č. 4501162685 ze dne 02.07.2020 – žárobeton BH60A
    2. Objednávka č. 4501184757 ze dne 02.11.2020 – žárobeton BH45 L

Příloha č. 13
Přehled smluv mezi Společností REFRASIL a obchodní společností Šroubárna Kyjov spol. s r.o.

1. **Smlouvy, pro něž je určující poskytnutí věcí anebo služeb Společností REFRASIL ve prospěch obchodní společnosti Šroubárna Kyjov spol. s r.o.**

    1. Objednávka č. 45001116028 ze dne 19.11.2019 – monolity 20-20 BN50LA, zhotovení formy

-

REFRASIL, s.r.o.

Průmyslová 720, Konská, 739 61 Třinec
E-mail: sales@refrasil.cz
www.refrasil.cz