

2021

VÝROČNÍ ZPRÁVA

ANNUAL REPORT

OBCHODNÍ JMÉNO / TRADING NAME:

REFRASIL, s.r.o.

SÍDLO/ HEADQUARTERS:

Průmyslová 720, Kanská, 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	48
VIII. Zpráva dozorčí rady	51
IX. Zpráva o vztazích	52

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	48
VIII. Report of the Supervisory Board	51
IX. Inter-company Relationship Report	52

01 ÚVODNÍ SLOVO ŘEDITELE

Rok 2021 byl pro společnost úspěšný, a to i přes pokračující nepříznivou epidemickou situaci a růst cen surovin a energií v závěru roku.

Tržby roku 2021 dosáhly výše 425 mil Kč, což představuje překročení plánované úrovně o 6 %. V následujícím roce se předpokládá 450 mil Kč.

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

Největším tuzemským odběratelem byly již tradičně Třinecké železářny spolu s Moravia Steel.

Z mimořádných zakázek za zmínku stojí, že společnost vyrobila a úspěšně dodala celý sortiment požadovaných výrobků pro generální opravu vysoké pece č. 6 v Třineckých železárnách. Jednalo se o 56 tvarů o celkové hmotnosti 555 tun.

Po celý rok společnost 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 pokračující pandemii a řadu omezení se podařilo navýšit celkovou výrobu o 5% oproti plánu.

Export do zemí EU opět meziročně rostl a dosáhl výše 127 mil. Kč, což je o 17 % více, než v roce předchozím.

Společnost pokračovala ve zvyšování úrovně bezpečnosti a hygieny práce a snižování rizik. V závěru roku byla utlumena výroba na ruční formovně, čímž došlo k odstranění fyzicky namáhavé práce.

V oblasti kvality došlo k dalšímu rozvoji a prohloubení systému řízení jakosti. Vedením společnosti byl rok 2021 vyhlášen jako rok kvality a vybraní zaměstnanci prošli školením zahrnujícím jak oblast kvality, tak principy štíhlé výroby, 5S, standardizaci, vizualizaci apod. Na pracovištích byly vytvořeny zóny kvality a byl zaveden denní panel kvality. Pro zefektivnění procesu řízení reklamací byl zaveden systém 8D reportů v Lotus Notes.

Významného pokroku bylo dosaženo v zavádění principů štíhlé výroby, a to zejména při výrobě monolitických zátek pro bezstruskový odpich. Výsledkem je značné zvýšení kvality a produktivity práce a snížení fyzicky namáhavé práce.

Společnost pokračovala v digitalizaci procesů, a to především na obchodním úseku.

Důsledným řízením zásob došlo k dalšímu snížení skladu hotových výrobků, a to o 18 % ve srovnání s rokem předchozím.

Nejvýznamnější investicí v roce 2021 byla instalace dotačních sil. Tato investice byla reakcí na stále se zvyšující komplexitu výroby a její celková výše dosáhla 5,7 mil. Kč.

Pokračovala obměna vysokozdvížných vozíků s cílem zavedení elektrických VZV do všech vnitřních prostor. Společnost zakoupila dva elektrické VZV za 2,6 mil. Kč. Tímto postupným procesem dochází k podstatnému zlepšení pracovního prostředí a pozitivnímu vlivu na životní prostředí.

Personální práce spočívala zejména v nábore nových zaměstnanců, jejich zaškolování, celkovém zkvalitňování a stabilizaci 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 2021 patří poděkování všem zaměstnancům a obchodním partnerům.



Ing. Miroslav Bruk, MBA

Jednatel

REFRASIL, s.r.o.

01 DIRECTOR'S FOREWORD

The year 2021 was a successful one for the company, despite the continuing adverse epidemic situation and the rise in raw material and energy prices towards the end of the year.

Revenues in 2021 reached CZK 425 million, exceeding the planned level by 6%. For the year ahead we project revenues of CZK 450 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 železářny and Moravia Steel.

Among the extraordinary orders, it is worth mentioning that the company produced and successfully delivered the entire range of products required for the overhaul of Blast Furnace No. 6 in Třinecké železářny. There were 56 shapes weighing a total of 555 tonnes.

The company successfully ensured production of tundish linings throughout the year, achieving excellent technical-economic parameters and high customer satisfaction while maintaining great reliability.

It is very positive that despite the ongoing pandemic and a number of constraints, it was possible to increase total production by 5% compared to the plan.

Exports to EU countries grew again year-on-year and reached CZK 127 million, which is 17% more than in the previous year.

The company continued to improve occupational health and safety and reduce risks. At the end of the year, production at the manual moulding plant was curtailed, thus eliminating physically demanding work.

In the area of quality, the quality management system was further developed and deepened. The company's management declared 2021 as the year of quality and selected employees were trained in quality, lean manufacturing, 5S, standardisation, visualisation, etc. Quality zones have been created at the workplaces and a daily quality dashboard has been introduced. In order to streamline the claims management process, an 8D reporting system was introduced in Lotus Notes.

Significant progress has been made in the introduction of lean manufacturing principles, particularly in the production of monolithic stoppers for slag-free tapping. The result is a significant increase in the quality and productivity of work and a reduction in physically demanding work.

The company continued to digitalise processes, especially in the sales department.

Consistent inventory management resulted in a further reduction of finished goods inventory by 18% compared to the previous year.

The most significant investment in 2021 was the installation of additional hoppers. This investment was a response to the ever-increasing complexity of production and its total amount reached CZK 5.7 million.

The replacement of forklifts continued with the aim of introducing electric forklifts in all internal areas. The company purchased two electric forklifts for CZK 2.6 million CZK. This gradual process leads to a significant improvement in the working environment and a positive impact on the environment.

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 2021 is due to all of our employees and business partners.



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

02 ORGÁNY SPOLEČNOSTI BODIES OF THE COMPANY

VALNÁ HROMADA / GENERAL MEETING

TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a.s.

DOZORČÍ RADA / SUPERVISORY BOARD

Ing. Petr Faruzel

vedoucí oddělení inovace, TŽ, a.s. / Head of Innovation department, 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

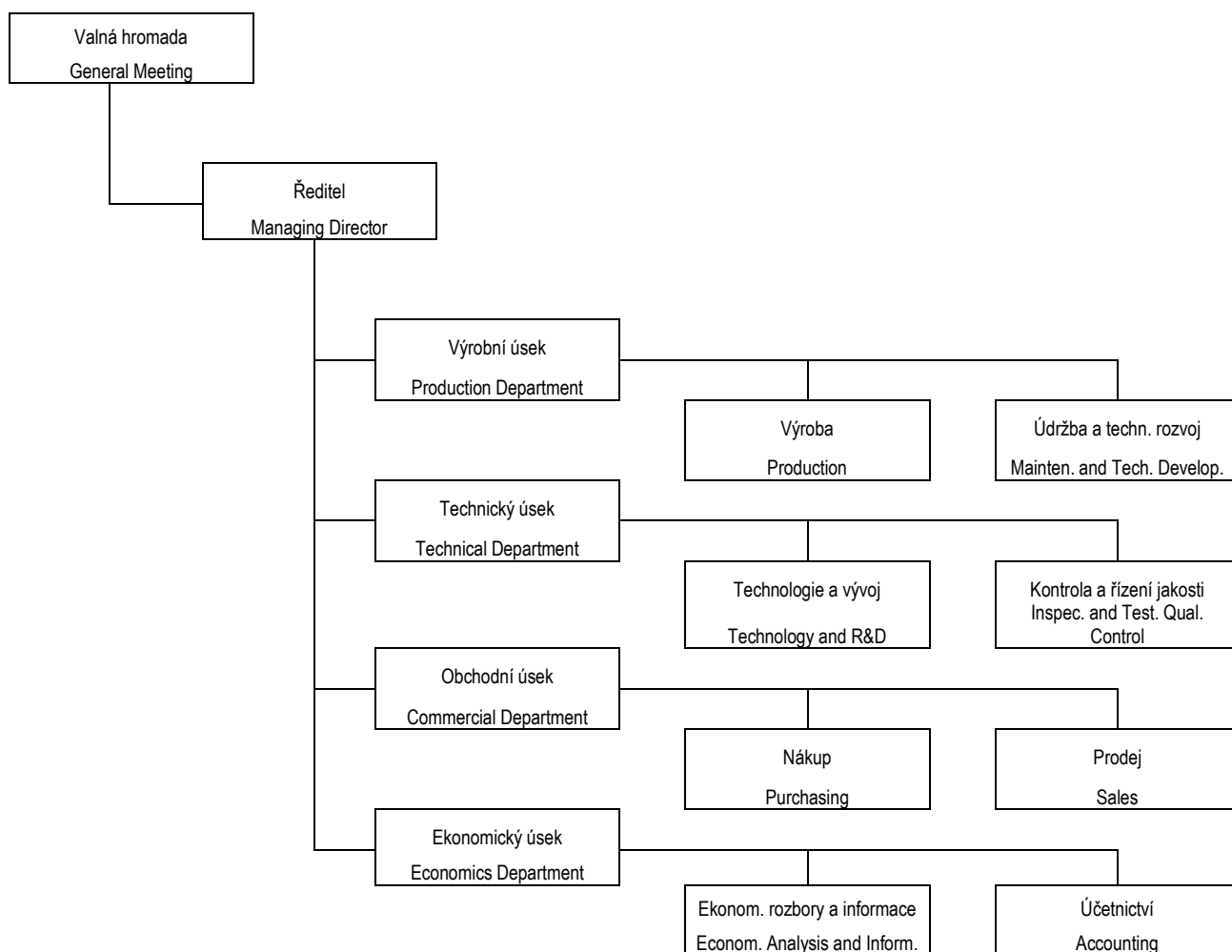
Ing. Miroslav Bruk, MBA
ředitel společnosti / Managing Director

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 vyzdívkou 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

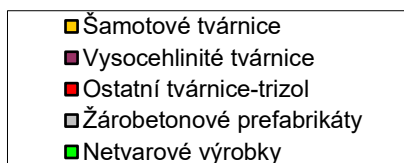
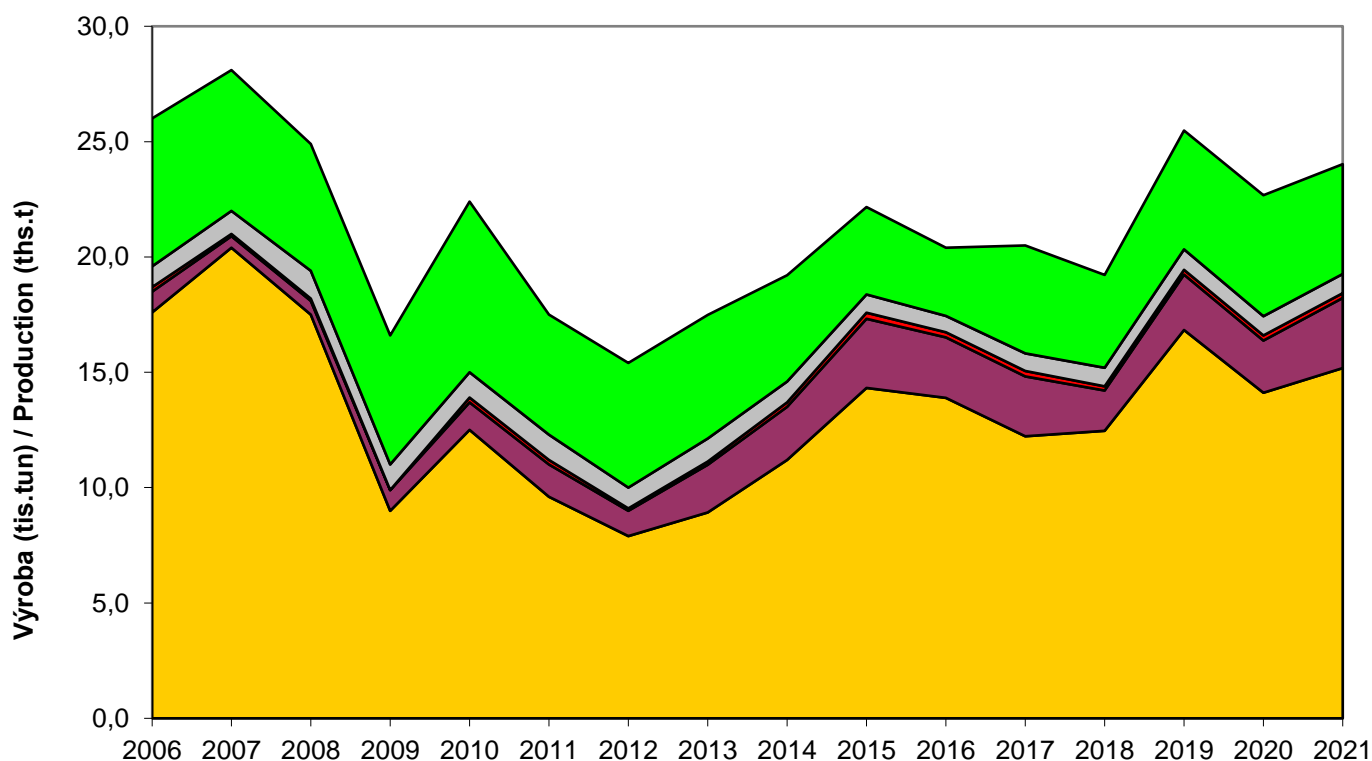
These products are manufactured using modern technology, with the mix preparation, vibration and drying being fully automated and computer controlled. Monolithic refractory castables are designed for steel homogenization and powder admixtures blowing into steel baths in the shape of lances and purging 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

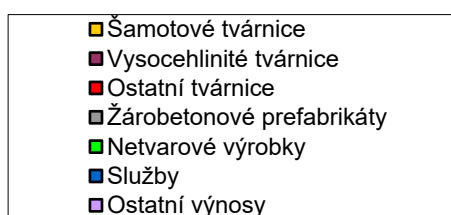
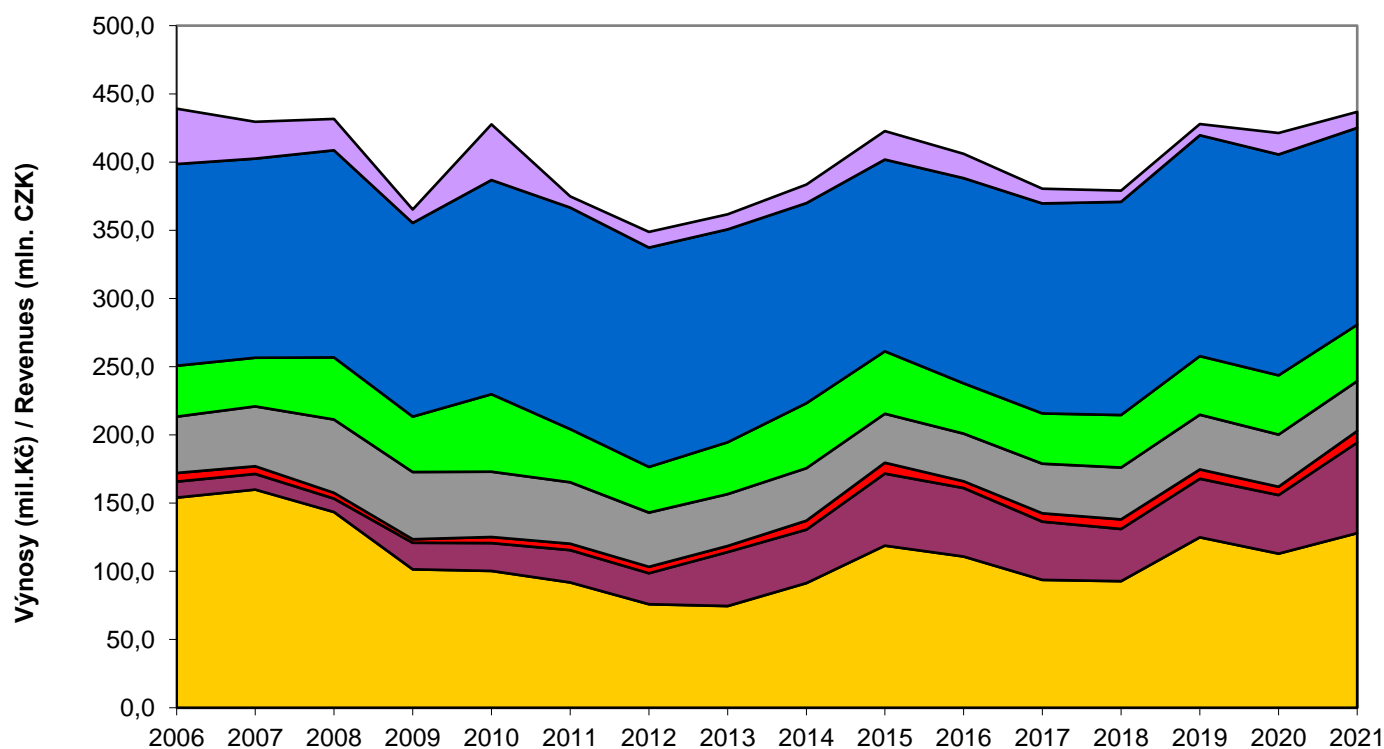
VÝROBA / PRODUCTION (v tis. t / in ths. t)

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Šamotové tvárnice Fireclay bricks	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	14,1	15,2
Vysocehlinité tvárnice High alumina bricks	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	3,0
Ostatní tvárnice Other bricks	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	0,2	0,2
Žárové betonové prefabrikáty Precast shapes	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	0,8
Netvarové výrobky Unshaped materials	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	4,8
Celkem Total	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	24,0

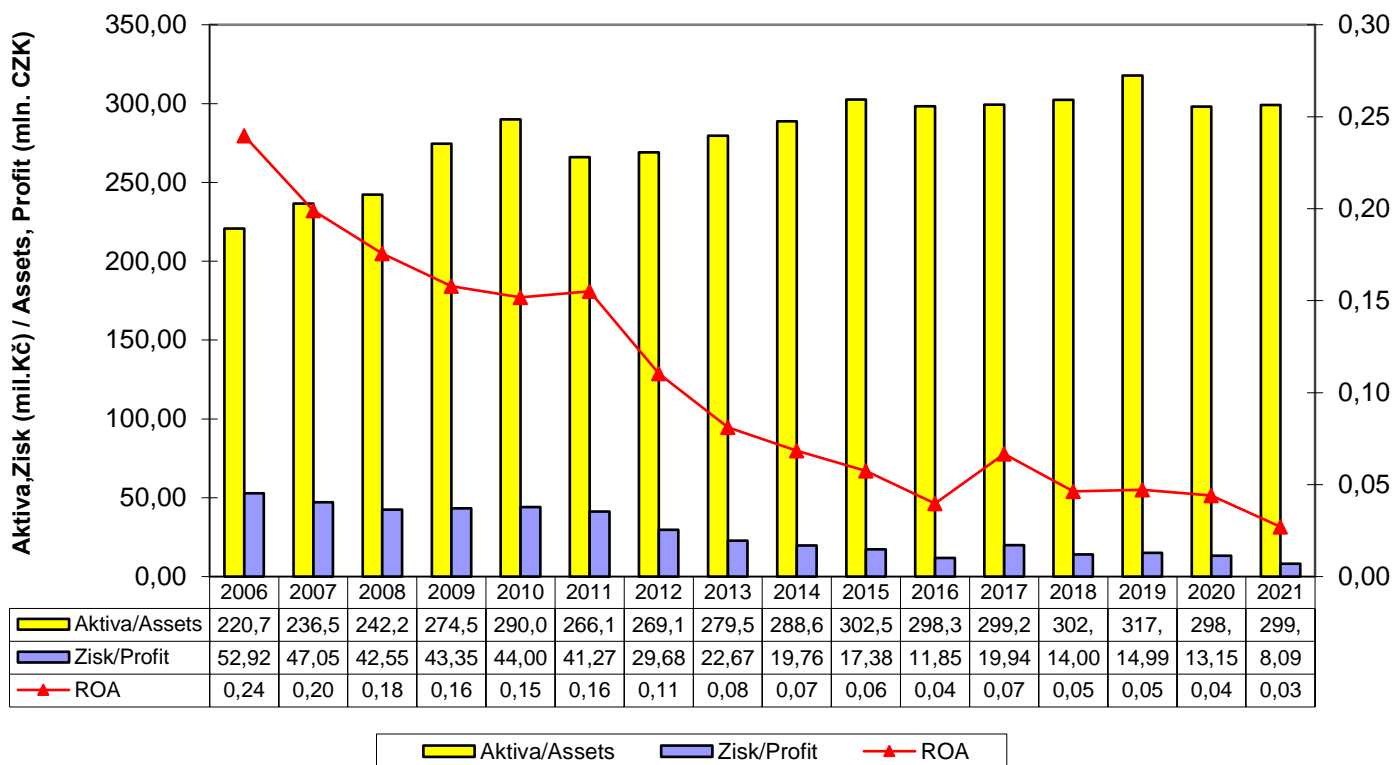


VÝNOSY / REVENUES (MIL. KČ/MLN. CZK)

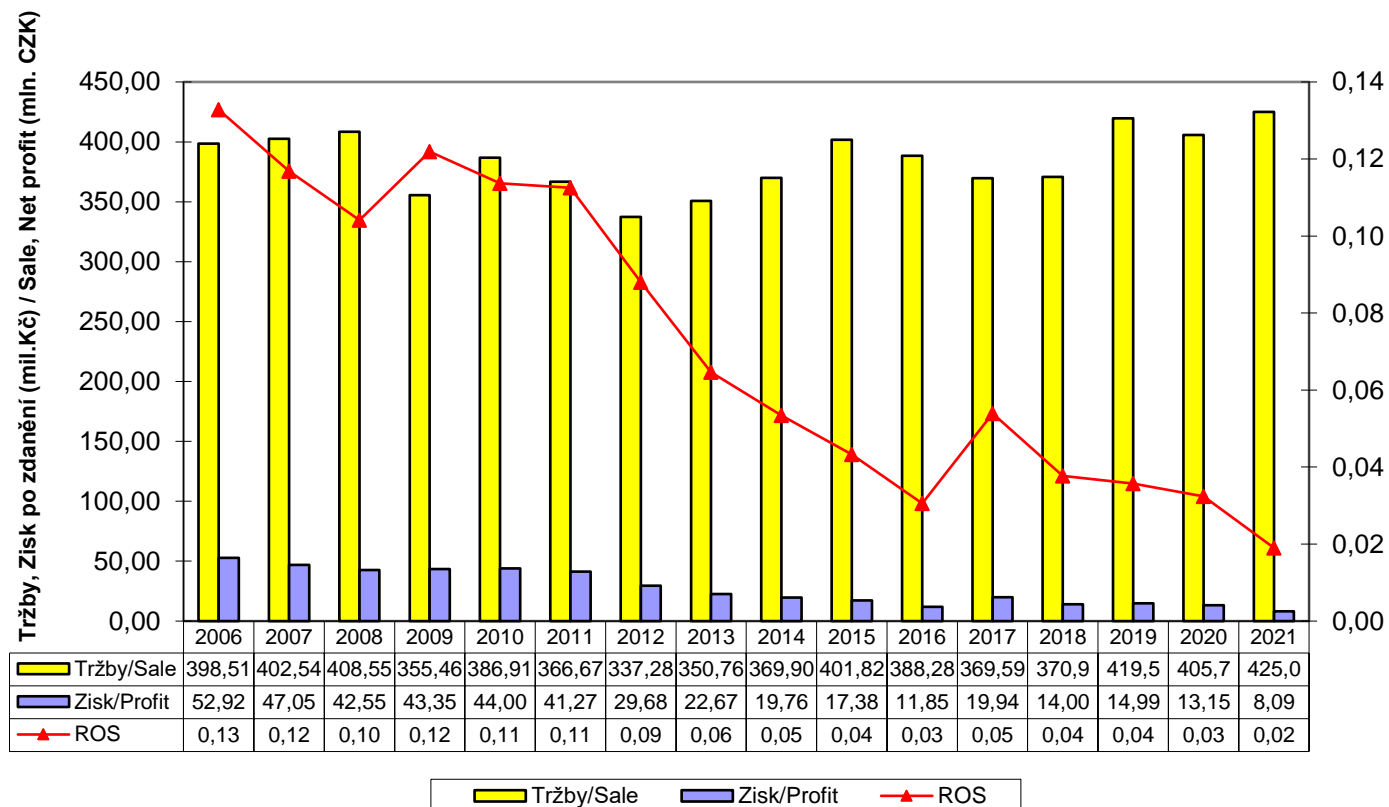
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Šamotové tvárnice Fireclay bricks	154,1	160,0	143,4	101,5	100,3	91,8	76,0	74,6	91,3	118,9	110,9	93,7	92,8	125,0	113,0	127,9
Vysocehlinité tvárnice High alumina bricks	11,7	11,5	10,0	19,5	20,5	23,7	22,6	39,6	39,2	52,8	50,3	42,7	38,2	42,8	43,0	66,5
Ostatní tvárnice Other bricks	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	8,5
Žárové prefabrikáty Precast shapes	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	36,5
Netvarové výrobky Unshaped materials	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	41,4
Služby Services	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	144,2
Ostatní výnosy Others	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	11,8
Celkem Total	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	436,8



RENTABILITA AKTIV / RETURN ON ASSETS (ROA)

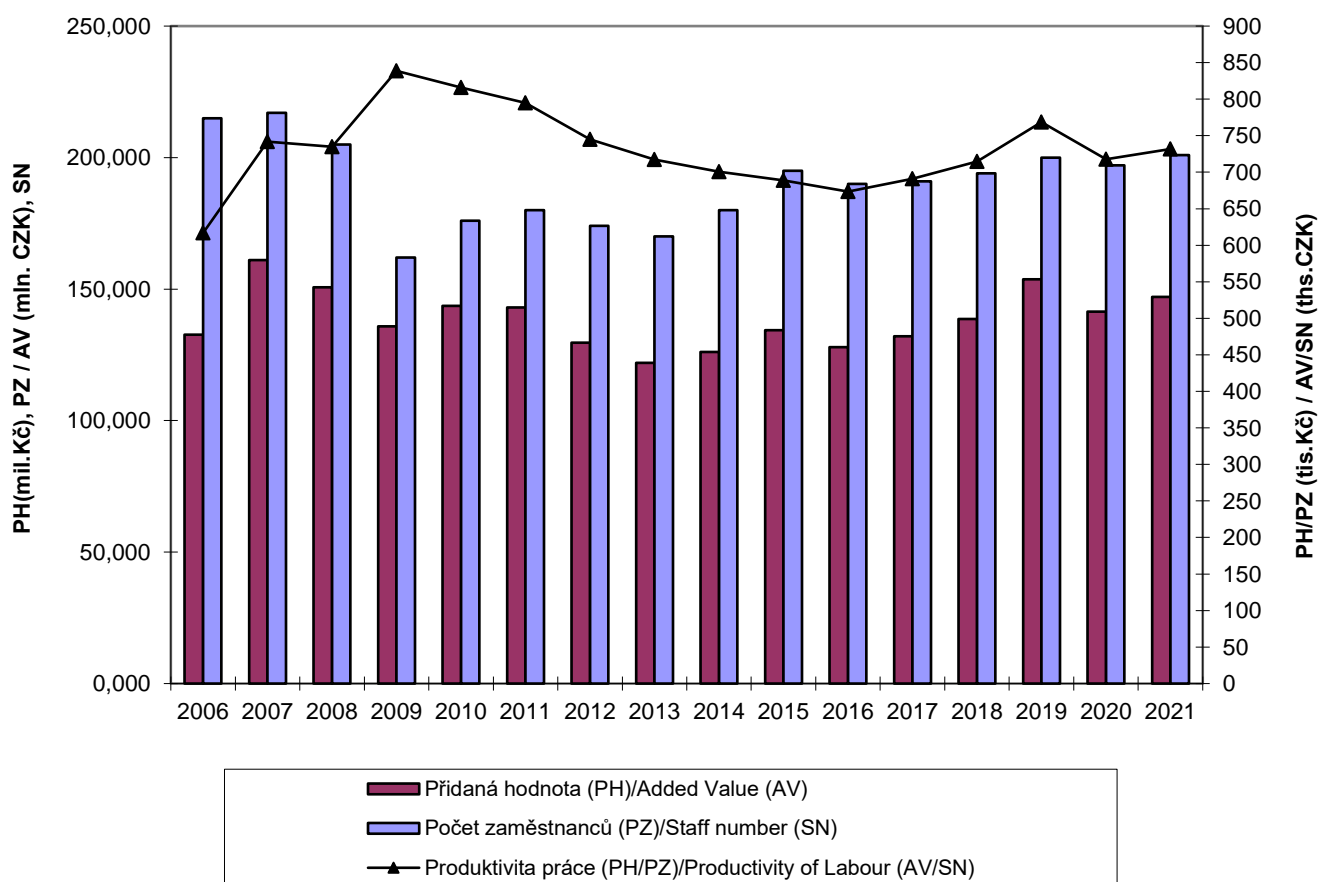


RENTABILITA PRODEJE / RETURN ON SALES (ROS)



PRODUKTIVITA PRÁCE / PRODUCTIVITY OF LABOUR

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Přidaná hodnota (PH) Added Value (AV)	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	147,081
Počet zaměstnanců (PZ) Staff Number (SN)	215	217	205	162	176	180	174	170	180	195	190	191	194	200	197	201
Produktivita práce (PH/PZ) Productivity of Labour (AV/SN)	617	742	735	839	816	795	745	717	701	689	673	691	715	769	718	732



06 FINANČNÍ ČÁST

ROZVAHA

		31.12.2021 (v tis. Kč)	31.12.2020 (v tis. Kč)
	AKTIVA CELKEM	299 047	298 082
B.	Stálá aktiva	102 224	93 987
<i>B.I.</i>	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	<i>7 199</i>	<i>2 225</i>
B.I.1.	Nehmotné výsledky vývoje		
B.I.2.	<i>Ocenitelná práva</i>	<i>177</i>	<i>531</i>
B.I.2.1.	Software	177	531
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva		
B.I.3.	Goodwill		
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	7 022	1 694
B.I.5.	<i>Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek</i>		
B.I.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek		
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek		
<i>B.II.</i>	<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	<i>95 025</i>	<i>91 762</i>
B.II.1.	<i>Pozemky a stavby</i>	<i>6 944</i>	<i>6 444</i>
B.II.1.1.	Pozemky		
B.II.1.2.	Stavby	6 944	6 444
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	77 713	82 555
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku		
B.II.4.	<i>Ostatní dlouhodobý hmotný majetek</i>		
B.II.4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů		
B.II.4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny		
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek		
B.II.5.	<i>Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek</i>	<i>10 368</i>	<i>2 763</i>
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	1 652	1 684
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	8 716	1 079
<i>B.III.</i>	<i>Dlouhodobý finanční majetek</i>		
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba		
B.III.2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba		
B.III.3.	Podíly - podstatný vliv		
B.III.4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv		

06 FINANCIAL SECTION

BALANCE SHEET

		31.12.2021 (in CZK thousands)	31.12.2020 (in CZK thousands)
	TOTAL ASSETS	299 047	298 082
B.	Fixed assets	102 224	93 987
<i>B.I.</i>	<i>Intangible fixed assets</i>	7 199	2 225
B.I.1.	Research and development		
B.I.2.	<i>Valuable rights</i>	177	531
B.I.2.1.	Software	177	531
B.I.2.2.	Other valuable rights		
B.I.3.	Goodwill		
B.I.4.	Other intangible fixed assets	7 022	1 694
B.I.5.	<i>Prepayments for intangible fixed assets and intangible fixed assets under construction</i>		
B.I.5.1.	Prepayments for intangible fixed assets		
B.I.5.2.	Intangible fixed assets under construction		
<i>B.II.</i>	<i>Tangible fixed assets</i>	95 025	91 762
B.II.1.	<i>Land and structures</i>	6 944	6 444
B.II.1.1.	Land		
B.II.1.2.	Structures	6 944	6 444
B.II.2.	Tangible movable assets and sets of tangible movable assets	77 713	82 555
B.II.3.	Valuation difference on acquired assets		
B.II.4.	<i>Other tangible fixed assets</i>		
B.II.4.1.	Perennial crops		
B.II.4.2.	Breeding animals and their groups		
B.II.4.3.	Other tangible fixed assets		
B.II.5.	<i>Prepayments for tangible fixed assets and tangible fixed assets under construction</i>	10 368	2 763
B.II.5.1.	Prepayments for tangible fixed assets	1 652	1 684
B.II.5.2.	Tangible fixed assets under construction	8 716	1 079
<i>B.III.</i>	<i>Non-current financial assets</i>		
B.III.1.	Equity investments - controlled or controlling entity		
B.III.2.	Loans and borrowings - controlled or controlling entity		
B.III.3.	Equity investments in associates		
B.III.4.	Loans and borrowings - associates		

C.	Oběžná aktiva	196 823	204 095
<i>C.I.</i>	<i>Zásoby</i>	84 801	79 724
C.I.1.	Materiál	48 651	38 152
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	5 439	5 242
C.I.3.	<i>Výrobky a zboží</i>	30 573	36 277
C.I.3.1.	Výrobky	25 776	32 621
C.I.3.2.	Zboží	4 797	3 656
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	138	53
<i>C.II.</i>	<i>Pohledávky</i>	64 782	69 494
<i>C.II.1.</i>	<i>Dlouhodobé pohledávky</i>	449	166
C.II.1.5.	<i>Pohledávky - ostatní</i>	449	166
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky	449	166
<i>C.II.2.</i>	<i>Krátkodobé pohledávky</i>	64 065	68 375
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	60 959	65 927
C.II.2.4.	<i>Pohledávky - ostatní</i>	3 106	2 448
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	2 470	1 962
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	8	8
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	7	
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	621	478
C.II.3.	Časové rozlišení aktiv	268	953
C.II.3.1.	Náklady příštích období	268	953
<i>C.IV.</i>	<i>Peněžní prostředky</i>	47 240	54 877
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	153	82
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	47 087	54 795

C.	Current assets	196 823	204 095
<i>C.I.</i>	<i>Inventories</i>	84 801	79 724
C.I.1.	Material	48 651	38 152
C.I.2.	Work in progress and semifinished goods	5 439	5 242
C.I.3.	<i>Products and goods</i>	30 573	36 277
C.I.3.1.	Products	25 776	32 621
C.I.3.2.	Goods	4 797	3 656
C.I.5.	Prepayments for inventories	138	53
<i>C.II.</i>	<i>Receivables</i>	64 782	69 494
<i>C.II.1.</i>	<i>Long-term receivables</i>	449	166
C.II.1.5.	<i>Receivables - other</i>	449	166
C.II.1.5.4.	Sundry receivables	449	166
<i>C.II.2.</i>	<i>Short-term receivables</i>	64 065	68 375
C.II.2.1.	Trade receivables	60 959	65 927
C.II.2.4.	<i>Receivables - other</i>	3 106	2 448
C.II.2.4.3.	State - tax receivables	2 470	1 962
C.II.2.4.4.	Short-term prepayments made	8	8
C.II.2.4.5.	Estimated receivables	7	
C.II.2.4.6.	Sundry receivables	621	478
C.II.3.	Other assets	268	953
C.II.3.1.	Deferred expenses	268	953
<i>C.IV.</i>	<i>Cash</i>	47 240	54 877
C.IV.1.	Cash on hand	153	82
C.IV.2.	Cash at bank	47 087	54 795

		31.12.2021 (v tis. Kč)	31.12.2020 (v tis. Kč)
	PASIVA CELKEM	299 047	298 082
A.	Vlastní kapitál	233 872	243 785
<i>A.I.</i>	<i>Základní kapitál</i>	50 000	50 000
A.I.1.	Základní kapitál	50 000	50 000
<i>A.III.</i>	<i>Fondy ze zisku</i>	10 000	10 000
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	10 000	10 000
<i>A.IV.</i>	<i>Výsledek hospodaření minulých let (+/-)</i>	165 785	170 638
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	165 785	170 638
<i>A.V.</i>	<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)</i>	8 087	13 147
B.+C.	Cizí zdroje	65 175	54 297
B.	Rezervy	5 370	6 000
B.IV.	Ostatní rezervy	5 370	6 000
C.	Závazky	59 805	48 297
<i>C.I.</i>	<i>Dlouhodobé závazky</i>	8 742	8 956
C.I.8.	Odložený daňový závazek	8 742	8 956
<i>C.II.</i>	<i>Krátkodobé závazky</i>	51 063	39 341
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	652	45
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	31 675	26 704
<i>C.II.8.</i>	<i>Závazky ostatní</i>	18 736	12 592
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	6 884	5 673
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	3 896	3 588
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	7 689	3 082
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	94	101
C.II.8.7.	Jiné závazky	173	148

		31.12.2021 (in CZK thousands)	31.12.2020 (in CZK thousands)
	TOTAL LIABILITIES & EQUITY	299 047	298 082
A.	Equity	233 872	243 785
<i>A.I.</i>	<i>Share capital</i>	50 000	50 000
A.I.1.	Share capital	50 000	50 000
<i>A.III.</i>	<i>Funds from profit</i>	10 000	10 000
A.III.1.	Other reserve funds	10 000	10 000
<i>A.IV.</i>	<i>Retained earnings (+/-)</i>	165 785	170 638
A.IV.1.	Accumulated profits brought forward	165 785	170 638
A.V.	<i>Profit or loss for the current period (+/-)</i>	8 087	13 147
B.+C.	Liabilities	65 175	54 297
B.	Reserves	5 370	6 000
B.IV.	Other reserves	5 370	6 000
C.	Payables	59 805	48 297
<i>C.I.</i>	<i>Long-term payables</i>	8 742	8 956
C.I.8.	Deferred tax liability	8 742	8 956
<i>C.II.</i>	<i>Short-term payables</i>	51 063	39 341
C.II.3.	Short-term prepayments received	652	45
C.II.4.	Trade payables	31 675	26 704
<i>C.II.8.</i>	<i>Other payables</i>	18 736	12 592
C.II.8.3.	Payables to employees	6 884	5 673
C.II.8.4.	Social security and health insurance payables	3 896	3 588
C.II.8.5.	State - tax payables and subsidies	7 689	3 082
C.II.8.6.	Estimated payables	94	101
C.II.8.7.	Sundry payables	173	148

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

		31.12.2021 (v tis. Kč)	31.12.2020 (v tis. Kč)
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	424 995	405 662
II.	Tržby za prodej zboží	5 780	4 393
A.	Výkonová spotřeba	278 072	266 718
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	5 056	3 892
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	212 641	204 144
A.3.	Služby	60 375	58 682
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	5 647	1 975
C.	Aktivace (-)	-24	-29
D.	Osobní náklady	121 187	115 324
D.1.	Mzdové náklady	86 649	81 929
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	34 538	33 395
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	32 549	30 542
D.2.2.	Ostatní náklady	1 989	2 853
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	16 054	13 551
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15 226	14 527
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	15 226	14 527
E.2.	Úpravy hodnot zásob	873	-1 487
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	-45	511
III.	Ostatní provozní výnosy	4 783	7 078
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	147	385
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	1 599	3 859
III.3.	Jiné provozní výnosy	3 037	2 834
F.	Ostatní provozní náklady	3 013	5 983
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	240	300
F.2.	Prodaný materiál	1 267	3 476
F.3.	Daně a poplatky	78	140
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	-630	
F.5.	Jiné provozní náklady	2 058	2 067
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	11 609	13 611
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	10	272
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba		
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	10	272
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	1 242	3 891
K.	Ostatní finanční náklady	2 696	3 769
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-1 444	394
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	10 165	14 005
L.	Daň z příjmů	2 078	858
L.1.	Daň z příjmů splatná	2 293	2 543
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	-215	-1 685
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	8 087	13 147
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	8 087	13 147
*	Čistý obrat za účetní období	436 810	421 296

PROFIT AND LOSS STATEMENT

		31.12.2021 (in CZK thousands)	31.12.2020 (in CZK thousands)
I.	Sales of products and services	424 995	405 662
II.	Sales of goods	5 780	4 393
A.	Purchased consumables and services	278 072	266 718
A.1.	Costs of goods sold	5 056	3 892
A.2.	Consumed material and energy	212 641	204 144
A.3.	Services	60 375	58 682
B.	Change in internally produced inventory (+/-)	5 647	1 975
C.	Own work capitalised (-)	-24	-29
D.	Staff costs	121 187	115 324
D.1.	Payroll costs	86 649	81 929
D.2.	Social security and health insurance costs and other charges	34 538	33 395
D.2.1.	Social security and health insurance costs	32 549	30 542
D.2.2.	Other charges	1 989	2 853
E.	Adjustments to values in operating activities	16 054	13 551
E.1.	<i>Adjustments to values of intangible and tangible fixed assets</i>	15 226	14 527
E.1.1.	Adjustments to values of intangible and tangible fixed assets - permanent	15 226	14 527
E.2.	Adjustments to values of inventories	873	-1 487
E.3.	Adjustments to values of receivables	-45	511
III.	Other operating income	4 783	7 078
III.1.	Sales of fixed assets	147	385
III.2.	Sales of material	1 599	3 859
III.3.	Sundry operating income	3 037	2 834
F.	Other operating expenses	3 013	5 983
F.1.	Net book value of sold fixed assets	240	300
F.2.	Net book value of sold material	1 267	3 476
F.3.	Taxes and charges	78	140
F.4.	Reserves relating to operating activities and complex deferred expenses	-630	
F.5.	Sundry operating expenses	2 058	2 067
*	Operating profit or loss (+/-)	11 609	13 611
VI.	Interest income and similar income	10	272
VI.1.	Interest income and similar income - controlled or controlling entity		
VI.2.	Other interest income and similar income	10	272
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	1 242	3 891
K.	Other financial expenses	2 696	3 769
*	Financial profit or loss (+/-)	-1 444	394
**	Profit or loss before tax (+/-)	10 165	14 005
L.	Income tax	2 078	858
L.1.	Due income tax	2 293	2 543
L.2.	Deferred income tax (+/-)	-215	-1 685
**	Profit or loss net of tax (+/-)	8 087	13 147
***	Profit or loss for the current period (+/-)	8 087	13 147
*	Net turnover for the current period	436 810	421 296

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 31.12.2019	50 000		10 000	180 652	14 986	255 638
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
Vyplacené podíly na zisku				-4 853	-13 147	-18 000
Výsledek hospodaření za běžné období					8 087	8 087
Stav k 31.12.2021	50 000		10 000	165 785	8 087	233 872

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 2019	50 000		10 000	180 652	14 986	255 638
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
Profit shares paid				-4 853	-13 147	-18 000
Profit or loss for the current period					8 087	8 087
Balance at 31 December 2021	50 000		10 000	165 785	8 087	233 872

CASH FLOW ZA ROK 2021

		Období do 31.12.2021	Období do 31.12.2020
P.	Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	54 877	69 395
	<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</i>		
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	10 165	14 005
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	15 508	13 194
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	15 226	14 527
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	198	-976
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	93	-85
A.1.5.	Nákladové a výnosové úroky	-10	-272
A.1.6.	Opravy o ostatní nepeněžní operace	1	
A.*	Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu	25 673	27 199
A.2.	Změna stavu pracovního kapitálu	10 529	3 849
A.2.1.	Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	4 757	5 817
A.2.2.	Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	11 722	-6 199
A.2.3.	Změna stavu zásob	-5 950	4 231
A.**	Čistý provozní peněžní tok před zdaněním	36 202	31 048
A.4.	Přijaté úroky	10	272
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	-2 293	-2 543
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	33 919	28 777
	<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-23 703	-18 680
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	147	385
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-23 556	-18 295
	<i>Peněžní toky z finančních činností</i>		
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu	-18 000	-25 000
C.2.6.	Vyplacené podíly na zisku	-18 000	-25 000
C.***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	-18 000	-25 000
F.	Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-7 637	-14 518
R.	Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	47 240	54 877

CASH FLOW STATEMENT 2021

		Období do 31.12.2021	Období do 31.12.2020
P.	Opening balance of cash and cash equivalents	54 877	69 395
	<i>Cash flows from ordinary activities (operating activities)</i>		
Z.	Profit or loss before tax	10 165	14 005
A.1.	Adjustments for non-cash transactions	15 508	13 194
A.1.1.	Depreciation of fixed assets	15 226	14 527
A.1.2.	Change in provisions and reserves	198	-976
A.1.3.	Profit/(loss) on the sale of fixed assets	93	-85
A.1.5.	Interest expense and interest income	-10	-272
A.1.6.	Adjustments for other non-cash transactions	1	
A.*	Net operating cash flow before changes in working capital	25 673	27 199
A.2.	Change in working capital	10 529	3 849
A.2.1.	Change in operating receivables and other assets	4 757	5 817
A.2.2.	Change in operating payables and other liabilities	11 722	-6 199
A.2.3.	Change in inventories	-5 950	4 231
A.**	Net cash flow from operations before tax	36 202	31 048
A.4.	Interest received	10	272
A.5.	Income tax paid from ordinary operations	-2 293	-2 543
A.***	Net operating cash flows	33 919	28 777
	<i>Cash flows from investing activities</i>		
B.1.	Fixed assets expenditures	-23 703	-18 680
B.2.	Proceeds from fixed assets sold	147	385
B.***	Net investment cash flows	-23 556	-18 295
	<i>Cash flow from financial activities</i>		
C.2.	Impact of changes in equity	-18 000	-25 000
C.2.6.	Profit shares paid	-18 000	-25 000
C.***	Net financial cash flows	-18 000	-25 000
F.	Net increase or decrease in cash and cash equivalents	-7 637	-14 518
R.	Closing balance of cash and cash equivalents	47 240	54 877

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, Kanská, 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 2021 měla společnost organizační strukturu v členění:

Ředitel

- Sekretariát

Výrobní úsek

- výroba
- údržba a technický rozvoj

Technický úsek

- kontrola a řízení jakosti
- technologie a vývoj

Obchodní úsek

- nákup
- prodej

Ekonomický úsek

- účetnictví
- ekonomické rozborů a informace

V průběhu účetního období 2021 nedošlo k podstatným změnám organizační struktury.

1.3. Identifikace skupiny

Společnost byla v roce 2021 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 31.12.2021

	Funkce	Jméno
Statutární orgán	Jednatel	Ing. Miroslav Bruk, MBA
	Jednatel	Ing. Stanislav Witos
Dozorčí rada	Předseda	Ing. Petr Faruzel
	Místopředseda	Ing. Česlav Marek
	Člen	Ing. Marian Szotkowski

V průběhu roku 2021 došlo k následujícím změnám: s účinností od 1.4.2021 byl Ing. Petr Faruzel zvolen předsedou dozorčí rady.

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 31.12.2021 jsou připraveny takto:

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

2.2. Dlouhodobý 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 pořízování 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 80 000 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 80 000 Kč, zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého majetku.

Technické zhodnocení nehmotného majetku, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za účetní období částku 80 tis. Kč, zvyšuje účetní pořizovací cenu dlouhodobého nehmotného majetku.

Počínaje účetním obdobím zahájeným 1.1.2021:

- je 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 bezplatně přidělené povolenky oceňují při nabytí podle kurzu na burze EEX. Nakupované povolenky se ocení pořizovací cenou, kdy se následně při směně kreditů CER na emisní povolenky vyřadí v ceně pořízení a zaúčtují v ceně dle kurzu na burze EEX k datu směny.

Pro oceňování jejich úbytku se využívá metoda FIFO. Přecenění emisních povolenek společnost neprovádí. Rezervu společnost netvoří, jelikož v celém období přidělených povolenek v letech 2013-2021 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	5 – 15
z toho: DDHM v ceně od 1 000-80 000 Kč	2
Dopravní prostředky (VZV 6 let)	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 životnosti 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 dobytosti existují pochyby.

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

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

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

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 2021 vytvořila rezervu na mzdy, kterou v témže roce zúčtovala. Společnost v roce 2021 zúčtovala část rezervy /630 tis.Kč/ na opravu lisu SACMI 2.

2.10. Přechodné účty aktiv a pasiv

Na příslušných účtech časového rozlišení se časově rozlišují náklady a výnosy. Na účtech nákladů příštích období jsou časově rozlišovány pouze takové položky, u kterých je velmi pravděpodobné, respektive jisté, že budou v následujících obdobích, po 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 2022 (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 vykazány 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 2021 je obsažen v samostatné příloze.

Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty lze analyzovat takto:

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k	Stav k
	31.12.2021	31.12.2020
Peněžní prostředky v pokladně	153	82
Peněžní prostředky na účtech	47 087	54 795
Ostatní krátkodobý finanční majetek	0	0
Opravná položka k ostatnímu krátkodobému finančnímu majetku	0	0
Krátkodobý finanční majetek a peněžní prostředky celkem	47 240	54 877
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty nezahrnuté do cash flow	0	0
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	47 240	54 877

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, jsou 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 jsou 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 31.12.2020	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2021
Nehmotné výsledky vývoje	0	0	0	0
Ocenitelná práva	1 490	0	0	1 490
Ostatní DNM – povolenky	1 694	6 173	845	7 022
Poskytnuté zálohy na DNM	0	0	0	0
Nedokončený DNM	0	0	0	0
Celkem	3 184	6 173	845	8 512

Oprávký

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2020	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2021
Nehmotné výsledky vývoje	0	0	0	0
Ocenitelná práva	959	354	0	1 313
Ostatní DNM	0	0	0	0
Celkem	959	354	0	1 313

Opravné položky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2020	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2021
Nehmotné výsledky vývoje	0	0	0	0
Ocenitelná práva	0	0	0	0
Ostatní DNM	0	0	0	0
Celkem	0	0	0	0

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2021
Nehmotné výsledky vývoje	0	0
Ocenitelná práva	531	177
Ostatní DNM	1 694	7 022
Poskytnuté zálohy na DNM	0	0
Nedokončený DNM	0	0
Celkem	2 225	7 199

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku zaúčtované do nákladů

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku činily k 31.12.2021: 354 tis. Kč, k 31.12.2020: 123 tis. Kč.

V položce Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek společnost vykazuje zejména povolenky.

Společnost za rok 2021 bezúplatně nabyla 4 082 ks povolenek v hodnotě 6 173 tis. Kč. K datu účetní závěrky zaúčtovala spotřebu povolenek za rok 2021 v hodnotě 845 tis. Kč.

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.

Souhrnná výše drobného nehmotného majetku neuvedeného v rozvaze

Souhrnná výše pořizovacích cen drobného nehmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila k 31.12.2021: 18 tis. Kč, k 31.12.2020: 215 tis. Kč.

Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2020	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2021
Pozemky	0	0	0	0
Stavby	13 966	956	0	14 922
Hmotné movité věci a jejich soubory	268 557	9 814	3 296	275 075
Ostatní DHM	0	0	0	0
Poskytnuté zálohy na DHM	1 684	5 907	5 939	1 652
Nedokončený DHM	1 079	10 153	2 516	8 716
Celkem	285 286	26 830	11 751	300 365

Oprávky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2020	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2021
Stavby	7 522	456	0	7 978
Hmotné movité věci a jejich soubory	186 002	14 656	3 296	197 362
Celkem	193 524	15 112	3 296	205 340

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2021
Pozemky	0	0
Stavby	6 444	6 944
Hmotné movité věci a jejich soubory	82 555	77 713
Ostatní DHM	0	0
Poskytnuté zálohy na DHM	1 684	1 652
Nedokončený DHM	1 079	8 716
Celkem	91 762	95 025

Mezi nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého hmotného majetku za rok 2021 patří:

	(údaje v tis. Kč)
Vysokozdvěžný vozík Linde E30 R	1 516
Stroj na tlak a ohyb MEGA 10-600-20	1 451
Technické zhodnocení-tunelové vozy	1 326
Vysokozdvěžný vozík Linde E16P	926
Vysokozdvěžný vozík Linde E20PH	915
Vakuový manipulátor VPL200P	598
Rekonstrukce podlahy-hala nové monolity	595

Mezi nejvýznamnější přírůstky nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku za rok 2021 patří:

	(údaje v tis. Kč)
Zásobníky surovin	5 614
Technické zhodnocení-tunelové vozy	1 725

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku zaúčtované do nákladů

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku činily k 31.12.2021: 14 872 tis. Kč, k 31.12.2020: 14 404 tis. Kč.

Souhrnná výše drobného hmotného majetku neuvedeného v rozvaze

Nejedná se o významné hodnoty.

Majetek najatý formou operativního pronájmu

Společnost uhradila za rok 2021: nájemné ve výši 3 119 tis. Kč, za rok 2020: 2 993 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

Není náplň.

3.3. Pohledávky

Krátkodobé pohledávky

Společnost eviduje k 31.12.2021 krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti ve výši brutto 5 879 tis. Kč (netto 4 764 tis. Kč), k 31.12.2020: brutto 6 062 tis. Kč (netto 4 901 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

Název osoby	Vztah ke společnosti	(údaje v tis. Kč)	
		Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
• Z obchodních vztahů			
TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a.s.	Ovládající osoba	12 073	21 726
MORAVIA STEEL a.s.	Spřízněná osoba	10 097	12 808
Strojírny a stavby Třinec, a.s.	Spřízněná osoba	132	26
Celkem krátkodobé pohledávky ve skupině		22 302	34 110
Pohledávky mimo skupinu		34 265	34 265
Krátkodobé pohledávky celkem		64 065	68 375

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

Společnost neeviduje k 31.12.2021 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 2021

Společnost vytvořila v roce 2021 čistý zisk po zdanění ve výši 8 087 tis. Kč. Jednatelé společnosti navrhují rozdělení zisku ve výši 13 000 000 Kč jedinému společníkovi, a to následovně:

- | | |
|--------------------------------------|-----------------|
| - podíl na zisku roku 2021 | 8 086 865,69 Kč |
| - z nerozděleného zisku minulých let | 4 913 134,31 Kč |

3.5. Rezervy

Společnost vytvořila v roce 2021 rezervu na ve výši 3 100 tis. Kč na odměny, kterou v tomtéž roce rozpustila. Společnost v roce 2021 zúčtovala část rezervy na opravu lisu SACMI 2 ve výši 630 tis. Kč.

3.6. Závazky

Dlouhodobé závazky

Dlouhodobé závazky k ovládaným a řízeným osobám:

- společnost k 31. 12. 2021 nevykazuje

Soupis závazků, které k rozvahovému dni mají splatnost delší než 5 let:

- společnost k 31. 12. 2021 nevykazuje

Dlouhodobé závazky k účetním jednotkám pod podstatným vlivem:

- společnost k 31. 12. 2021 nevykazuje

Odložená daň z příjmů

Odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

(údaje v tis. Kč)

Titul	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Rozdíl mezi daňovou a účetní zůstatkovou hodnotou dlouhodobého majetku	-55 058	-55 986
Přecenění realizovatelných cenných papírů	0	0
Účetní rezervy	5 370	6 000
Opravné položky	3 680	2 847
Náklady daňově uplatnitelné v příštích obdobích	0	0
Celkem	-46 008	-47 139
Sazba daně (v %)	19 %	19 %
Odložený daňový závazek	-8 742	-8 956

Daň z příjmů

údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Zisk před zdaněním	10 165	14 005
Daň při lokální sazbě daně z příjmů ve výši 19 %	1 931	2 661
Daňový dopad nákladů/výnosů, které nejsou daňově uznatelné	147	-1 803
Celkem daň z příjmů za běžnou činnost a z mimořádné činnosti – zaúčtovaná v odložené i splatné dani z příjmů	2 078	858

Krátkodobé závazky

Společnost eviduje k 31.12.2021 krátkodobé závazky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti ve výši 383 tis. Kč, k 31.12.2020: 32 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 31.12.2021 činila 2 543 tis. Kč, k 31.12.2020 činila 2 390 tis. Kč, výše závazků veřejného zdravotního pojištění k 31.12.2021 činila 1 197 tis. Kč, k 31.12.2020 činila 1 047 tis. Kč. Výše závazků z penzijního připojištění k 31.12.2021 činila 156 tis. Kč, k 31.12.2020 činila 151 tis. Kč. Společnost nemá závazky na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění po splatnosti, výše uvedené závazky k 31.12.2021 byly uhrazeny v lednu 2022.

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

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 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Dlouhodobé závazky			
• Z obchodních vztahů		0	0
Celkem		0	0
• Jiné závazky			
Celkem		0	0
Celkem dlouhodobé závazky k osobám ve skupině		0	0
Závazky mimo skupinu		8 742	8 956
Dlouhodobé závazky celkem		8 742	8 956

Krátkodobé závazky

(údaje v tis. Kč)

Název osoby	Vztah ke společnosti	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Krátkodobé závazky			
• Z obchodních vztahů			
TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a.s.	Ovládající osoba	644	544
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	Spřízněná osoba	4 648	4 373
Doprava TŽ, a.s.	Spřízněná osoba	16	16
Strojírny a stavby Třinec, a.s.	Spřízněná osoba	3 964	4 087
Třinecké gastroslužby, s.r.o.	Spřízněná osoba	176	124
TRIALFA, s.r.o.	Spřízněná osoba	194	40
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s.	Spřízněná osoba	312	60
Moravia Security, a.s.	Spřízněná osoba	1	1
Celkem krátkodobé závazky k osobám ve skupině		9 955	9 245
Závazky mimo skupinu		41 108	30 096
Krátkodobé závazky celkem		51 063	39 341

Závazky k úvěrovým institucím

Závazky k úvěrovým institucím - dlouhodobé

(údaje v tis. Kč)

Typ závazku	Měna	Zůstatek k 31.12.2021	Zůstatek k 31.12.2020	Forma zajištění k 31.12.2021
		0	0	
Celkem				

Splátky dlouhodobých bankovních úvěrů nad 5 let činí 0 tis. Kč.

Závazky k úvěrovým institucím - krátkodobé

(údaje v tis. Kč)

Typ závazku	Měna	Zůstatek k 31.12.2021	Zůstatek k 31.12.2020	Forma zajištění k 31.12.2021
		0	0	
Celkem				

3.7. Výnosy z běžné činnosti

(údaje v tis. Kč)

	31.12.2021	31.12.2020
Tržby za prodej zboží	5 780	4 393
Tržby z prodeje výrobků a služeb:		
- výroby	280 770	243 566
- služby	144 225	162 096
Tržby za prodej zboží, výrobků a služeb celkem	430 775	410 055

(údaje v tis. Kč)

Teritorium	31.12.2021	31.12.2020
ČR	303 037	298 193
EU	125 665	109 158
Ostatní Evropa	1 769	2 704
Ostatní svět	304	0
Celkem	430 775	410 055

3.8. Ostatní náklady a výnosy

V jiných provozních výnosech společnost vykazuje k 31.12.2021 zejména kovový odpad, čerpání dotace k povolenkám, pojistné plnění v celkové výši 3 037 tis. Kč, k 31.12.2020 vykazovala ve výši 2 834 tis. Kč.

Ostatní finanční výnosy k 31.12.2021 tvoří zejména kurzové zisky ve výši 1 242 tis. Kč, k 31.12.2020: 3 891 tis. Kč.

V jiných provozních nákladech k 31.12.2021 společnost vykazuje především spotřebu povolenek, pojištění v celkové výši 2 058 tis. Kč, k 31.12.2020 vykazovala spotřebu povolenek, pojištění v celkové výši 2 067 tis. Kč.

Ostatní finanční náklady k 31.12.2021 tvoří zejména kurzové ztráty ve výši 2 696 tis. Kč, k 31.12.2020: 3 769 tis. Kč.

Finanční dary jsou počínaje 1.1.2019 vykazovány v rámci provozních nákladů. Celková výše poskytnutých darů k 31.12.2021 činí 105 tis. Kč, k 31.12.2020 činila 115 tis. Kč.

3.9. Dotace

Dotace na provozní účely ve výši 360 tis. Kč čerpané za rok 2021 zahrnují příspěvek z cíleného programu Antivirus A. Za rok 2020 dotace na provozní účely činily 99 tis.Kč.

3.10. Celkové výdaje vynaložené na vývoj

	(údaje v tis. Kč)	
	31.12.2021	31.12.2020
Výdaje na vývoj (snížené o dotace)	910	775

3.11. Transakce s osobami ve skupině

Výnosy realizované s osobami ve skupině

Výnosy z transakcí s osobami ve skupině činily 245 021 tis. Kč za rok 2021 (255 206 tis. Kč za rok 2020). 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 1.1.2021 do 31.12.2021:

Osoba	Vztah ke společnost						(údaje v tis. Kč)	
		Dlouh. majetek	Zásoby materiálu, výrobků a zboží	Služby	Finan. výnosy	Ostatní výnosy	Celkem	
TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a.s.	Ovládající osoba	0	7	141 086	0	1 128	142 221	
Slévárny Třinec a.s.	Spřízněná osoba	0	42	0	0	0	42	
MORAVIA STEEL a.s.	Spřízněná osoba	0	102 294	0	0	0	102 294	
Strojírny a stavby Třinec, a.s.	Spřízněná osoba	0	343	26	0	0	369	
VESUVIUS ČESKÁ REPUBLIKA a.s.	Spřízněná osoba	0	3	0	0	0	3	
Šroubárna Kyjov spol. s r.o.	Spřízněná osoba	0	19	0	0	0	19	
ŽDB DRÁTOVNA a.s.	Spřízněná osoba	0	72	1	0	0	73	
CELKEM		0	102 780	141 113	0	1 128	245 021	

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:

Osoba	Vztah ke společnost						(údaje v tis. Kč)	
		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	

Nákupy od osob ve skupině

Celkové nákupy od osob ve skupině činily 62 780 tis. Kč za rok 2021 (62 792 100 tis. Kč za rok 2020). Veškeré transakce s osobami ve skupině proběhly za běžných tržních podmínek.

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

(údaje v tis. Kč)						
Osoba	Vztah ke společnosti	Dlouh. majetek	Zásoby materiálu, výrobků a zboží	Služby	Ostatní náklady	Celkem
TŘINECKÉ ŽELEZÁRNY, a.s.	Ovládající osoba	0	2 112	5 529	28	7 669
Slévárny Třinec, a.s.	Spřízněná osoba	0	889	2	0	891
ENERGETIKA TŘINEC, a.s.	Spřízněná osoba	145	18 994	1 257	0	20 396
Doprava TŽ, a.s.	Spřízněná osoba	0	3	129	0	132
Strojírny a stavby Třinec, a.s.	Spřízněná osoba	0	1 359	27 599	0	28 958
Třinecké gastroslužby s.r.o.	Spřízněná osoba	0	505	3	2 195	2 703
TRIALFA, s.r.o.	Spřízněná osoba	0	0	0	587	587
TŘINECKÁ PROJEKCE, a.s.	Spřízněná osoba	310	0	115	0	425
Moravia Security, a.s.	Spřízněná osoba	0	0	19	0	19
Beskydská golfová, a.s.	Spřízněná osoba	0	0	1 000	0	1 000
CELKEM		455	23 862	35 653	2 810	62 780

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

(údaje v tis. Kč)						
Osoba	Vztah ke společnosti	Dlouh. majetek	Zásoby materiálu, výrobků a zboží	Služby	Ostatní náklady	Celkem
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

3.12. Covid 19

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

3.13. Zaměstnanci a vedení společnosti

Osobní náklady a počet zaměstnanců

31.12.2021

	Počet	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	174	84 940
Řídící zaměstnanci	29	35 706
Cizí zaměstnanci	2	571
Celkem	205	121 187

(údaje v tis. Kč)

31.12.2020

	Počet	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	170	79 157
Řídící zaměstnanci	29	34 545
Cizí zaměstnanci	4	1 662
Celkem	203	115 324

(údaje v tis. Kč)

Odměny členům dozorčí rady za rok 2021 činí 180 tis. Kč, za rok 2020 činily odměny členům dozorčí rady 180 tis. Kč.

Počet zaměstnanců vychází z průměrného přepočteného evidenčního počtu zaměstnanců.

Pod pojmem vedení společnosti se pro účely této přílohy k účetní závěrce rozumí jednatele společnosti.

3.14. Poskytnuté zápůjčky, úvěry či ostatní plnění

31.12.2021

	Vedení společnosti	Ostatní zaměstnanci
Použití manažerských vozů pro soukromé účely (údaj představuje částku, o kterou se zvyšuje daňový základ pracovníků)	206	613
Pojištění odpovědnosti za škody	6	0
Poskytnuté zápůjčky	0	1 032

(údaje v tis. Kč)

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

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

Není náplň.

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 31.12.2021.

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 2021 nebyl čerpán.

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. 2021, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. 12. 2021, 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. 2021 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2021 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.

- 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.

FINAUDIT

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

21. února 2022

.....
podpis auditora



Zpráva o činnosti dozorčí rady

Dozorčí rada pravidelně v průběhu roku 2021 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 2021 byla dozorčí rada pravidelně informována jednatelem o hospodářské situaci společnosti a o plnění podnikatelského programu.

Funkci člena dozorčí rady ukončil ke dni 31.3.2021 Ing. Milan Kotas Ph.D. MBA.

Ke dni 1.4.2021 byl členem a předsedou dozorčí rady zvolen Ing. Petr Faruzel. Další členové dozorčí rady pracovali bez změny ve složení, Ing. Česlav Marek, místopředseda dozorčí rady a Ing. Marian Sztokowski, člen dozorčí rady.

Na svém zasedání 21.12.2021 dozorčí rada projednala hospodaření společnosti za období leden-listopad roku 2021 a výhled hospodaření do konce kalendářního roku 2021. Zároveň byl projednán finanční plán roku 2022.

Členové dozorčí rady přezkoumali návrh Výroční zprávy obchodní společnosti REFRASIL, s.r.o. za rok 2021, jejíž součástí je

- účetní závěrka společnosti za účetní období roku 2021;
- zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za účetní období roku 2021, 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 2021.

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 jednatele na způsob rozdělení zisku obchodní společnosti REFRASIL, s.r.o. za rok 2021 tak, že čistý zisk po zdanění vytvořený obchodní společností REFRASIL, s.r.o. v roce 2021 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 2021, jakož i návrh jednatele na rozdělení zisku vytvořeného za účetní období roku 2021, 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 21.2.2022

Ing. Petr Faruzel
předseda dozorčí rady
REFRASIL, s.r.o.

ZPRÁVA O VZTAZÍCH 2021

Název obchodní společnosti:

REFRASIL, s.r.o.

Sídlo:

Průmyslová 720, Kanská, 739 61 Třinec

Právní forma:

Společnost s ručením omezeným

IČO:

48395862

zapsaná v oddílu C, vložce 6489 obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Ostravě

Tato zpráva o vztazích mezi obchodní společnostmi REFRASIL, s.r.o., se sídlem Průmyslová 720, Kanská, 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 2021 (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.

Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ve vztahu ke společnosti REFRASIL osobou ovládanou stejnou ovládající osobou do dne 10.11.2021.

"NEOMET" SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ se sídlem UL. BATALIONÓW CHŁOPSKICH 2, 42-680 TARNOWSKIE GÓRY, Polská republika

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,
IČO 46685570

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

MSPProjects 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 BATALIONÓW CHŁOPSKICH 2, 42-680 TARNOWSKIE GÓRY, Polská republika

Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ve vztahu ke společnosti REFRASIL osobou ovládanou stejnou ovládající osobou do dne 2.11.2021.

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

Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ve vztahu ke společnosti REFRASIL osobou ovládanou stejnou ovládající osobou do dne 27.8.2021.

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

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,

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

Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ve vztahu ke společnosti REFRASIL osobou ovládanou stejnou ovládající osobou ode dne 22.9.2021.

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, Kanská, 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, Kanská, 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 ul. Stefana
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 DRÁTOVNÁ 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 Zámorsk,
IČO 49685643

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

ENEZA, s.r.o. se sídlem Průmyslová 1021, Staré Město, 739 61 Třinec,
IČO 25855344

Obchodní společnost byla v uplynulém účetním období ve vztahu ke společnosti REFRASIL osobou ovládanou stejnou ovládající osobou ode dne 24.5.2021.

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

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 2020 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 vzájemné 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 náležitosti 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 18.02.2022



.....
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. 4101162488 ze dne 31.07.2020 – pracovní vyzdívka pojízdného mísiče
2. Objednávka č. 4101177058 ze dne 01.10.2020 – žáromateriál pro GO VP6
3. Objednávka č. 4101192593 ze dne 05.01.2021 – žáromateriál pro elektroocelárnu
4. Objednávka č. 4101192602 ze dne 05.01.2021 – žáromateriál pro válcovnu
5. Objednávka č. 4101192606 ze dne 05.01.2021 – žáromateriál pro KKO
6. Objednávka č. 4101193203 ze dne 05.01.2021 – pracovní vyzdívka pojízdného mísiče
7. Objednávka č. 4101193515 ze dne 05.01.2021 – žáromateriál pro slévárnu šedé lit.I
8. Objednávka č. 4101193586 ze dne 05.01.2021 – žáromateriál pro slévárnu šedé lit.II
9. Objednávka č. 4101192595 ze dne 08.12.2020 – šamotový zlom pro ocelárnu
10. Objednávka č. 4101192711 ze dne 15.12.2020 – struska RF65 1. čtvrtl. 2021
11. Objednávka č. 4101192599 ze dne 11.01.2021 – žáromateriál pro vysoké pece
12. Objednávka č. 4101192611 ze dne 11.01.2021 – žáromateriál pro válcovnu
13. Objednávka č. 4101218139 ze dne 29.03.2021 – struska RF65 2. čtvrtl. 2021
14. Objednávka č. 4101226901 ze dne 10.05.2021 – žáromateriál pro UT Bohumín
15. Objednávka č. 4101227812 ze dne 13.05.2021 – žáromateriál pro válcovnu
16. Objednávka č. 4101228780 ze dne 26.05.2021 – žáromateriál pro koksovnu
17. Objednávka č. 4101229507 ze dne 26.05.2021 – žáromateriál pro Sochorov.válcovnu
18. Objednávka č. 4101237521 ze dne 24.06.2021 – žáromateriál pro slévárnu oceli
19. Objednávka č. 4101237826 ze dne 28.06.2021 – struska RF65 na 3. čtvrtl. 2021
20. Objednávka č. 4101255792 ze dne 29.09.2021 – struska RF65 na 4. čtvrtl. 2021

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. 4501203826 ze dne 26.01.2021 k Rámcové smlouvě č. 4600000400 ze dne 25.8.2008 - Ošetřování a udržování vyzdívky pojezdových mísičů
2. Objednávka č. 4501203814 ze dne 26.01.2021 ke Smlouvě o dílo č. 498/4608001 ze dne 18.12.2007 – Vyzdívání a udržování mezipánví
3. Objednávka č. 4501196438 ze dne 30.12.2020 – kovový šrot 1/2021
4. Objednávka č. 4501204623 ze dne 28.01.2021 – kovový šrot 2/2021
5. Objednávka č. 4501212156 ze dne 01.03.2021 – kovový šrot 3/2021
6. Objednávka č. 4501218805 ze dne 31.03.2021 – kovový šrot 4/2021
7. Objednávka č. 4501224540 ze dne 28.04.2021 – kovový šrot 5/2021
8. Objednávka č. 4501231239 ze dne 27.05.2021 – kovový šrot 6/2021
9. Objednávka č. 4501238562 ze dne 30.06.2021 – kovový šrot 7/2021
10. Objednávka č. 4501244133 ze dne 29.07.2021 – kovový šrot 8/2021
11. Objednávka č. 4501250007 ze dne 30.08.2021 – kovový šrot 9/2021
12. Objednávka č. 4501256416 ze dne 30.09.2021 – kovový šrot 10/2021
13. Objednávka č. 4501262026 ze dne 27.10.2021 – kovový šrot 11/2021
14. Objednávka č. 4501268702 ze dne 30.11.2021 – kovový šrot 12/2021
15. Objednávka č. 4501205885 ze dne 02.02.2021 – elektro motory
16. Objednávka č. 4501203778 ze dne 01.03.2021 – olej upotřebený
17. Objednávka č. 4501195566 ze dne 21.12.2020 – fyzik. zkoušky žáromateriálů
18. Objednávka č. 4501195652 ze dne 21.12.2020 – fyzik. zkoušky MgO
19. Objednávka č. 4501203593 ze dne 25.01.2021 – zkoušky vápenného hydrátu
20. Objednávka č. 4501223784 ze dne 26.04.2021 – laboratorní výroba briket a zkoušení jejich vlastností

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

1. Smlouva o nájmu zn. RVj 6/1/500 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 kolejíva
3. Smlouva o nájmu nebytových prostor zn. PJ VI/1/1121 ze dne 31.05.2006 – nájem prostoru na provozu 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. 1000084297 ze dne 07.01.2021 – dodávka závaží

8. Smlouva o dílo č. 16/2019/MOO ze dne 09.01.2019 – převzetí a odstranění maloobjemových odpadů
9. Objednávka č. 03/2020/99 ze dne 03.11.2020 – denní tisk, časopisy
10. Objednávka č. 03/2021/1 ze dne 03.12.2020 – využívání SW EviNor - normy
11. Smlouva č. PJ V/6/398Cu/Ldá ze dne 01.01.2005 - skladování a poskytování služeb rozvozu materiálu
12. Objednávka č. 03/2021/13 ze dne 20.12.2020 ke Smlouvě o poskytování telekomunikačních služeb číslo ts/084 ze dne 01.04.1998
13. Smlouva o spoluužívání vlečky TŽ a.s. a zajišťování drážní dopravy na vlečce ze dne 30.06.1999
14. Objednávka č. 03/2021/12 ze dne 20.12.2020 – kalibrace MaR a řídicích systémů
15. Objednávka č. 03/2021/26 ze dne 20.12.2020 – kontrola dočasně práceneschop.zam.
16. Objednávka č. 03/2021/35 ze dne 20.12.2020 – tribotechnické služby
17. Objednávka č. 03/2021/61 ze dne 04.01.2021 – odběr časopisu Třinecký hutník
18. Objednávka č. 03/2021/64 ze dne 04.01.2021 – odesílání korespondence
19. Objednávka č. 03/2021/93 ze dne 06.01.2021 – zpracování měsíčních přehledů čerpání energií
20. Objednávka č. 03/2021/94 ze dne 06.01.2021 – kontrola a opravy hasících přístrojů
21. Objednávka č. 03/2021/95 ze dne 06.01.2021 – nákup materiálu PO
22. Kupní smlouva č. 1100000912 ze dne 06.01.2021 – dodávky válcovaného materiálu
23. Objednávka č. 03/2021/99 ze dne 07.01.2021 - vážení silničních vozidel
24. Objednávka č. 04/2021/13 ze dne 07.01.2021 – použité šoupátkové desky
25. Objednávka č. 03/2021/102 ze dne 13.01.2021 – inzerce v Třineckém hutníku
26. Objednávka č. 05/2021/201 ze dne 16.09.2021 – doprava do Luhačovic
27. Objednávka č. 03/2021/1 ze dne 30.11.2021 – předplatné Hospodářské noviny

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. 4501235398 ze dne 15.06.2021 – tvárnice 300/148/65
2. Objednávka č. 4501237372 ze dne 24.06.2021 – vylití výsyvky žárobetonem
3. Objednávka č. 4501246336 ze dne 10.08.2021 – tvárnice C25 SP35
4. Objednávka č. 4501255412 ze dne 24.09.2021 – malta MP30L
5. Objednávka č. 4501268428 ze dne 29.11.2021 – žárobeton BH45L
6. Objednávka č. 4501270306 ze dne 06.12.2021 – tvárnice C25 AT55A

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. 02/2020/257 ze dne 13.11.2020 – základový plech pro lis
2. Objednávka č. 02/2020/263 ze dne 27.11.2020 – rohové plocháče
3. Objednávka č. 02/2020/265 ze dne 27.11.2020 – pastorek
4. Objednávka č. 02/2020/268 ze dne 02.12.2020 – oprava elevátoru
5. Objednávka č. 03/2021/2 ze dne 20.12.2020 – výměna elektro motorů
6. Objednávka č. 03/2021/21 ze dne 20.12.2020 – strojní a konstrukční opravy
7. Objednávka č. 03/2021/22 ze dne 20.12.2020 – práce dopravními prostředky
8. Objednávka č. 03/2021/28 ze dne 20.12.2020 – opravy a zhotovení hadic
9. Objednávka č. 03/2021/3 ze dne 20.12.2020 – opravy el. motorů, kladkostrojů
10. Objednávka č. 03/2021/47 ze dne 20.12.2020 – klempířské, pokrývačské, izolační práce
11. Objednávka č. 03/2021/5 ze dne 20.12.2020 – kalibrace měřidel
12. Objednávka č. 03/2021/50 ze dne 20.12.2020 – lešenářské práce
13. Objednávka č. 03/2021/51 ze dne 20.12.2020 – opravy drapáků
14. Objednávka č. 03/2021/52 ze dne 20.12.2020 – nepředvídané opravy
15. Objednávka č. 03/2021/53 ze dne 20.12.2021 – nepředvídaná výroba ND
16. Objednávka č. 05/2021/33 ze dne 07.01.2021 – převozy struskotvorných přísad
17. Objednávka č. 06/2021/16 ze dne 29.01.2021 – příprava mezipánví
18. Objednávka č. 02/2021/34 ze dne 03.02.2021 – výroba ND pro míchač
19. Objednávka č. 02/2021/35 ze dne 03.02.2021 – obložení mísiče
20. Objednávka č. 02/2021/38 ze dne 09.02.2021 – klapa váhy
21. Objednávka č. 02/2021/43 ze dne 10.02.2021 – segment obkladu
22. Objednávka č. 03/2021/104 ze dne 11.02.2021 – reprografické práce
23. Objednávka č. 02/2021/49 ze dne 19.02.2021 – pastorková hřídel
24. Objednávka č. 02/2021/60 ze dne 25.02.2021 – čepy
25. Objednávka č. 02/2021/75 ze dne 10.03.2021 – pancéř

26. Objednávka č. 02/2021/76 ze dne 10.03.2021 – renovace ložiska
27. Objednávka č. 02/2021/86 ze dne 25.03.2021 – kruh
28. Objednávka č. 06/2021/71 ze dne 30.04.2021 – oprava pojezdu mostu drapák.jeřábu
29. Objednávka č. 02/2021/108 ze dne 04.05.2021 – výroba čepů
30. Objednávka č. 02/2021/109 ze dne 04.05.2021 – vstupní hřídel
31. Objednávka č. 02/2021/118 ze dne 07.05.2021 – hřídel
32. Objednávka č. 02/2021/117 ze dne 13.05.2021 – ložiskový kroužek
33. Objednávka č. 06/2021/81 ze dne 13.05.2021 – renovace pojezdového kola
34. Objednávka č. 02/2021/130 ze dne 19.05.2021 – broušení kroužků ložiska
35. Objednávka č. 02/2021/138 ze dne 31.05.2021 – obklad mísy
36. Objednávka č. 06/2021/104 ze dne 18.06.2021 – revize převodovek
37. Objednávka č. 02/2021/165 ze dne 24.06.2021 – vyprazdňovací hrdlo
38. Objednávka č. 02/2021/164 ze dne 28.06.2021 – stůl pro MI 1000
39. Objednávka č. 02/2021/166 ze dne 28.06.2021 – ozubené kolo
40. Objednávka č. 02/2021/170 ze dne 02.07.2021 – držák vířiče
41. Objednávka č. 02/2021/173 ze dne 13.07.2021 – renovace hřídele
42. Objednávka č. 02/2021/179 ze dne 20.07.2021 – kliková hlava
43. Objednávka č. 02/2021/180 ze dne 27.07.2021 – hřídel
44. Objednávka č. 02/2021/205 ze dne 12.08.2021 – hřídel
45. Objednávka č. 06/2021/128 ze dne 12.08.2021 – výkresová dokumentace-roleta vrat
46. Objednávka č. 02/2021/220 ze dne 20.08.2021 – ozubené kolo
47. Objednávka č. 02/2021/221 ze dne 20.08.2021 – hřídel předlohová
48. Objednávka č. 02/2021/237 ze dne 16.09.2021 – obklad mísiče
49. Objednávka č. 02/2021/254 ze dne 06.10.2021 – hřídel
50. Objednávka č. 02/2021/268 ze dne 13.10.2021 – výměna ložisek a gufera u běhounu
51. Objednávka č. 02/2021/272 ze dne 18.10.2021 – hnací válec
52. Objednávka č. 06/2021/176 ze dne 15.11.2021 – výměna sušiče Moser
53. Objednávka č. 02/2021/288 ze dne 18.11.2021 – deska rotoru

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)
5. Kupní smlouva č. PJ V/1/228-Kw ze dne 23.03.2021 o prodeji a koupi kreditů CER
6. Objednávka č. 06/2021/109 ze dne 28.06.2021 – dodávka a montáž výměňkové stanice 300kW

Příloha č. 5

Přehled smluv mezi Společností REFRASIL a obchodní společnostmi

Slévárny Třinec, a.s.

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

- 1 Objednávka č. 4501240306 ze dne 12.07.2021 – tvárnice C22/500/40, C400/40

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

1. Kupní smlouva č. 1/42/62120 ze dne 18.01.2021 k obj. č. 02/2020/282 – plášť
2. Kupní smlouva č. 1/42/62122 ze dne 18.01.2021 k obj. č. 02/2021/4 – lopatka
3. Kupní smlouva č. 1/42/62124 ze dne 18.01.2021 k obj. č. 02/2021/9 – shrnovač
4. Kupní smlouva č. 1/46/62127 ze dne 18.02.2021 k obj. č. 01/2021/19 – pouzdro
5. Kupní smlouva č. 1/42/62128 ze dne 22.02.2021 k obj. č. 02/2021/45 – segment
6. Kupní smlouva č. 1/42/62129 ze dne 22.02.2021 k obj. č. 02/2021/46 – plášť
7. Kupní smlouva č. 1/46/62131 ze dne 10.03.2021 k obj. č. 01/2021/35 – pouzdro
8. Kupní smlouva č. 1/42/62132 ze dne 10.03.2021 k obj. č. 02/2021/70 – odlitky lopatek
9. Kupní smlouva č. 1/46/62133 ze dne 30.03.2021 k obj. č. 01/2021/45 – pouzdro
10. Kupní smlouva č. 1/42/62139 ze dne 19.05.2021 k obj. č. 02/2021/129 – plášť
11. Kupní smlouva č. 1/42/62143 ze dne 02.07.2021 k obj. č. 02/2021/133 – zadní díl trychtýře
12. Kupní smlouva č. 1/42/62144 ze dne 28.06.2021 k obj. č. 02/2021/152 – držák
13. Kupní smlouva č. 1/42/62150 ze dne 07.09.2021 k obj. č. 02/2021/103 - plášť

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. 03/2021/57 ze dne 20.12.2020 ke Smlouvě o přepravě věcí č. 01/004/2006 ze dne 30.12.2005 – poskytování služeb silničními nákladními vozidly

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. 06/2020/175 ze dne 20.12.2020 – výkresová dokumentace pro opravu mazání ložiskových těles sušárenského vozu
2. Objednávka č. 06/2021/14 ze dne 28.01.2021 – výkresová dokumentace technického posouzení rozvodů koksárenského plynu
3. Objednávka č. 06/2021/43 ze dne 10.03.2021 – revize a úprava konstrukční výkresové dokumentace k výrobě manipulačního přípravku ULP4
4. Objednávka č. 06/2021/47 ze dne 22.03.2021 – výkresová dokumentace formy na výrobu keramických zátek
5. Objednávka č. 06/2021/95 ze dne 31.05.2021 – projektová dokumentace pro instalaci zvedacího zařízení
6. Objednávka č. 06/2021/143 ze dne 06.09.2021 – výkresová a technická dokumentace stávajících regálů
7. Objednávka č. 06/2021/158 ze dne 04.10.2021 – studie investiční akce – náhrada mísičů MI 1000

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 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 29.04.2021

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. 4501231256 ze dne 27.05.2021 – žárobeton BH45L
2. Objednávka č. 4501251778 ze dne 07.09.2021 – žárobeton BN60A

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. 4501233086 ze dne 04.06.2021 – monolity KEL6 BN82BR



REFRASIL, s.r.o.

Průmyslová 720, Kanská, 739 61 Třinec

E-mail: sales@refrasil.cz

www.refrasil.cz