

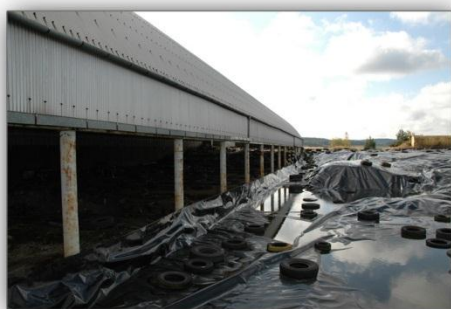


DIAMO, státní podnik

výroční zpráva 2011



Zelená firma





OBSAH

Úvodní slovo ředitele	2
Základní identifikační údaje organizace	4
Profil organizace	6
Organizační struktura	8
Zpráva o vývoji organizace	9
Zpráva nezávislých auditorů o ověření roční účetní závěrky	17
Příloha k roční účetní závěrce	24

Přílohy:

ROZVAHA v plném rozsahu

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

Přehled o peněžních tocích (CASH FLOW)

Výkaz o změnách vlastního kapitálu

Výpočet odložené daně z příjmů



Úvodní slovo ředitele

Vážené dámy, vážení pánové,

státní podnik DIAMO má za sebou velmi náročný rok 2011, který přinesl řadu úkolů a výzev. Shrnutí dosažených výsledků v této Výroční zprávě je završením celoročního úsilí všech zaměstnanců s. p. DIAMO, kteří se na jejich plnění podíleli.

Jedním z významných úkolů v roce 2011 bylo pro státní podnik zavádění nového informačního ekonomického integrovaného systému. Příprava a vlastní realizace zasáhly snad všechny zaměstnance a nový systém přinesl a do budoucna přinese nový styl práce, a to především v ekonomické oblasti. Bylo potřeba nově zavést a nově předdefinovat procesy v oblasti finančního účetnictví, plánování, prodeje, materiálového hospodářství a evidence majetku. Všechny pracovníky bylo třeba seznámit v krátkém čase s možnostmi nového systému a definovat nové postupy, principy a procesy.

Řada úkolů čekala v roce 2011 státní podnik v oblasti těžby uranu a kovnatosti rudy. Roční plán těžby se nakonec mimořádným pracovním nasazením podařilo splnit. Splněny byly také plánované hornické práce na 23. a 24. patře. Předpokládané rudní struktury a nové rudní projevy se potvrzují a dávají dobrý předpoklad splnění těžby uranu i v roce 2012, a tím i splnění plánu odbytu uranu v uranovém koncentrátu. Zároveň s těžbou uranové rudy byly a jsou realizovány geologicko-průzkumné práce pro podzemní zásobník plynu.

Rok 2011 byl také rokem dokončování projektů financovaných z fondů EU a přípravy nových projektů pro žádosti o podporu z fondu EU – Odstraňování starých ekologických zátěží.

V květnu 2011 byl slavnostně, za účasti bývalého ministra průmyslu a obchodu Ing. Kocourka, ukončen projekt „Sanace a rekultivace bývalé chemické úpravný v Mydlovarech a odkaliště v Mydlovarech“.

V roce 2011 pokračovala a začátkem roku 2012 byla dokončena sanace a rekultivace skládky v Pozdávkách. Rekultivace začlenila území skládky do okolní krajiny a byl obnoven kus nádherné přírody na Vysočině. Náročný úkol byl završen slavnostním zhodnocením akce za účasti ministra průmyslu a obchodu MUDr. Kuby.

Již v průběhu realizace těchto dvou akcí hrazených z fondu EU probíhala příprava dalších projektů. V současné době probíhají výběrová řízení na tři velké projekty – Likvidace areálu Březové Hory v Příbrami a likvidace areálu CDS a chemické úpravný ve Stráži pod Ralskem. Předpokládaná výše podpory z fondu EU na tyto akce představuje částku 930 mil. Kč.

Dalším z připravovaných projektů je sanace jednoho z kalojemů na lokalitě Mydlovary. Tento projekt by měl být realizován ještě v tomto programovém období a čekáme na výzvu MŽP k podání žádosti. Projekt předpokládá podporu ve výši 730 mil. Kč.

Samozřejmě, kromě akcí hrazených z evropských fondů, probíhaly sanační a likvidační práce na jednotlivých o. z. podle schválených technických plánů likvidace. Jak v oblasti investiční výstavby v rámci zahlazování následků hornické činnosti, tak v oblasti využití provozních prostředků byly plány beze zbytku naplněny

Největší zátěží v oblasti sanací, jsou laguny Ostramo. V důsledku neplnění postupu prací ze strany dodavatele, tj. Sdružení Čistá Ostrava, ještě v polovině loňského roku hrozilo reálné nebezpečí, že závazný termín pro vymístění kalů z lagun, jejich přepracování a předání ke spotřebiteli nebude splněn. Ve druhé polovině roku Sdružení Čistá Ostrava změnilo své subdodavatele, zajistilo veškeré činnosti včetně výroby paliva pro spalování v cementárně Čížkovice a do konce roku bylo z lagun odvezeno 210 tisíc tun vyrobeného paliva a termín realizace I. etapy byl splněn. Dlouhodobá intenzivní spolupráce s firmou WISMUT GmbH v SRN se projevila nejen výměnou zkušeností mezi odbornými pracovníky v oblasti výroby, ale i aktivní účastí pracovníků DIAMO, s. p. na přípravě důležitého mezinárodního sympozia uspořádaného u příležitosti 20. výročí založení podniku WISMUT GmbH.

Na základě smlouvy s americkou firmou Nuclear Fuels Corporation, a po úspěšné poloprovozní zkoušce v roce 2010, bylo v roce 2011 v chemické úpravně o. z. GEAM Dolní Rožinka zahájeno zpracování uranových produktů ze sanace dolu Königstein.

Ve státním podniku proběhla řada kontrol provedených orgány státní správy ČR. V roce 2011 bylo provedeno celkem 181 vnějších kontrol. Toto až neuvěřitelné množství kontrol nepřineslo žádné významné zjištění o nedostacích ve výrobě nebo při provádění sanačních prací a ani čerpání dotací ze státního rozpočtu. Evropským auditům byl podroben projekt Mydlovary, který byl podporován z fondů EU.



Výsledkem těchto kontrol bylo konstatování, že i přes složitost tohoto projektu byl tento projekt realizován v souladu se všemi závaznými předpisy.

Vážím si velice tohoto výsledku a děkuji všem zaměstnancům, kteří se o tento výsledek zasloužili.

Navíc bylo provedeno hodnocení systému řízení našeho podniku v rámci dozorového auditu QMS provedeného certifikačním orgánem při České společnosti pro jakost Praha.

K transparentnosti naší práce přispívá také provádění nákupů za použití elektronických nástrojů, u velkých veřejných zakázek jsou používány e-aukce.

V druhé polovině roku 2011 vstoupilo do již šestého roku svojí činnosti mezinárodní školicí středisko. Za tuto dobu si na mezinárodním poli vybudovalo stálé postavení v oblasti profesního vzdělávání v oboru uranového hornictví a zpracovatelských technologií. Svědčí o tom i počet účastníků, kteří absolvovali různé typy kurzů a odborných návštěv. Od září 2006 do konce roku 2011 prošlo 20 kurzy 141 posluchačů z patnácti zemí světa. Další čtyři desítky se zúčastnily odborných workshopů organizovaných přímo v žadatelských zemích. Výukové programy školicího střediska se v loňském roce rozšířily o další specializovaná témata. Významným počinem bylo uskutečnění specializovaného kurzu „Praktické aplikace radiační ochrany v podmínkách těžby a zpracování uranových rud“ pro skupinu specialistů z Ukrajiny, který byl finančně zabezpečován Úřadem jaderné bezpečnost ze Švédska.

Dalším potenciálně významným partnerem se pro středisko stává i Jordánsko, jehož první skupina stážistů absolvovala čtyřtýdenní pilotní kurz v říjnu 2011. Pro rok 2012 plánuje školicí středisko rozšířit spolupráci s Mezinárodní agenturou pro atomovou energii ve Vídni i do oblasti pořádání workshopů pro vybrané skupiny specialistů ze střední Asie a dalších oblastí.

V loňském roce se konal jubilejní 50. ročník symposia Hornická Příbram ve vědě a technice. Připomínám to proto, že považuji účast našeho podniku v této akci za náš přínos pro udržování hornických tradic a pro vytvoření prostoru pro setkání lidí ze specifické profesní skupiny jakou hornictví bezesporu je.

Na závěr svého úvodního slova bych chtěl poděkovat za společnou práci v roce 2011 všem, kteří se podíleli na dosažených ekonomických i výrobních výsledcích státního podniku DIAMO.

Zdař Bůh

Ing. Bc. Jiří Jež

ředitel státního podniku DIAMO



Základní identifikační údaje organizace

A: Organizace:

Obchodní jméno:	DIAMO, státní podnik
Sídlo:	Máchova 201, 471 27 Stráž pod Ralskem
Identifikační číslo:	00002739
Právní forma:	Státní podnik
Registrován:	KS v Ústí nad Labem, oddíl AXVIII, vložka 520
Zakladatel:	MPO ČR, Na Františku 32, 110 15 Praha 1
Vznik:	Zakladací listinou vydanou rozhodnutím č. 10/1988 ministra paliv a energetiky ČSSR, ze dne 23. 6. 1988
Základní kapitál:	4 070 966 tis. Kč. (stav k 31. 12. 2011)

B: Statutární orgán:

Ředitel:	Ing. Bc. Jiří JEŽ
1. zástupce ředitele:	RNDr. Kamila TROJÁČKOVÁ
2. zástupce ředitele:	Ing. Marian BŮHM
3. zástupce ředitele:	Ing. Bohdan PÁNEK

C: Dozorčí rada:

(počet členů dozorčí rady byl stanoven na sedm)

Předseda:	Ing. Zbyšek SOCHOR, Ph.D.
1. místopředseda:	JUDr. Petr POLÁK
místopředseda	Vilém VÁLEK
Členové:	Ing. Luděk JANOUSEK
	Peadr. Ivo STREJČEK
	Mgr. Tomáš ČUMPELÍK
	František NADYMÁČEK
	Bohdan ŠTĚPÁNEK
	9. místo neobsazeno

Změny ve složení dozorčí rady státního podniku DIAMO do doby vydání výroční zprávy:

- Rozhodnutím ministra průmyslu a obchodu byl JUDr. Petr Polák ke dni 31. ledna 2012 odvolán z DR.



- Rozhodnutím ministra průmyslu a obchodu byl ke dni 30. dubna 2012 odvolán z funkce člena DR Mgr. Tomáš Čumpelík
a
s účinností od 1. května 2012 byl za člena DR jmenován Ing. Josef Kubas.
- Dvě místa v DR určená pro členy jmenované zakladatelem zůstávají neobsazena.



Profil organizace

1945 – 1950

1945 – 23. listopadu podepsána mezistátní dohoda mezi Československou republikou a Sovětským svazem o průzkumu, těžbě a dodávkách radioaktivních surovin do Sovětského svazu.

1946 – 1. ledna byl v Jáchymově, známém historickou těžbou stříbra a uranu, založen uranový průmysl pod názvem Jáchymovské doly. Tento národní podnik byl podřízen Ústřednímu ředitelství čs. dolů v rámci Ministerstva průmyslu.

1951 – 1960

1955 – Název Jáchymovské doly, n. p. byl zrušen a byla ustanovena Ústřední správa výzkumu a těžby radioaktivních surovin (ÚSVTRS) s osmi organizačními jednotkami pro těžbu a zpracování uranu, stavební a strojírenskou činnost.

1960 – Ředitelství ÚSVTRS bylo přemístěno z Jáchymova do Příbrami, do oblasti s největší těžbou.

1961 – 1970

1967 – Název ÚSVTRS byl změněn na Československý uranový průmysl (ČSUP), podřízený Ministerstvu hornictví.

1971 – 1980

1976 – Zřízena státní hospodářská organizace Československý uranový průmysl, koncern, Příbram.

1981 – 1990

1988 – K 1. 7. 1988 založen státní podnik ČSUP, koncern, Příbram.

1989 – Vláda přijala 19. října usnesení o útlumovém programu těžby uranu a související činnosti. Na základě tohoto rozhodnutí došlo k rozsáhlé restrukturalizaci uranového průmyslu, doprovázené značným omezením všech aktivit včetně výroby uranového koncentráту a privatizací činností nesouvisejících přímo s těžbou a zpracováním uranové rudy.

1991 – 2000

1991 – V souvislosti s ukončením těžby uranových rud na ložisku Příbram bylo ředitelství ČSUP přestěhováno do Stráže pod Ralskem. Dochází k řadě organizačních změn v souvislosti s restrukturalizací výrobní a hospodářské činnosti uranového průmyslu.

1992 – Státní podnik ČSUP byl přejmenován na DIAMO, státní podnik, Stráž pod Ralskem (k 1. 5. 1992), zahájení privatizace odštěpných závodů DIAMO, s. p.

1993 – Po rozdělení ČSFR se stává státní podnik DIAMO právním nástupcem ČSUP a vlastníkem zařízení na území České republiky.

1994 – 2000 DIAMO, státní podnik, pokračuje v procesu privatizace a transformace na tržní ekonomiku, postupně se snižuje produkce uranu.

1995 – Zahájena likvidace hlubinného dolu na uran Hamr I.

1996 – Zahájena likvidace chemické těžby uranu na ložisku Stráž pod Ralskem.

2001 – 2010

2001 – 1. listopadu byl ke státnímu podniku připojen bývalý státní podnik Rudné doly, státní podnik má uzavřenou dlouhodobou odbytovou smlouvu na roky 2001 – 2005 s a. s. ČEZ Praha.

2002 – 1. ledna byla ke státnímu podniku připojena likvidovaná část ostravsko-karvinských dolů pod názvem o. z. ODRA.



2004 – Na základě usnesení vlády č. 1128/2003 byla ke státnímu podniku od 1. ledna připojena lokalita Barbora společnosti OKD, a. s., včetně centra pro výplatu sociálních dávek horníků podle zákona č. 154/2002 Sb. a UV č. 913 z roku 1999.

2005 – Schváleno usnesení vlády ČR č. 1316 k dotěžení zásob uranu na ložisku Rožná v lokalitě Dolní Rožinka, umožňující pokračovat v těžbě a úpravě až do roku 2008 a uzavřena smlouva s Fondem národního majetku o úhradě nákladů spojených s likvidací chemické těžby uranu ve Stráži pod Ralskem ve výši 1 948 mil. Kč na realizaci investičních akcí, řešících důsledky chemické těžby uranu.

2006 – Výrazný nárůst světových cen uranu vytváří perspektivu pokračování těžby na o. z. GEAM i přes hranici roku 2008, státní podnik realizoval prodej části své výroby do zahraničí za ceny umožňující efektivní těžbu.

2007 – Usnesení vlády č. 565 k prodloužení těžby uranu na ložisku Rožná v lokalitě Dolní Rožinka, sloučení o. z. Sanační práce Ostrava a o. z. ODRA Ostrava – Vítkovice do jednoho subjektu – o. z. ODRA Ostrava – Vítkovice k 1. únoru 2007.

Hlavními činnostmi státního podniku DIAMO a jeho vnitřních organizačních jednotek jsou likvidační a sanační práce po průzkumu, těžbě a zpracování uranu a dále těžba a úprava uranu na o. z. GEAM.

Provádění likvidačních a sanačních prací vychází z jednotlivých usnesení vlády a pro jednotlivé lokality je konkretizováno technickými projekty likvidace a sanace. Zahazování následků po průzkumu, těžbě a úpravě uranových rud je prováděno v souladu s přísnými požadavky na ochranu a tvorbu životního prostředí.

2008 – Usnesení vlády č. 15, ze dne 9. ledna 2008 – Návrh na vypořádání škod z nedořešených závazků při převodu majetku úpadce společnosti s ručením omezeným OSTRAMO, Vlček a spol. do vlastnictví státu, vzniklých v rámci prohlášeného konkurzu.

Zahájení stavby „Zpracování matečných louhů“ ve Stráži pod Ralskem o celkových nákladech přes 1,4 mld. Kč, která významně zkrátí sanaci ložiska Stráž.

Uskutečnění systémového auditu s cílem optimalizovat organizační strukturu státního podniku DIAMO a dosažení úspor materiálových, osobních a finančních nákladů.

Zahájení projektu, financovaného z fondů EU – operační program Životní prostředí, „Sanace a rekultivace staré ekologické zátěže po zpracování uranových rud na lokalitě MAPE Mydlovary“.

2009 – Převzetí skládky Pozdátky na základě usnesení vlády č. 129/2009 a zahájení prací na této lokalitě.

Zahájení provozu „Zpracování matečných louhů“ ve Stráži pod Ralskem.

Významné využívání prostředků z operačního programu MŽP, zejména na lokalitě Mydlovary

Usnesení vlády č. 1584, ze dne 21. prosince 2009 ke Zprávě o kritické finanční situaci státních podniků zabezpečujících proces zahlazování následků hornické činnosti a odstraňování ekologických škod v roce 2010 a následujících letech.

2010 – Zahájení „Sanace území ohroženého skládkou nebezpečného odpadu v Pozdátkách“.

Ukončení technických prací na významné akci financované z operačního programu ŽP na lokalitě Mydlovary.

Zahájení ražeb v rámci projektu výstavby zásobníku plynu Rožná.

2011 – současnost

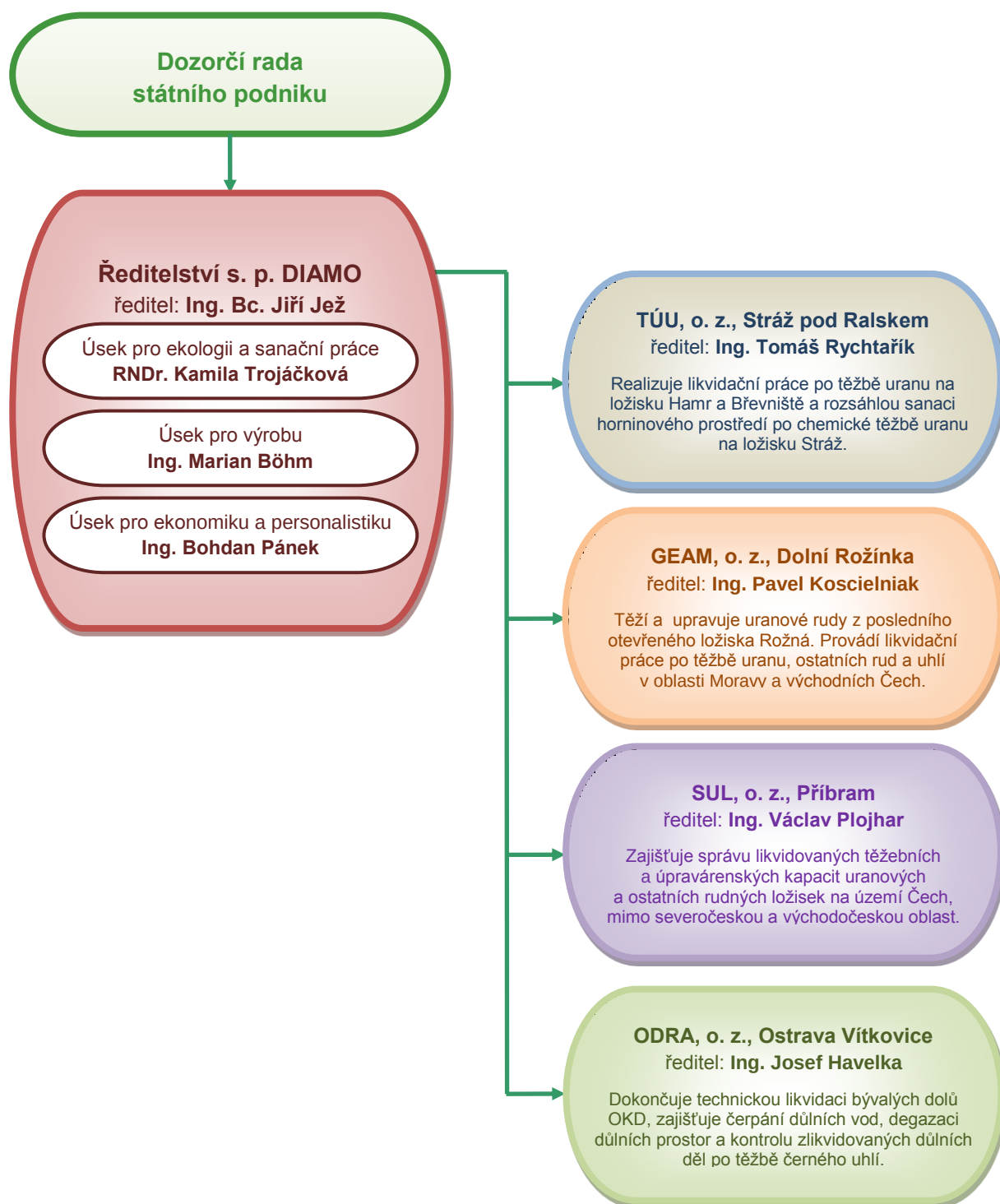
2011 – Realizace akce „Zahájení „Sanace území ohroženého skládkou nebezpečného odpadu v Pozdátkách“.

Ukončení vymístění lagun Ostramo.

2012 – duben – Ukončení akce „Sanace území ohroženého skládkou nebezpečného odpadu v Pozdátkách“.



Organizační struktura





Zpráva o vývoji organizace

Usnesení vlády ČSFR a ČR k útlumu těžby a zpracování uranu:

ČSFR:

č. 894, ze dne 17. prosince 1990

o změně koncepce těžby uranu v ČSFR ve vazbě na potřeby jaderné energetiky.

ČR:

č. 166, ze dne 15. května 1991

ke kontrolní zprávě o plnění úkolů z usnesení vlády č. 287/1990 a návrhu na aktualizaci souboru opatření k ozdravění životního prostředí Severočeského kraje.

č. 533, ze dne 20. prosince 1991

o realizace změny koncepce těžby uranu ve vazbě na potřeby československé jaderné energetiky v roce 1992 a dalších letech.

č. 366, ze dne 20. května 1992

k výsledkům komplexního posouzení chemické těžby uranu na Českolipsku a dalším postupu prací pro stanovení způsobu dotěžení a sanace ložiska.

č. 429, ze dne 11. srpna 1993

o změně koncepce útlumu těžby uranu a konzervaci Dolu Hamr I.

č. 244, ze dne 26. dubna 1995

k realizaci útlumu těžby a úpravy uranových rud v České republice a vyhlášení likvidace Dolu Hamr I k 1. květnu 1995.

č. 170, ze dne 6. března 1996

ke zprávě o postupu sanace chemické těžby uranu ve Stráži pod Ralskem a vyhlášení likvidace chemické těžby uranu ve Stráži pod Ralskem k 1. dubnu 1996.

č. 626, ze dne 4. prosince 1996

o dalším postupu při řešení sanace starých ekologických zátěží bývalého s. p. OSTRAMO Ostrava. S. p. DIAMO úplatně za symbolickou 1 Kč převzal od OSTRAMO, Viček, spol. s r.o. areál skládky odpadů a ve spolupráci s městem Ostrava zajišťuje jeho sanaci.

č. 427, ze dne 16. července 1997

ke zprávě o zhodnocení těžby a úpravy uranové rudy v lokalitě Dolní Rožínka a o dalším postupu v této věci.

č. 750, ze dne 21. července 1999

ke zprávě o Prodloužení útlumu těžby uranu o 4 roky s možností dotěžení snadno dostupných zásob na stávajících utlumovaných dolech.

č. 687, ze dne 12. července 2000

k návrhu definitivního způsobu řešení sanace chemické těžby uranu.



č. 1107, ze dne 8. listopadu 2000

ke zprávě o zhodnocení těžby dolu Rožná v lokalitě Dolní Rožínka a o dalším postupu v této věci. Vláda schvaluje zahájení likvidace od 1. ledna 2004 a mění ÚV č. 427 z 16. července 1997.

č. 453, ze dne 9. května 2001

k návrhu restrukturalizace OKD, a. s., řešící podnikatelské aktivity její činné a útlumové části, včetně majetkového vypořádání. S. p. DIAMO za symbolickou 1 Kč převzal od 1. ledna 2002 majetek utlumovaných dolů OKD, na kterých byla vyhlášena likvidace dle ÚV č. 912 ze dne 8. září 1999.

č. 685, ze dne 9. července 2001

k vyhodnocení postupu útlumu a likvidace dolů uhelného, rudného a uranového hornictví v letech 2000 a 2001 a návrh dalšího postupu útlumu od roku 2002.

č. 1012, ze dne 3. října 2001

k návrhu na pokračování řešení nápravy staré ekologické zátěže - skládky odpadů státního podniku DIAMO v Ostravě způsobené činností bývalého státního podniku OSTRAMO.

č. 538, ze dne 29. května 2002

o řešení ovlivňování životního prostředí starými důlními zátěžemi v Kutné Hoře a okolí.

č. 619, ze dne 12. června 2002

o změně usnesení vlády z 9. července 2001 č. 685, k vyhodnocení postupu útlumu a likvidace dolů uhelného, rudného a uranového hornictví v letech 2000 a 2001 a návrh dalšího postupu útlumu od roku 2002.

č. 689, ze dne 26. června 2002

k informaci o dotěžení zásob uranu na ložisku Rožná v lokalitě Dolní Rožínka a o dalším postupu v této věci.

č. 395, ze dne 23. dubna 2003

k návrhu spoluúčasti státu na dokončení restrukturalizace uhelného průmyslu.

č. 1128, ze dne 12. listopadu 2003

o programu ukončení restrukturalizace uhelného hornictví.

č. 621, ze dne 25. května 2005

k návrhu na zajištění realizace investičních akcí řešících důsledky po chemické těžbě uranu ve Stráži pod Ralskem u podniku DIAMO, státní podnik.

č. 889, ze dne 13. července 2005

k zahlazování následků hornické činnosti státních podniků DIAMO a Palivový kombinát Ústí v letech 2005 – 2009 a jeho finančním dopadům.

č. 1316, ze dne 12. října 2005

k dotěžení zásob uranu na ložisku Rožná v lokalitě Dolní Rožínka.



č. 11, ze dne 4. ledna 2006

k zahlazování následků hornické činnosti podniků DIAMO, státní podnik a Palivový kombinát Ústí, státní podnik, v letech 2006 až 2009 a k jeho finančním dopadům.

č. 498, ze dne 10. května 2006

ke koncepci zahlazování následků hornické činnosti v podniku DIAMO, státní podnik a v podniku Palivový kombinát Ústí, státní podnik.

č. 218, ze dne 12. března 2007

k Informaci o stavu plnění Realizační smlouvy o provedení prací při sanaci ekologických škod a následné rekultivaci, uzavřené mezi podnikem DIAMO, státní podnik a Sdružením ČISTÁ OSTRAVA ve věci NÁPRAVNÁ OPATŘENÍ - LAGUNY OSTRAMO.

č. 565, ze dne 23. května 2007

k prodloužení těžby uranu na ložisku Rožná v lokalitě Dolní Rožinka.

č. 713, ze dne 27. června 2007

k informaci o průběhu zahlazování následků hornické činnosti v roce 2006 podniků DIAMO, s. p. a Palivový kombinát Ústí, s. p.

č. 15, ze dne 9. ledna 2008

Návrh na vypořádání škod z nedořešených závazků při převodu majetku úpadce společnosti s ručením omezeným OSTRAMO, Vlček a spol. do vlastnictví státu, vzniklých v rámci prohlášeného konkurzu.

č. 688, ze dne 9. června 2008

ke zprávě o průběhu zahlazování následků hornické činnosti v roce 2007 podniků DIAMO, státní podnik, a Palivový kombinát Ústí, státní podnik.

č. 978, ze dne 23. července 2008

k problematice sanace skládky odpadů podniku DIAMO, s. p., v Ostravě (tzv. lagun Ostramo).

č. 1337, ze dne 3. listopadu 2008

o zvýšení finančních prostředků na zajištění realizace investičních akcí, řešících důsledky po chemické těžbě uranu ve Stráži pod Ralskem v podniku DIAMO, státní podnik.

č. 129, ze dne 2. února 2009

o odkupu a sanaci skládky v Pozdátkách.

č. 503, ze dne 20. dubna 2009

o uvolnění finančních prostředků z výnosů z prodeje privatizovaného majetku a zisku z účastí státu v obchodních společnostech.

č. 1584, ze dne 21. prosince 2009

ke zprávě o kritické finanční situaci státních podniků zabezpečujících proces zahlazování následků hornické činnosti a odstraňování ekologických škod v roce 2010 a následujících letech.



č. 483, ze dne 21. června 2010

ke Zprávě o průběhu zahlazování následků hornické činnosti v roce 2009 podniků DIAMO, státní podnik, a Palivový kombinát Ústí, státní podnik.

č. 879, ze dne 7. prosince 2010

ke Zprávě o čerpání finančních prostředků k řešení ekologických škod vzniklých před privatizací hnědouhelných těžebních společností v Ústeckém a Karlovarském kraji, k řešení ekologické revitalizace po hornické a hutnické činnosti v Moravskoslezském kraji, k řešení odstranění ekologických zátěží po průzkumu a těžbě ropy a zemního plynu ve vymezeném území Jihomoravského kraje, k řešení zmírnění dopadů ukončení těžby uhlí v kladenském regionu a zajištění financování procesu zahlazování následků hornické činnosti v roce 2011.

Skutečnosti roku 2012

č. 34, ze dne 11. ledna 2012

Zpráva o výsledcích aktualizace analýzy rizik a jejích dopadů do celkových nákladů a výdajů spojených s řešením důsledků po chemické těžbě uranu a souvisejících činnostech v oblasti Stráže pod Ralskem a způsob jejich financování pro období let 2012 až 2042.



Aktivity s. p. DIAMO v oblasti ochrany životního prostředí jsou úzce svázány s hlavní činností státního podniku, tj. odstranění negativních následků hornické a úpravárenské činnosti, kterou státní podnik realizuje v rámci útlumu hornictví na celém území ČR.

o. z. SUL Příbram

V roce 2011 proběhlo u akce financované z prostředků operačního programu ŽP „Likvidace areálu chemické úpravy MAPE Mydlovary a konečná rekultivace odkaliště K IV/D“ závěrečné hodnocení realizované akce včetně zpracování aktualizace analýzy rizik. Celé závěrečné hodnocení projektu bylo ukončeno v říjnu 2011. Na základě výsledků monitoringu sanovaných území bylo zredukováno sledované pásmo, zmenšeno o sanované plochy. Všechny stavební pozemky po zlikvidovaných objektech byly na katastrálním úřadu převedeny a začleněny do ostatních ploch.

Kromě tohoto dokončeného projektu pokračovaly sanační práce i na dalších odkalištích. Hlavní pozornost byla soustředěna na kalojemy KIV/E a KIV/C2 s cílem připravit rozsah výplňových vrstev do úrovně umožňující podat další žádost o financování jejich úplného dokončení z operačního programu ŽP. Současně v r. 2011 byla dokončena sanace kalojemu K I, která byla od r. 2004 financovaná převážně ze zdrojů tzv. ekologické dotace MPO ČR. Celkem bylo v roce 2011 na této lokalitě zpracováno 570,2 tis. tun sanačních a rekultivačních materiálů.

Z kontinuálních činností probíhalo čištění důlních vod (DV) na pěti lokalitách, od července 2010 bylo pokusně zastaveno čištění DV v oblasti Zadního Chodova, což dosud trvá. Naopak byl přerušen v březnu 2011 provozní pokus vypouštění DV bez čištění v oblasti Okrouhlá Radouň, vývěry DV opětovně zaznamenaly nárůst kontaminace nad povolené limity dané rozhodnutím SÚJB. Celkem bylo za rok 2011 zpracováno, vyčištěno, resp. vypuštěno 8,075 mil. m³ důlních vod. Z likvidačních prací bylo dokončeno odstranění stavby po hornické činnosti - Administrativní budova v areálu šachty č. 2 v Zadním Chodově.

V rámci odstranění staré ekologické zátěže „Sanace odvalu ve správě státního podniku DIAMO - o. z. SUL Příbram, bývalého důlně-úpravárenského závodu Březové Hory“, zpracované Analýzy rizik a následného doplňkového průzkumu předmětné lokality byla ověřena potenciální možnost kontaminace horninového prostředí, podzemní vody a povrchové vody veřejného toku Litávka. Na základě potvrzení rizika byla v červenci podána žádost do výzvy operační program ŽP ve vazbě na uznání způsobilých nákladů pro financování sanace předmětného horninového území. Akce byla akceptována a zaregistrována.

Ve vazbě na tuto akci byla zahájena likvidace staveb a sanace území po likvidaci staveb tak, aby sanace celého území proběhla současně. Likvidační práce objektů úpravy byly zahájeny v listopadu 2011, úplné dokončení včetně sanace souvisejícího území je plánováno do konce r. 2012. Stěžejní investiční akcí v roce 2011 bylo vybudování „Účelové komunikace Olešník“ s termínem dokončení 2011. Stavba byla dokončena a uvedena do užívání v lednu 2012.

o. z. GEAM Dolní Rožínka

Hlavní objemy likvidačních prací tvoří čerpání a čištění kontaminovaných vod z likvidovaných dolů a areálů (Olší, Licoměřice, Pucov, Běstvína, Zlaté Hory, Oslavany, Jasan). Celkem bylo vyčištěno 7,8 mil. m³ důlních a odpadních vod.

Pokračovala realizace akce „Sanace odkaliště K1 – I. etapa“, jedná se o práce, které mají charakter technické rekultivace. V lokalitě Zlaté Hory byla ukončena likvidace areálu Starého závodu a po provedené technické rekultivaci byla zahájena biologická rekultivace areálu. Dále byly prováděny kontroly, opravy ohrazení a označení a dosypy zajištěných propadů hlavních důlních děl a údržba rekultivovaných ploch (Rožná, Olší, Železné Hory, Pucov, Brzkov, Zlaté Hory, JLD Hodonín a jiné).

V investiční oblasti byla dokončena rekonstrukce kompresorovny na dole RI a v závěru roku 2011 uvedena do provozu. Na ložisku Pucov byla realizována investiční akce „Čerpání důlní vody z I. patra“, na chemické úpravě proběhla



rekonstrukce potrubního mostu – přívod cirkulační vody do technologie. Na důlním závodě byla uskutečněna investiční akce „Rekonstrukce lampovny“ a uvedena do užívání.

V průběhu celého roku 2011 prováděl zhotovitel (Sdružení firem SMP CZ a. s. a Geosan Group a. s.) akci „Sanace území ohroženého skládkou nebezpečného odpadu v Pozdřátkách“, hrazenou z fondu EU. Byly odvezeny kontaminované zeminy a konstrukce v objemu 39 tis. tun, probíhala technická a následně biologická rekultivace areálu skládky.

Pokračovaly rovněž razicí a geologické práce v rámci projektu výstavby zásobníku plynu Rožná na základě smlouvy o provedení geologického průzkumu s a. s. GSCeP Praha. Bylo vyraženo 472,9 m průzkumné chodby, celkem od zahájení akce 642,9 m.

o. z. TÚU Stráž pod Ralskem

V průběhu roku 2011 plynule pokračovaly práce související se sanací po chemické těžbě uranu v oblasti Stráže pod Ralskem. Jedná se o soubor činností s cílem stabilizovat zbytkové technologické roztoky po chemické těžbě uranu a snížit jejich kontaminaci na úroveň nově stanovenými hodnotami cílových parametrů sanace. Technicky to představuje především čerpání a minimální zpětné vtlačení zbytkových technologických roztoků, provoz chemických stanic, provoz navazujících technologií (Stanice likvidace kyselých roztoků I, neutralizační a dekontaminační stanice), výrobu kamence, produkci kalů a jejich ukládání, zajištění provozu hydrobarier. Celkem bylo čerpáno 2 552 tis. m³ zbytkových technologických roztoků z cenomanské zvodně a 2 353 tis. m³ zbytkových technologických roztoků z turonské zvodně a produkováno 272 565 m³ neutralizačních kalů, které byly využity na odkališti pro budování těsnicí vrstvy v rámci investiční akce „Konečné řešení odkaliště CHÚ Stráž“. Byl zajištěn provoz, zabezpečení a údržba odkaliště. Sběr a vyhodnocování dat probíhalo dle požadavků technicko – bezpečnostního dohledu a v souladu s rozhodnutími orgánů státní správy. Do odkaliště bylo uloženo 50 532 tun materiálů z hornické činnosti. Po celý rok 2011 probíhala výstavba technologie neutralizační a dekontaminační stanice NDS 10N. Celkem bylo vyvedeno 97 042 tun kontaminantů z cenomanu a 1 534 tun kontaminantů z turonu.

Na již neprovozovaných a převážně opuštěných areálech Dolu Hamr I a Dolu Křižany I byly prováděny činnosti, spojené se zabezpečením a zajištěním objektů a technologií v bezpečném, okolí neohrožujícím stavu a jejich ostraha. Byla zahájena likvidace DH I - Sever a realizovány drobnější likvidační práce (např. likvidace bývalé kotelny ve Stráži pod Ralskem). Bylo vyvedeno 449 610 m³ kontaminovaných vod z rudného pláta DH I a odvalů DH I a DK I a zlikvidováno celkem 170 geologicko-průzkumných hydrogeologických, technických a technologických vrtů.

Investiční akce, především výstavba Neutralizační a dekontaminační stanice NDS 10N, Konečné řešení odkaliště, Rekonstrukce stáčírny chemikálií, Monitorovací a ověřovací vrty a Sanační vrty – III. etapa, probíhaly v průběhu roku 2011 plynule.

o. z. ODRA Ostrava

Největší podíl prací souvisí se zajištěním provozu jednotlivých bývalých těžebních lokalit areálů a čerpání důlních vod na lokalitách Jeremenko a Žofie, kde bylo celkem vyčerpáno cca 7,1 mil. m³ důlních vod. Zároveň byla zajišťována výplata sociálně zdravotních náhrad. Pozitivně se na ekonomice odštěpného závodu podílely výnosy z prodeje a pronájmů svěřeného majetku.

Zbývající okruh činností souvisí s vypořádáním důlních škod vlivem poddolování, likvidací povrchových areálů a rekultivací těžbou ovlivněných pozemků. Likvidace povrchových areálů probíhala zejména v areálech Barbora, Václav a Paskov. Rekultivační práce, průzkum a monitoring termických procesů na odvalech a řešení problematiky metanu ve vazbě na stará důlní díla byly prováděny převážně v rámci revitalizace Moravskoslezského kraje z prostředků MF ČR.

V rámci sanační akce NO-LO pokračovala v roce 2011 neutralizace obsahu lagun, jejich odtěžování a příprava paliv GEOBAL 3 a GEOBAL 4. K 17. 12. 2012 bylo zpracováno 200 679 tun sludge dle zadávací dokumentace zakázky



NO-LO. Po zpracování tohoto množství byl v lagunách R1 až R3 dokumentován nadbilanční obsah sludge v množství cca 80 000 tun. Odstranění nadbilančních kalů bude řešeno formou nové obchodní veřejné soutěže.

V roce 2011 byla rovněž řešena problematika „nových skutečností“ při dekontaminaci zemin technologií nepřímé termické desorpce (ITD). Úprava a doplnění technologie ITD z důvodů „nových skutečností“ bude zadána současnému zhotoviteli v jednacím řízení bez uveřejnění.

V rámci stavby „Havarijní nápravná opatření – Dodatek č. 2“ (HNO₂) probíhaly v roce 2011 práce na úpravě systému a stanovení způsobu provozu vodního díla. Po úpravách byly zahájeny funkční zkoušky zařízení a následně byl drenážní systém HNO₂ převeden do zkušebního provozu vodního díla, který byl prodloužen do 31. 3. 2012.



Kolektivní vyjednávání

Všechny závazky zaměstnavatele sjednané v kolektivní smlouvě vyššího stupně i v obou podnikových kolektivních smlouvách sjednaných shodně na období let 2007 až 2012 a platných ve státním podniku DIAMO v roce 2011, včetně jejich příloh a dodatků, byly beze zbytku splněny.

Dne 16. listopadu 2011 proběhla první a jediná, tentokrát však samostatná, kola kolektivního vyjednávání o dodatcích obou těchto podnikových kolektivních smluv. Dne 21. prosince 2011 pak byly podpisy zástupců strany zaměstnavatele a stran odborů tyto dodatky, obsahující zejména nově sjednané závazky v oblasti odměňování a mzdového vývoje v roce 2012, s účinností od 1. ledna 2012 uzavřeny.

Výcvik zaměstnanců

Výcvik zaměstnanců ve státním podniku DIAMO je řízen dokumenty SMO a rozpracován v systémových pracovních postupech jednotlivých VOJ. Na začátku roku jsou zpracovány roční plány výcviku, do nichž jsou zahrnuty jednak požadavky na výcvik zaměstnanců z jednotlivých organizačních útvarů příslušné VOJ, jednak požadavky na výcvik, které vyplynuly z hodnocení zaměstnanců z hlediska plnění kvalifikačních požadavků na jejich pracovní místo. Z hodnocení, které zpracovaly jednotlivé o. z. k dokumentu „Vyhodnocení přezkoumání SMO vedením s. p. za rok 2011“, vyplývá, že úroveň výcvikových akcí byla dobrá, neboť jsou využívány pouze osvědčené vzdělávací agentury, které zajišťují kvalitní lektory – odborníky na danou problematiku a současně zajišťují i dobrou úroveň vedlejších služeb.

Plány výcviku zaměstnanců státního podniku v roce 2011 byly splněny. Celkové náklady na výcvik zaměstnanců ve státním podniku DIAMO činily 3 976 tis. Kč. V roce 2011 došlo oproti roku 2010 k určitému snížení nákladů na výcvik při současném snížení i počtu výcvikových akcí a naopak zvýšení celkového počtu jejich účastníků, z čehož plyne závěr, že ve srovnání s minulým rokem byly výcvikové akce při přepočtu nákladů na jednoho účastníka levnější.

Tvorba sociálních fondů

Fond kulturních a sociálních potřeb (dále jen FKSP)

Státní podnik DIAMO tvoří a užívá v souladu s navazující vyhláškou MF ČR, č. 310/1995 Sb., o FKSP, a je určen k zabezpečování kulturních, sociálních a dalších potřeb zaměstnanců (včetně jejich rodinných příslušníků), kteří jsou (byli) v pracovním poměru ke státnímu podniku DIAMO.

Tvorba fondu

Je stanovena formou základního přídělu ve výši 2% z ročního objemu nákladů zúčtovaných na mzdy. Vyúčtování skutečného základního přídělu se provádí v souladu s předpisy k roční účetní závěrce.

Zásady pro čerpání FKSP

Při zpracování zásad pro čerpání FKSP, včetně sestavování ročního rozpočtu, je dle § 12 odst. 1 vyhlášky č. 310/1995 Sb. postupováno ve spolupráci s příslušným odborovým orgánem.

Používání fondu

Je prováděno v součinnosti hospodářského vedení s příslušným odborovým orgánem formou příspěvků na:

- zařízení sloužící kulturnímu a sociálnímu rozvoji,
- bytové účely (v mimořádných případech),
- stravování,
- rekreace,
- penzijní připojištění,
- sociální výpomoc a půjčky na překlenutí tíživé finanční situace,
- dary.



ZH Bohemia spol. s r.o.

auditorská, účetní a poradenská firma, číslo osvědčení 91

Registrace v obchodním rejstříku Krajského soudu v Ústí nad Labem v oddílu C, vložce 4372. Datum zápisu 9. 2. 1993

Zpráva nezávislého auditora

**o auditu roční účetní závěrky a ověření souladu výroční
zprávy s účetní závěrkou**

k 31. 12. 2011

ve státním podniku

DIAMO

Liberec, květen 2012

Rozdělovník:

Výtisk č. 1 až 7: DIAMO, státní podnik

Výtisk č. 8: ZH Bohemia, spol. s r.o.



ZH Bohemia spol. s r.o.

auditorská, účetní a poradenská firma, číslo osvědčení 91

Registrace v obchodním rejstříku Krajského soudu v Ústí nad Labem v oddílu C, vložce 4372. Datum zápisu 9. 2. 1993

Podnik, u něhož byl proveden audit roční účetní závěrky za rok 2011:

Obchodní jméno a sídlo podniku

**DIAMO, státní podnik
Máchova 201
471 27 Stráž pod Ralskem**

IČ: 00002739

Příjemce zprávy:

vedení státního podniku

Období, za které bylo provedeno ověření: 1. 1. 2011 – 31. 12. 2011

Ověření provedli:

auditorská firma: ZH Bohemia, spol. s r.o.
Na Rybníčku 387/6
Liberec

č. osvědčení: 91

auditoři: Ing. Antonín Hlaváček
Ing. Marie Kovářová

**č. osvědčení: 382
č. osvědčení: 1535**

asistent: Ing. Petr Koutný



ZH Bohemia spol. s r.o.

auditorská, účetní a poradenská firma, číslo osvědčení 91

Registrace v obchodním rejstříku Krajského soudu v Ústí nad Labem v oddílu C, vložce 4372. Datum zápisu 9. 2. 1993

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Zpráva o účetní závěrce

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky státního podniku DIAMO, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2011, výkazu zisku a ztráty za období končící 31. 12. 2011 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých významných účetních metod tohoto státního podniku za rok 2011. Údaje o státním podniku DIAMO jsou uvedeny v bodě I. přílohy ověřované účetní závěrky

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

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

Odpovědnost auditora

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

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

Jsme přesvědčeni, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.



ZH Bohemia spol. s r.o.

auditorská, účetní a poradenská firma, číslo osvědčení 91

Registrace v obchodním rejstříku Krajského soudu v Ústí nad Labem v oddílu C, vložce 4372. Datum zápisu 9. 2. 1993

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv státního podniku DIAMO k 31. 12. 2011 a nákladů a výnosů a výsledku hospodaření za rok končící 31. 12. 2011 v souladu s českými účetními předpisy.

Zpráva o výroční zprávě

Ověřili jsme též soulad výroční zprávy státního podniku DIAMO k 31. 12. 2011 s účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán státního podniku DIAMO. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

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

Podle našeho názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě státního podniku DIAMO k 31. 12. 2011 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

V Liberci 21. 5. 2012

ZH Bohemia, spol. s r.o.
Na Rybníčku 387/6
Liberec
Č. osvědčení KAČR č. 91

Ing. Antonín Hlaváček
auditor - osvědčení č. 382



ZH Bohemia spol. s r.o.

auditorská, účetní a poradenská firma, číslo osvědčení 91

Registrace v obchodním rejstříku Krajského soudu v Ústí nad Labem v oddílu C, vložce 4372. Datum zápisu 9. 2. 1993

Ostatní zjištění

1) Základní kapitál a rezervní fond

Ukazatel (v tis. Kč)	31. 12. 2010	1. 1. 2011	31. 12. 2011
Základní kapitál	4.087.864	4.087.864	4.070.966
Zákonný rezervní fond	434.626	434.626	417.101

Základní kapitál státního podniku DIAMO zapsaný v obchodním rejstříku činí 4.087.864 tis. Kč. Ke konci ověřovaného účetního období vykázal státní podnik základní kapitál ve výši 4.070.966 tis. Kč. Rozdíl proti počátku účetního období ve výši 16.898 tis. Kč je způsoben především delimitacemi majetku státního podniku DIAMO a vyřazováním prodaného a likvidovaného dlouhodobého majetku v zůstatkových cenách. Tento rozdíl je podrobně popsán v Příloze účetní závěrky státního podniku DIAMO za rok 2011.

Zákonný rezervní fond byl čerpán na příděl do FKSP za rok 2010 ve výši 17.525 tis. Kč.

2) Informace o dotacích

Celková výše dotací ze SR pro rok 2011 byla ve výši 4.979.828 tis. Kč.

Skutečné plnění dotace za rok 2011 (v tis. Kč):

Neinvestiční dotace (likv., sanač. práce a soc.opatření)	366.223
Sociální opatření dle zákona č. 154/2002 Sb.	1.050.770
Investiční dotace	84.900
Ekologická dotace	14.000
Správa skládek	6.803
Spolufinancování OP ŽP – investice	0
Spolufinancování OP ŽP – sanační a rekult. práce	114.709

CELKEM DOTACE MPO 1.637.405

Financování OP ŽP – investice	1.301
Financování OP ŽP – sanační a rekult. práce	282.731

DOTACE MK 400

Sanace ekologických škod a rekultivace lagun Ostramo	455.256
Likvidace ekologické zátěže po chemické těžbě uranu	815.198
Výnosy privatizace	1.787.537

CELKEM DOTACE MF 3.057.991



ZH Bohemia spol. s r.o.

auditorská, účetní a poradenská firma, číslo osvědčení 91

Registrace v obchodním rejstříku Krajského soudu v Ústí nad Labem v oddílu C, vložce 4372. Datum zápisu 9. 2. 1993

Na neinvestiční dotaci v souvislosti s útlumem vyčerpal státní podnik DIAMO finanční prostředky v celkové výši 366.223 tis. Kč, skutečné věcné plnění za rok 2011 činilo 366.223 tis. Kč.

Na neinvestiční dotaci - sociální opatření dle zákona č. 154/2002 Sb. vyčerpal státní podnik DIAMO finanční prostředky v celkové výši 1.050.770 tis. Kč, skutečné věcné plnění za rok 2011 činilo rovněž 1.050.770 tis. Kč.

Na dotace k nápravě škod na životním prostředí (rekultivace odkaliště K I Mydlovary, 4. etapa) vyčerpal státní podnik DIAMO finanční prostředky v celkové výši 14.000 tis. Kč, skutečné věcné plnění za rok 2011 pak činilo rovněž 14.000 tis. Kč.

Na dotace na správu skládek vyčerpal státní podnik DIAMO finanční prostředky v celkové výši 6.803 tis. Kč, skutečné věcné plnění za rok 2011 pak činilo 6.803 tis. Kč.

Na investiční dotace byl přidělen limit finančních prostředků v celkové výši 84.900 tis. Kč, skutečné věcné plnění za rok 2011 bylo v téže výši 84.900 tis. Kč.

Programy OP ŽP byly financovány Ministerstvem průmyslu a obchodu ve výši 114.709 tis. Kč na neinvestiční práce a Ministerstvem životního prostředí ve výši 282.731 tis. Kč na neinvestiční práce a 1.301 tis. Kč na investiční práce – analýzu rizik.

Na obnovu nemovitých kulturních památek byla Ministerstvem kultury poskytnuta dotace v celkové výši 400 tis. Kč, která byla vyčerpána v plné výši.

Na sanaci ekologických škod a následné rekultivaci lagun byla vyčerpána částka 455.256 tis. Kč.

Na likvidaci ekologické zátěže po chemické těžbě uranu ve Stráži pod Ralskem vyčerpal státní podnik DIAMO finanční prostředky ve výši 815.198 tis. Kč.

Z výnosů z prodeje privatizovaného majetku a zisku z účasti státu v obchodních společnostech na financování sanačních a rekultivačních prací poskytlo Ministerstvo financí finanční prostředky ve výši 1.790.000 tis. Kč, vyčerpáno bylo 1.787.537 tis. Kč. Na účet MF ČR byla vrácena částka 2.462.627,-- Kč v lednu 2012.

Pro zajištění nutných prací v rámci útlumu hornictví byl limit stanovený MPO doplněn financováním z výnosů ZNHČ. Výnosy ZNHČ byly použity v celkové výši 246.822 tis. Kč, z toho na ZNHČ uranového průmyslu 118.036 tis. Kč, na ZNHČ rudného hornictví 2.717 tis. Kč, na ZNHČ uhelného hornictví 35.081 tis. Kč, na investice 49.813 tis. Kč, na sociální opatření, penzijní připojištění a tvorbu FKSP 39.330 tis. Kč a na skládku Pozdřátky 1.845 tis. Kč.



ZH Bohemia spol. s r.o.

auditorská, účetní a poradenská firma, číslo osvědčení 91

Registrace v obchodním rejstříku Krajského soudu v Ústí nad Labem v oddílu C, vložce 4372. Datum zápisu 9. 2. 1993

3) Stav určeného majetku

Jedná se o majetek, s nímž může státní podnik nakládat pouze se souhlasem zakladatele (MPO ČR) a je vymezen Rozhodnutím ministra průmyslu a obchodu č. 99/2011, o úpravě zakládací listiny s. p. DIAMO, v příloze č. 2.

Stav určeného majetku k 31. 12. 2011 je totožný s výše uvedeným rozhodnutím ministra průmyslu a obchodu.

Auditor nezjistil žádné rozdíly.

4) Poskytování darů

Státní podnik DIAMO za rok 2011 neposkytl žádné dary v rámci sponzorské činnosti.

5) Úroveň vnitřních kontrolních systémů

Vnitřní kontrolní systém státního podniku DIAMO je na dobré úrovni a v průběhu auditu nebyl zjištěn případ selhání tohoto systému. Úroveň kontrolního systému je rovněž komentována v Příloze k roční účetní závěrce.

V Liberci, dne 21. května 2012

ZH Bohemia, spol. s r.o.
Na Rybníčku 387/6
Liberec
osvědčení Komory auditorů ČR č. 91

Ing. Antonín Hlaváček
auditor - osvědčení č. 382
jednatel ZH Bohemia, spol. s r.o.



PŘÍLOHA K ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

státního podniku DIAMO
sestavené ke dni 31. 12. 2011

Zpracoval: Ing. František Heřmánek vedoucí odboru informační soustavy	Datum: 18. 05. 2012	Podpis: 
Schválil: Ing. Bohdan Pánek 3. zástupce ředitele s. p.	Datum: 18. 05. 2012	Podpis: 



Obsah přílohy

1	OBECNÉ ÚDAJE.....	27
1.1	ZÁKLADNÍ ÚDAJE O STÁTNÍM PODNIKU	27
1.2	PŘEDMĚT ČINNOSTI	28
1.3	ORGANIZAČNÍ STRUKTURA STÁTNÍHO PODNIKU	29
1.4	OSTATNÍ ÚDAJE	29
2	INFORMACE O ÚČETNÍCH METODÁCH A OBECNÝCH ÚČETNÍCH ZÁSADÁCH	29
2.1	ZPŮSOBY OCEŇOVÁNÍ	29
2.1.1	<i>Zásoby</i>	<i>29</i>
2.1.2	<i>Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek</i>	<i>30</i>
2.1.3	<i>Reprodukční pořizovací cena</i>	<i>30</i>
2.1.4	<i>Druhy vedlejších pořizovacích nákladů</i>	<i>30</i>
2.1.5	<i>Odložená daň.....</i>	<i>30</i>
2.2	PŘEPOČET MAJETKU A ZÁVAZKŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU	30
2.2.1	<i>Majetek a závazky v průběhu účetního období</i>	<i>30</i>
2.2.2	<i>Majetek a závazky ke dni sestavení účetní závěrky</i>	<i>31</i>
2.3	ZPŮSOB SESTAVENÍ ODPISOVÉHO PLÁNU.....	31
2.4	OPRAVNÉ POLOŽKY.....	31
2.5	TECHNIKY ÚČTOVÁNÍ	32
3	DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY	33
3.1	BANKOVNÍ ÚVĚRY A DOTACE (ÚDAJE V TIS. KČ)	33
3.2	HMOTNÝ A NEHMOTNÝ MAJETEK (ÚDAJE V TIS. KČ).....	33
3.2.1	<i>Rozpis hlavní skupiny (třídy) samostatných movitých věcí a souborů movitých věcí s ohledem na charakter a předmět činnosti.....</i>	<i>33</i>
3.2.2	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	<i>33</i>
3.2.3	<i>Přehled přírůstků a úbytků dlouhodobého hmotného majetku</i>	<i>34</i>
3.2.4	<i>Finanční pronájmy</i>	<i>34</i>
3.2.5	<i>Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze</i>	<i>35</i>
3.2.6	<i>Najatý majetek</i>	<i>35</i>
3.2.7	<i>Zatížení majetku věcným břemenem.....</i>	<i>35</i>
3.2.8	<i>Dlouhodobý finanční majetek (cenné papíry)</i>	<i>35</i>
3.2.9	<i>Ostatní finanční náklady</i>	<i>35</i>
3.3	POHLEDÁVKY (ÚDAJE V TIS. KČ)	35
3.4	ZÁVAZKY (ÚDAJE V TIS. KČ).....	35
3.4.1	<i>Informace o výši splatných závazků pojistného na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a o výši evidovaných daňových nedoplatků u místně příslušných finančních orgánů (údaje v tis. KČ)</i>	<i>36</i>
3.5	ZÁKONNÉ A OSTATNÍ REZERVY (ÚDAJE V TIS. KČ)	36
3.5.1	<i>Rezervy zákonné</i>	<i>36</i>
3.5.2	<i>Rezervy ostatní</i>	<i>36</i>
3.6	NEJVÝZNAMNĚJŠÍ VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI, ROZVRŽENÉ PODLE HLAVNÍCH ČINNOSTÍ PODNIKU (ÚDAJE V TIS. KČ)	37



3.7 ZVÍŘATA VYKAZOVANÁ JAKO ZÁSoby (ÚDAJE V TIS. KČ)	37
4 ROZBOR POŽADOVANÝCH OBLASTÍ V SOULADU S METODICKOU INFORMACÍ MPO ČR, ODBORU TRANSFORMACE A STÁTNÍCH PODNIKŮ Č. 1/2005, VYDANOU DNE 11. ÚNORA 2005, POD Č.J. 6391/05/07930/07900, V NÁVAZNOSTI NA ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKU VE STÁTNÍCH PODNICÍCH V REŽIMU ZÁKONA 77/1997 SB., VE ZNĚNÍ POZDĚJŠÍCH PŘEDPISŮ	38
4.1 SOULAD VYKAZOVANÉHO ZÁKLADNÍHO KAPITÁLU A REZERVNÍHO FONDU V BILANCI A V ZAKLÁDACÍ LISTINĚ, RESP. PŘÍPADNÉ ANALYTICKÉ ČLENĚNÍ ÚČTŮ 411 A 421 A DŮVODY VYKÁZANÝCH ZMĚN.....	38
4.1.1 Základní kapitál – účty 411 + 419	38
4.1.2 Rezervní fond – účet 421	38
4.2 INFORMACE O OBJEMU VEŠKERÝCH DOTACÍ, S NIMIŽ ÚČETNÍ JEDNOTKA DISPONUJE, PŘEHLED O JEJICH POSKYTOVATELÍCH, DEKLAROVANÉM ÚČELU POSKYTNUTÍ A SKUTEČNÉM POUŽITÍ	38
4.2.1 Rozdělení dotací	39
4.2.1.1 Ministerstvo průmyslu a obchodu České republiky (MPO).....	39
4.2.1.2 Ministerstvo kultury České Republiky (MK).....	40
4.2.1.3 Ministerstvo financí České republiky (MF)	40
4.2.1.4 Ministerstvo životního prostředí České republiky (MŽP)	40
4.3 STAV URČENÉHO MAJETKU, RESP. DŮVODY JEHO EVENT. ZMĚN RELEVANTNÍMI DOKUMENTY	42
4.4 POSKYTOVÁNÍ DARŮ/SPONZORSKÁ ČINNOST VE VAZBĚ NA § 16 Odst. 6 a 9 ZÁKONA Č. 77/1997 SB., O STÁTNÍM PODNIKU.....	42
4.5 ÚROVEŇ VNITŘNÍCH KONTROLNÍCH SYSTÉMŮ ÚČETNÍ JEDNOTKY.....	42



1 Obecné údaje

1.1 Základní údaje o státním podniku

Státní podnik DIAMO vznikl rozhodnutím ministra paliv a energetiky ČSSR č. 10/1988 ze dne 23. 6. 1988.

Obchodní jméno:	DIAMO, státní podnik
Sídlo:	Máchova 201, 471 27 Stráž pod Ralskem
Identifikační číslo:	00002739
Datum zápisu:	1. července 1988

Státní podnik DIAMO Stráž pod Ralskem je zapsán v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl AXVIII, vložka 520.

Statutární orgán:

Ředitel	Ing. Bc. Jiří Jež
1. zástupce ředitele	RNDr. Kamila Trojáčková
2. zástupce ředitele	Ing. Marian Böhm
3. zástupce ředitele	Ing. Bohdan Pánek
Předseda dozorčí rady	Ing. Zbyšek Sochor , Ph.D.

Dozorčí rada: počet členů dozorčí rady byl stanoven na devět.

1.	Ing. Zbyšek Sochor , PhD. – předseda
2.	JUDr. Petr Polák – 1. místopředseda
3.	Vilém Válek – místopředseda
4.	Ing. Luděk Janoušek
5.	PaedDr. Ivo Strejček
6.	Mgr. Tomáš Čumpelík
7.	František Nadymáček
8.	Bohdan Štěpánek
9.	neobsazeno

Změny ve složení dozorčí rady uskutečněné v roce 2011

- V lednu 2011 při skončení volebního období členů DR Jiřího Pučana a Františka Nadymáčka se na základě výsledků voleb z řad zaměstnanců stali novými členy DR na volební období únor 2011 až leden 2015 Bohdan Štěpánek a Vilém Válek.
- Na základě rozhodnutí zakladatele – MPO ČR v souladu s § 15 písm. b) zákona č. 77/1997 Sb., o státním podniku, ve znění pozdějších předpisů, byl Mgr. Luboš Vaněk dnem 31. ledna 2011 odvolán z funkce člena DR státního podniku DIAMO
a
s účinností od 1. února 2011 JUDr. Petr Polák jmenován členem DR státního podniku DIAMO.



- Rozhodnutím ministra průmyslu a obchodu č. 16/2011 o úpravě Zakladací listiny a Statutu státního podniku DIAMO, dodatkem č. 1 ke Statutu státního podniku došlo k rozšíření počtu členů DR ze stávajících 7 na 9, z nichž 6 jmenuje a odvolává zakladatel a 3 členy tvoří zaměstnanci, které volí a odvolávají zaměstnanci podniku.
- Na základě výsledků voleb z řad zaměstnanců dne 30. března 2011 na volební období duben 2011 až leden 2015 byl členem DR zvolen František Nadymáček.
- Na základě rozhodnutí zakladatele - MPO ČR v souladu s § 15 písm. b) zákona č. 77/1997 Sb., o státním podniku, ve znění pozdějších předpisů, byl s účinností od 1. dubna 2011 Ing. Jakub Kulíšek jmenován členem DR státního podniku DIAMO.
- Rozhodnutím ministra průmyslu a obchodu byla dne 6. června 2011 odvolána z funkce člena DR RNDr. Pavla Kačabová.
- Rozhodnutím ministra průmyslu a obchodu byl s účinností od 5. září 2011 jmenován členem DR Mgr. Tomáš Čumpelík.
- Ke dni 3. listopadu 2011 vzala DR na vědomí rezignaci Ing. Jakuba Kulíška na funkci člena DR a tím bylo jeho členství ke dni 3. 11. 2011 ukončeno.
- Do konce roku 2011 nebylo uvolněné místo po Ing. Kulíškovi obsazeno.

1.2 Předmět činnosti

Předmětem činnosti státního podniku DIAMO jsou zejména:

- a. Hornické činnosti a činnosti prováděné hornickým způsobem. Výzkum, vyhledávání, průzkum, těžba, úprava a rozpracování radioaktivních nerostů a ostatních užitkových surovin, včetně rozpracování dodaných surovin. Geodetické a měřické práce. Inženýrsko-geologické práce a jejich vyhodnocování.
- b. Likvidační práce, sanační práce, odstraňování následků po uranové činnosti. Technická rekultivace devastovaných pozemků po likvidaci vlastní těžební činnosti.
- c. Výroba a dodávky tepelné energie, teplé vody, tlakového vzduchu.
- d. Koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej, kromě činností vázaných a koncesovaných.
- e. Provádění inženýrských staveb, včetně technické vybavenosti, včetně prací, prováděných hornickým způsobem mimo činností koncesovaných živností. Provádění průmyslových staveb, včetně prací, prováděných hornickým způsobem, kromě koncesovaných živností.

Státní podnik provádí další činnosti v souladu s udělenými živnostenskými oprávněními.



1.3 Organizační struktura státního podniku

Státní podnik se organizačně člení na ředitelství a čtyři odštěpné závody.

Název ředitelství:	DIAMO, státní podnik
Sídlo:	Stráž pod Ralskem
Názvy a sídla odštěpných závodů	DIAMO, s. p., o. z. GEAM Dolní Rožínka
	DIAMO, s. p., o. z. TÚU Stráž pod Ralskem
	DIAMO, s. p., o. z. SUL Příbram
	DIAMO, s. p., o. z. ODRA Ostrava

1.4 Ostatní údaje

druh	rok 2010	rok 2011
Průměrný přepočtený stav zaměstnanců z toho řídicích pracovníků	2 771 20	2 724 20
Vynaložené mzdové náklady z toho řídicí pracovníci	893 325 tis. Kč 25 704 tis. Kč	906 138 tis. Kč 24 926 tis. Kč
Náklady na sociální, zdravotní pojištění z toho řídicí pracovníci	300 884 tis. Kč 8 760 tis. Kč	303 976 tis. Kč 8 520 tis. Kč
Sociální náklady z toho řídicí pracovníci	55 511 tis. Kč 392 tis. Kč	57 154 tis. Kč 367 tis. Kč
Odměny dozorčí radě	636 tis. Kč	629 tis. Kč
Ostatní plnění – statutární orgán	193 tis. Kč	151 tis. Kč

Náklady na odměny statutárnímu auditorovi	rok 2010	rok 2011
povinný audit	720 tis. Kč	760 tis. Kč

2 Informace o účetních metodách a obecných účetních zásadách

Účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování jsou stanoveny zejména zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, 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 (dále jen vyhláška č. 500/2002 Sb.), Českými účetními standardy pro účetní jednotky, které účtují podle vyhlášky č. 500/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů.

2.1 Způsoby oceňování

Zásady a způsoby oceňování jednotlivých majetkových složek jsou v úrovni státního podniku upraveny akty hospodářského řízení o dlouhodobém majetku, o účtování a evidenci zásob, o časovém rozlišení nákladů a výnosů, tvorbě a čerpání rezerv, opravných položek a odpisu pohledávek.

2.1.1 Zásoby

V rámci s. p. DIAMO se účtuje o pořízení a úbytku zásob způsobem „A“. Oceňování zásob je upraveno směrnicí státního podniku SM-sp-01-04, účtování a evidence zásob. Nakupované zásoby se oceňují v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění a vyhláškou č. 500/2002 Sb., v pořizovacích cenách, tj. včetně nákladů souvisejících s jejich pořízením. Zásoby vytvářené vlastní činností se oceňují vlastními náklady – plánovanými kalkulacemi. Vlastní náklady zahrnují veškeré přímé náklady, popř. část nepřímých nákladů, bezprostředně se vztahujících k oceňovaným zásobám (výrobní, správní režie).



Odštěpné závody používaly k 30. září 2011 na zpracování agendy MTZ systém MAX (od 1. října 2011 systém SAP) a při oceňování materiálových zásob stejného druhu pořízených nákupem a při jejich výdeji se postupuje na bázi skutečných pořizovacích cen zjištěných váženým aritmetickým průměrem metodou klouzavého průměru, který je počítán průběžně po každém nákupu materiálu. Nepoužívá se metoda FIFO.

2.1.2 Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Oceňování dlouhodobého majetku je v rámci státního podniku upraveno směrnicí SM-sp-04-03, dlouhodobý majetek. Hmotný a nehmotný majetek vytvořený vlastní činností se oceňuje vlastními náklady, které zahrnují přímé a nepřímé náklady, bezprostředně související s vytvořením dlouhodobého majetku.

Nabytí emisních povolenek bylo oceněno reprodukční pořizovací cenou – v podmínkách DIAMO, s. p. se vycházelo z ocenění příslušné burzy k datu nabytí.

2.1.3 Reprodukční pořizovací cena

Reprodukční pořizovací cenou se oceňuje nabytý majetek v souladu se směrnicí státního podniku SM-sp-04-03, dlouhodobý majetek. Reprodukční pořizovací cenou je cena, za kterou by byl pořízen majetek v době, kdy se o něm účtuje. Od 1. 1. 1998 se jí rozumí cena, stanovená podle zákona č. 151/1997 Sb., o oceňování majetku, ve znění pozdějších předpisů.

2.1.4 Druhy vedlejších pořizovacích nákladů

Jako vedlejší pořizovací náklady jsou obvykle účtovány přepravné, clo, provize, pojistné, balné, skonto, poštovné atd. (pro jednotlivé druhy pořízeného majetku dle vyhlášky 500/2002 Sb.). Vedlejší pořizovací náklady se rozpouštějí na základě vzorce, stanoveného směrnicí státního podniku o účtování a evidenci zásob. Do kalkulace vlastních nákladů jsou zahrnuty přímé náklady (přímý materiál, přímé mzdy, ostatní přímé náklady) a nepřímé náklady (režijní).

Z vnitropodnikových služeb, souvisejících s pořízením zásob nákupem a se zpracováním zásob, státní podnik do pořizovací ceny aktivuje pouze přepravné a vlastní náklady na zpracování materiálu. Výše vlastních nákladů je stanovena ve státním podniku na základě operativních (plánovaných) kalkulací.

2.1.5 Odložená daň

Podle § 59 vyhlášky č. 500/2002 Sb. se odložená daň zjišťuje u všech účetních jednotek, které mají zákonnou povinnost ověření účetní závěrky auditorem.

S. p. DIAMO k rozvahovému dni 31. 12. vykazuje odloženou daňovou pohledávku. Tato pohledávka představuje budoucí nárok na nižší základ daně, než jaký by vyplýval z dosaženého výsledku hospodaření při zohlednění trvalých rozdílů v budoucích obdobích. Pro účtování je respektována zásada opatrnosti a o odložené daňové pohledávce bude účtováno pouze tehdy, pokud základ daně, proti kterému bude možno využít rozdíly, *bude dosažitelný*.

2.2 Přepočet majetku a závazků v cizích měnách na českou měnu

Majetek a závazky v cizí měně se přepočítávají na českou měnu v souladu se směrnicí státního podniku SM-sp-01-01, majetek a závazky v cizí měně.

2.2.1 Majetek a závazky v průběhu účetního období

Majetek a závazky v cizí měně se přepočítávají na měnu českou ke dni uskutečnění účetního případu a to kurzem devizového trhu stanoveným ČNB (dále jen „kurz ČNB“):

- a. u pokladní hotovosti se přepočet provede vždy k prvnímu dni prvního měsíce příslušného kalendářního čtvrtletí (pevný kurz),
- b. u ostatních složek majetku a závazků se rovněž používá čtvrtletní (pevný kurz).

Pozn.: Z důvodu nesouladu mezi zákonem č. 235/2004 Sb., o DPH, ve znění pozdějších předpisů a Českými účetními standardy pro účetní jednotky, které účtují podle vyhlášky č. 500/2002 Sb., ve věci přepočtu majetku a závazků vyjádřených v cizích měnách, bylo v rámci s. p. DIAMO od 1. 1. 2005 zavedeno používání pevného kurzu ČNB vyhlášeného vždy k prvnímu dni kalendářního čtvrtletí.



2.2.2 Majetek a závazky ke dni sestavení účetní závěrky

Majetek a závazky v cizí měně se při uzavírání účetních knih přepočítávají kurzem ČNB, a to k rozvahovému dni sestavení účetní závěrky, tj. 31. 12. (u emisních povolenek se tento přepočet neprovádí).

2.3 Způsob sestavení odpisového plánu

Způsob odpisování majetku upravuje směrnice státního podniku SM-sp-04-03, dlouhodobý majetek. Odpisy se počítají z ceny, ve které je majetek oceněn v účetní evidenci a účtují se měsíčně. Roční účetní odpisová sazba (v %) se vypočítá jako podíl čísla 100 a doby upotřebitelnosti (tzn. doby odepisování v letech).

Majetek se odepisuje od začátku měsíce následujícího po měsíci, kdy byl uveden do stavu způsobilého k užívání a odepisuje se do výše svého ocenění v účetní evidenci. V případě vyřazení plně neodepsaného majetku (např.: prodej, likvidace, privatizace ...) probíhá odepisování do konce měsíce předcházejícího měsíci jeho vyřazení.

Dlouhodobý hmotný majetek se odepisuje s ohledem na opotřebení odpovídající běžným podmínkám jeho používání. Doba odepisování (podniková upotřebitelnost) se stanovuje pro každý předmět (popř. skupinu předmětů) stejného charakteru a užití individuálně.

Doba odepisování dlouhodobého nehmotného majetku je stanovena ve vazbě na jeho použitelnost (emisní povolenky jako „jiný dlouhodobý nehmotný majetek“ nepodléhají režimu odepisování).

2.4 Opravné položky

V úrovni státního podniku se opravné položky stanovují (ověřují) v rámci inventarizace majetku a závazků k rozvahovému dni 31. 12.

Opravné položky k pohledávkám se tvoří v souladu se zákonem č. 593/1992 Sb., o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, ve znění pozdějších předpisů.

V oblasti opravných položek se postupuje dle směrnice státního podniku SM-sp-07-03, časové rozlišení nákladů a výnosů, tvorba a čerpání rezerv, opravné položky a odpis pohledávek.



Opravné položky (tis. Kč)

o. z.	druh	2010	2011
ŘSP	k pohledávkám	884	884
GEAM	k pohledávkám	3 102	2 010
	k DHM	6 228	8 629
	k materiálu	3 910	2 816
TÚU	k pohledávkám	4 911	5 468
	k DHM	3 769	0
	k poskytnutým zálohám na DHM	1 324	0
	k poskytnutým zálohám na materiál	147	0
	k materiálu	1 837	483
SUL	k pohledávkám	286	203
	k DHM	2 632	2 510
	k materiálu	1 750	1 619
ODRA	k pohledávkám	413	434
Celkem		31 193	25 056
	<i>z toho OP k pohledávkám</i>	9 596	8 999
	<i>ke krátkodobým pohledávkám (účetní OP)</i>	6 976	6 985
	<i>na pohledávky v insolvenčním řízení</i>	1 850	1 049
	<i>zákonně do výše 20% k pohledávkám</i>	52	32
	<i>zákonně do výše 33% k pohledávkám</i>	252	519
	<i>zákonně do výše 50% k pohledávkám</i>	86	28
	<i>zákonně do výše 66% k pohledávkám</i>	12	93
	<i>zákonně do výše 80% k pohledávkám</i>	226	168
	<i>zákonně do výše 100% k pohledávkám</i>	142	127

2.5 Techniky účtování

Pro vedení účetní evidence byl k 30. září 2011 v rámci státního podniku používán jednotný informační systém MAX. Od 1. října 2011 je vedena účetní evidence v informačním systému SAP.



3 Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

3.1 Bankovní úvěry a dotace (údaje v tis. Kč)

	2010	2011
a) bankovní úvěry	240 835	152 000
b) poskytnuté dotace		
neinvestiční dotace	3 071 044	3 385 920
<i>z toho kulturní památky</i>	295	400
investiční dotace	1 173 821	1 593 908

3.2 Hmotný a nehmotný majetek (údaje v tis. Kč)

3.2.1 Rozpis hlavní skupiny (třídy) samostatných movitých věcí a souborů movitých věcí s ohledem na charakter a předmět činnosti.

	2010	2011
Samostatné movité věci		
pořizovací cena	3 076 734	3 029 761
oprávky	2 846 905	2 852 394

3.2.2 Dlouhodobý nehmotný majetek

	2010	2011
pořizovací cena	53 821	57 065
oprávky	35 338	36 774



3.2.3 Přehled přírůstků a úbytků dlouhodobého hmotného majetku

	2010	2011
A. Stavby (účet 021)		
pořizovací hodnota na počátku období	5 914 009	5 745 742
zůstatková hodnota na počátku období	2 235 238	2 023 051
přírůstky	49 981	16 590
úbytky	- 218 791	- 123 613
pořizovací hodnota na konci období	5 745 199	5 636 719
oprávky	3 722 223	3 781 430
zůstatková hodnota na konci období	2 022 976	1 855 289
B. Sam. mov. věci a soub. mov. věci (účet 022)		
pořizovací hodnota na počátku období	3 122 775	3 076 734
zůstatková hodnota na počátku období	292 478	229 829
přírůstky	31 371	28 172
úbytky	- 77 412	- 75 145
pořizovací hodnota na konci období	3 076 734	3 029 761
oprávky	2 846 905	2 852 394
zůstatková hodnota na konci období	229 829	177 367
C. Pozemky (účet 031)		
pořizovací hodnota na počátku období	299 929	317 962
přírůstky	29 757	3 911
úbytky	- 11 724	- 2 309
pořizovací hodnota na konci období	317 962	319 564
D. Ostatní DNM (účet 019)		
pořizovací hodnota	12 266	15 121
rozpis jednotlivých položek:		
odkaliště - studie, posudky, měření	299	299
rekonstrukce linky výroby koncentrátu	90	0
projekt rekultivace povrchu vyluhov. polí	298	298
využití odkaliště pro zahlaz. hor. činnosti	7	7
dokumentace – oprava nákl. automobilů	159	159
analýza rizik	2 743	2 884
emisní povolenky	8 670	11 474
oprávky	1 016	1 392
zůstatková hodnota	11 250	13 729

Přírůstky a úbytky DHM jsou doloženy rozpisem změn základního kapitálu, dále se jedná o plánovanou výstavbu, nákup DHM.

3.2.4 Finanční pronájmy

	2010	2011
1. součet splátek nájemného za celou dobu předpokládaného pronájmu	218	8 288
2. skutečně uhrazené splátky nájemného ke dni účetní závěrky	132	5 729
3. rozpis částky budoucích plateb (1-2) dle doby splatnosti	86	2 559
z toho:		
splatné do jednoho roku	64	564
splatné po jednom roce	22	1 995



3.2.5 Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze

	2010	2011
DHM v operativní evidenci	241 252	234 714
DNM v operativní evidenci	23 741	22 225
OOPP v operativní evidenci	x	8 697
Investice pořízené z dotací	5 202 016	6 767 244
Materiál CO	75	75

3.2.6 Najatý majetek

	2010	2011
Leasing	218	8 288
Ostatní DM (účet 781 120)	2 493	1 969
Zapůjčený majetek (781 130)	353	589

(Najatý hmotný a nehmotný majetek, zachycený na podrozvahovém účtu 781)

3.2.7 Zatížení majetku věcným břemenem

	2010	2011
s. p. DIAMO je povinným (účet 783 110)	11 990	12 648
s. p. DIAMO je oprávněným (účet 783 120)	654	1 521

3.2.8 Dlouhodobý finanční majetek (cenné papíry)

Dlouhodobý finanční majetek (cenné papíry) státní podnik DIAMO nevlastní

3.2.9 Ostatní finanční náklady

Ostatní finanční náklady obsahují náklady vzniklé z kurzových ztrát, derivátových operací, bankovních výloh a nákladů z titulu zaokrouhlování.

3.3 Pohledávky (údaje v tis. Kč)

	2010	2011
Souhrnná výše po lhůtě splatnosti	18 417	18 690
z toho více jak 90 dní	9 714	9 418

3.4 Závazky (údaje v tis. Kč)

	2010	2011
Souhrnná výše po lhůtě splatnosti	1 001	7 070
z toho více jak 90 dní	0	369



3.4.1 Informace o výši splatných závazků pojistného na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a o výši evidovaných daňových nedoplatků u místně příslušných finančních orgánů (údaje v tis. Kč)

druh závazku	2011
pojistné na soc. zabezpečení a státní politiku zaměstnanosti	23 053
pojistné na všeobecné zdravotní pojištění	9 891
daň z příjmů ze závislé činnosti a funkčních požitků	13 605
daň vybíraná srážkou podle zvláštní sazby	- 2
daň ze zemního plynu	0
daň z elektřiny	0
dotace ze SR	0
dotace ostatní (<i>účet 347 mimo emisní povolenky</i>)	2 463

- Povinné pojistné bylo uhrazeno po uplynutí roku v souladu se zákony č. **589/1992 Sb.**, o pojistném na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti a **592/1992 Sb.**, o pojistném na všeobecné zdravotní pojištění.
- Daně z příjmů ze závislé činnosti a funkčních požitků a vybírané srážkou podle zvláštní sazby byly uhrazeny po uplynutí roku v souladu se zákonem č. **586/1992, Sb.**, o daních z příjmů.

3.5 Zákonné a ostatní rezervy (údaje v tis. Kč)

rezervy zákonné	počáteční stav	tvorba	čerpání	konečný stav
na odpady	6 544	1 274	0	7 818
rezervy ostatní	počáteční stav	tvorba	čerpání	konečný stav
vyp. důlních škod	767	800	33	1 534
CELKEM	7 311	2 074	33	9 352

3.5.1 Rezervy zákonné

Rezerva na odpady

Tvorba rezervy na odpady dle zákona č. 185/2001 Sb., o odpadech, ve znění pozdějších předpisů je vázána na množství uloženého odpadu – skládku provozuje o. z. GEAM.

Peněžní prostředky této rezervy jsou uloženy na samostatném zvláštním vázaném účtu.

3.5.2 Rezervy ostatní

Rezerva na vypořádání důlních škod

Slouží k vypořádání škod na majetku právnických nebo fyzických osob vzniklých hornickou činností. K zajištění vypořádání těchto škod je tvořena účetní rezerva finančních prostředků.



3.6 Nejvýznamnější výnosy z běžné činnosti, rozvržené podle hlavních činností podniku (údaje v tis. Kč)

Druh činnosti	2010	2011
Sociální program (<i>zdroj – dotace</i>)	1 191 946	1 101 645
Sanační a rekultivační práce (<i>zdroj – dotace</i>)	1 035 002	1 887 580
Likvidační práce (<i>zdroj – dotace</i>)	843 801	395 695
Uranové rudy + U-koncentrát	769 639	765 852
Rozp. oceň. rozdílů k nabytému majetku	107 571	107 571
Výroba a rozvod tepla	47 129	43 686

3.7 Zvířata vykazovaná jako zásoby (údaje v tis. Kč)

	2010	2011
Hlídací psi – počet 7	7	7
Kapři – násada	2	2



4 Rozbor požadovaných oblastí v souladu s metodickou informací MPO ČR, odboru transformace a státních podniků č. 1/2005, vydanou dne 11. února 2005, pod č.j. 6391/05/07930/07900, v návaznosti na roční účetní závěrku ve státních podnicích v režimu zákona 77/1997 Sb., ve znění pozdějších předpisů

4.1 Soulad vykazovaného základního kapitálu a rezervního fondu v bilanci a v zakládací listině, resp. případné analytické členění účtů 411 a 421 a důvody vykázaných změn

4.1.1 Základní kapitál – účty 411 + 419

Položka	tis. Kč
Výše základního kapitálu k 31. 12. 2011	4 070 966
Zapsaný základní kapitál v obchodním rejstříku a zakládací listině /*	4 087 864
Rozdíl	- 16 898
z toho: změny základního kapitálu v roce 2011	- 16 898

/* poslední zapsaný základní kapitál vychází z účetního stavu k 31. 12. 2010.

Změny základního kapitálu v roce 2011:

o. z.	Popis změn základního kapitálu	tis. Kč
GEAM	bezúplatný převod pozemků na PF	- 1
TÚU	ZC likvidovaného DHM	- 1 650
SUL	bezúplatný převod pozemků na PF	- 61
ODRA	ZC likvidovaného DHM	- 15 360
	ztrátový prodej DHM	- 2
	převod práva hospodaření na DIAMO s. p.	+ 176
CELKEM		- 16 898

Vysvětlivky: (+) přírůstek (-) úbytek

4.1.2 Rezervní fond – účet 421

Položka	Bilanční předvaha	Zakládací listina /*
zákonný rezervní fond k 1. 1. 2011	434 626 tis. Kč	
- čerpání (FKSP za rok 2010)	- 17 525 tis. Kč	
zákonný rezervní fond k 31. 12. 2011	417 101 tis. Kč	485 667 tis. Kč

/* Zakladatelem určená minimální výše rezervního fondu v zakládací listině (Rozhodnutí ministra průmyslu a obchodu č. 27/2007, ze dne 16. dubna 2007, o úpravě zakládací listiny státního podniku DIAMO, vydané pod č.j. 15387/07/05400/01000).

Rezervní fond se v souladu se zákonem č. 77/1997 Sb. o státním podniku, ve znění pozdějších předpisů, doplňuje ročně nejméně 10 % z čistého zisku až do dosažení výše určené v zakládací listině.

4.2 Informace o objemu veškerých dotací, s nimiž účetní jednotka disponuje, přehled o jejich poskytovatelích, deklarovaném účelu poskytnutí a skutečném použití

V souladu s vyhláškou Ministerstva financí ČR č. 560/2006 Sb. o účasti státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku a s vyhláškou Ministerstva financí ČR č. 52/2008 Sb., kterou se stanovují zásady a termíny finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem, státními finančními aktivy nebo Národním fondem a v souladu s "Postupem při zúčtování finančních vztahů podnikatelských a jiných subjektů ke státnímu rozpočtu a Národnímu fondu



za rok 2011 a při zúčtování dotací poskytnutých územním samosprávným celkům z rozpočtu kapitoly MPO ČR v roce 2011, provedl s. p. DIAMO, Stráž pod Ralskem zúčtování a vypořádání investičních a neinvestičních dotací poskytnutých ze státního rozpočtu.

Celkem v roce 2011 byly použity ve s. p. DIAMO dotace výši 4 979 828 374 Kč.

Dotace s. p. DIAMO poskytly:

- Ministerstvo průmyslu a obchodu – neinvestiční a investiční dotace.
- Ministerstvo kultury – obnova kulturních památek - neinvestiční dotace
- Ministerstvo financí
 - Sanace ekologických škod a následná rekultivace lagun Ostramo.
 - Likvidace ekologické zátěže po chemické těžbě uranu ve Stráži pod Ralskem (dle UV č. 498/2006) nově UV č. 1584/2009 i pro LAGUNY, tzv. ekologické smlouvy (bývalý FNM).
 - Výnosy privatizace – dle UV č. 483/2010 a UV č.879/2010.
- Ministerstvo životního prostředí – financování investičních a neinvestičních programů v rámci OPŽP

4.2.1 Rozdělení dotací

4.2.1.1 Ministerstvo průmyslu a obchodu České republiky (MPO)

NEINVESTIČNÍ DOTACE

Dotace na útlum (dotace na likvidační práce, sanační a rekultivační práce, dotace na sociální opatření dle UV č. 429/1993 a č. 1128/2003), vyčerpal s. p. DIAMO v celkové výši 366 223 000 Kč.

Dotace na sociální opatření dle zákona č. 154/2002 Sb. vyčerpal s. p. DIAMO ve výši 1 050 770 000 Kč.

Dotace k nápravě škod na životním prostředí způsobených dobýváním výhradních ložisek v souladu s § 32a zák. č. 44/1988 Sb. vyčerpal s. p. DIAMO v plné výši přiděleného limitu, tj. 14 000 000 Kč.

Dotace na správu skládek s. p. DIAMO vyčerpal s. p. DIAMO v plné výši přiděleného limitu tj. 6 803 000 Kč.

INVESTIČNÍ DOTACE

Dotace na reprodukci majetku (investice) vyčerpal s. p. DIAMO v celkové výši 84 900 000 Kč.

Investiční systémovou dotaci

- podpora řešení důsledků útlumu těžebního průmyslu (podprogram 222 113) vyčerpal s. p. DIAMO finanční prostředky v plné výši z celkově přiděleného limitu 35 880 000 Kč.,
- podpora zahlazování následků hornické činnosti u s. p. DIAMO (podprogram 122 112) vyčerpal s. p. DIAMO v plné výši z celkově přiděleného limitu 49 020 000 Kč.

REALIZACE OSTATNÍCH EKOLOGICKÝCH AKCÍ

Spoluúčast státního rozpočtu na krytí nákladů spojených s financováním neinvestičních projektů z OPŽP.

Dotace na realizaci ostatních ekologických akcí s. p. DIAMO byly vyčerpany v plné výši přiděleného limitu 114 708 843 Kč.



4.2.1.2 Ministerstvo kultury České Republiky (MK)

Na základě rozhodnutí MK o poskytnutí příspěvku na obnovu nemovitých kulturních památek bylo vyčerpáno 400 000 Kč.

4.2.1.3 Ministerstvo financí České republiky (MF)

Na základě smlouvy o úhradě nákladů vynaložených na vypořádání ekologických závazků vzniklých před privatizací, vyčerpal s. p. DIAMO v roce 2011 na havarijní nápravná opatření na sanaci lagun Ostramo finanční prostředky v celkové výši 455 255 964 Kč.

Na základě smlouvy uzavřené o úhradě nákladů na likvidaci ekologické zátěže po chemické těžbě uranu ve Stráži pod Ralskem vynaložených na realizaci investičních akcí v souladu s usnesením vlády ČR č. 621/2005 (nově aktualizované – v částkách UV č. 1584/2009) vyčerpal s. p. DIAMO v roce 2011 finanční prostředky v celkové výši 815 198 007 Kč.

Na neinvestiční dotaci, určenou na zahlazování následků hornické činnosti - sanační a likvidační práce provozní, poskytlo MF z výnosů privatizace v souladu s UV č. 483/2010 a UV č. 879/2009 a Zásadami čerpání a kontroly užití prostředků uvolněných z výnosů prodeje privatizovaného majetku a zisku z účasti státu v obchodních společnostech, a to na úhradu nákladů vynaložených na odstraňování ekologických škod po CHT uranu, s. p. DIAMO finanční prostředky ve výši 1 790 000 000 Kč. Z uvedeného objemu finančních prostředků bylo vyčerpáno 1 787 537 373 Kč. Nevyčerpané finanční prostředky ve výši 2 462 627 Kč byly vráceny zpět na účet poskytovatele dotace, tj. MF ČR.

4.2.1.4 Ministerstvo životního prostředí České republiky (MŽP)

Poskytnuté dotace z OPŽP ve výši 90% na úhradu nákladů na likvidaci staré ekologické zátěže byly vyčerpány v plné výši uvolněného limitu na základě schválené žádosti o platbu tj. ve výši 284 032 187 Kč.



Celkový přehled čerpání dotací k 31. prosinci 2011
v rámci útlumu hornictví ve správě s. p. DIAMO, Stráž pod Ralskem

Druh dotace	Dotace v Kč
1. Neinvestiční dotace	
1.1. Likvidační práce	262 535 240
1.2. Sanační práce	52 812 760
1.3. Sociální opatření dle UV č. 429/93 a UV č. 1128/03	50 875 000
Neinvestiční dotace celkem	366 223 000
2. Sociální opatření	
2.1. Sociální opatření dle zákona č. 154/2002 Sb.	1 050 770 000
Sociální opatření celkem	1 050 770 000
3. Investiční dotace	
3.1. Podpora řešení důsledků útlumu těžebního průmyslu - podprogram 222 113	35 880 000
3.2. Podpora zahlazování následků hornické činnosti - podprogram 122 112	49 020 000
Investiční dotace celkem	84 900 000
4. Ekologická dotace (podle § 32a zákona č.44/1988 Sb.)	
4.1. Rekultivace odkaliště K I Mydlovary, 4. etapa	14 000 000
Jiné zdroje - ekologická dotace celkem	14 000 000
5. Správa skládek s. p. DIAMO	
5.1. Sanační práce provozní - laguny Ostramo	5 400 000
5.2. Sanační práce provozní - skládka Pozdřátky	1 403 000
Správa skládek celkem	6 803 000
6. Kofinancování programů OP ŽP (10%) včetně nezpůsobilých nákladů	
6.1. Analýzy rizik - investiční práce	0
6.2. Sanační a rekultivační práce - neinvestiční práce	114 708 843
Kofinancování programů OP ŽP celkem	114 708 843
Celkem dotace z Ministerstva průmyslu a obchodu	1 637 404 843
7. Financování programů OP ŽP (90%)	
7.1. Analýzy rizik - investiční práce	1 300 929
7.2. Sanační a rekultivační práce - neinvestiční práce	282 731 258
Financování programů OP ŽP celkem	284 032 187
Celkem dotace z Ministerstva životního prostředí	284 032 187
8. Kulturní památky	
8.1. Obnova kulturních památek	400 000
Celkem dotace z Ministerstva kultury	400 000
9. Ministerstvo financí ČR	
9.1. Sanace ekologických škod a následná rekultivace lagun Ostramo	455 255 964
9.2. Likvidace ekologické zátěže po chemické těžbě uranu ve Stráži p. Ralskem	815 198 007
9.3. Výnosy privatizace	1 787 537 373
Celkem dotace z Ministerstva financí	3 057 991 344
CELKEM DOTACE	4 979 828 374



4.3 Stav určeného majetku, resp. důvody jeho event. změn relevantními dokumenty

Určený majetek, s nímž může s. p. DIAMO, Stráž pod Ralskem nakládat pouze se souhlasem zakladatele (MPO ČR), je vymezen Rozhodnutím ministra průmyslu a obchodu č. 99/2011, o úpravě zakládací listiny s. p. DIAMO, v příloze č. 2.

Stav určeného majetku k datu roční účetní závěrky 31. 12. 2011 je v souladu s výše uvedeným rozhodnutím ministra průmyslu a obchodu.

4.4 Poskytování darů/sponzorská činnost ve vazbě na § 16 odst. 6 a 9 zákona č. 77/1997 Sb., o státním podniku

Podle § 16 odst. 6 zákona č. 77/1997 Sb., o státním podniku, lze z obchodního majetku poskytnout dary jen k účelům a v rozsahu, v jakém lze hodnotu daru odečíst od základu daně z příjmů právnických osob (§ 20 odst. 8 zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů).

Státní podnik DIAMO v roce 2011 neposkytl žádné dary v rámci sponzorské činnosti.

4.5 Úroveň vnitřních kontrolních systémů účetní jednotky

Správnost při účtování a evidenci majetku a závazků, postupů a vedení účetnictví, roční účetní závěrky a hospodárnost při nakládání s majetkem státu, zabezpečuje s. p. DIAMO zejména:

- a. systémem interních aktů hospodářského řízení (organizační normy, řídicí akty, provozní předpisy, dokumenty systému jakosti), které upravují pravidla vnitřní organizace a organizace vnitřního řízení podniku, zajišťují plnění úkolů a jednotnost při provádění činností v rámci státního podniku, vymezují kompetence a odpovědnosti při jednotlivých hospodářských a účetních operacích,
- b. inventarizací veškerého majetku a závazků v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů,
- c. systémem kontrol vybraného úseku hospodaření,
- d. pravidelným prověřováním správnosti zůstatků jednotlivých analytických účtů.

ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2011

(v celých tisících Kč)

Výčet informací uvedený ve vyhlášce č. 500/2002 Sb.

Účetní jednotka doručí účetní uzávěrku současně s doručením daňového přiznání za daň z příjmů.

1x příslušnému finančnímu úřadu

Obchodní firma a sídlo účetní jednotky

DIAMO s.p.

Máchova 201

471 27 Stráž pod Ralskem

Rok	Měsíc	IČ
2011	12	00002739

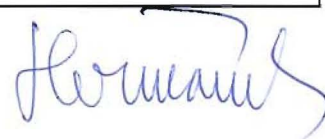
Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Min. účetní. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02+03+31+62) = ř. 66	001	9 496 715	-5 613 673	3 883 042	3 979 003
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04+13+23)	003	7 468 312	-5 599 755	1 868 557	1 955 710
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 12)	004	60 927	-36 774	24 153	19 591
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	005				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	7 667	-7 632	35	327
3.	Software	007	24 154	-23 370	784	665
4.	Ocenitelná práva	008	10 123	-4 380	5 743	6 241
5.	Goodwill	009				
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	15 121	-1 392	13 729	11 250
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	3 862		3 862	1 108
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 14 až 22)	013	7 407 385	-5 562 981	1 844 404	1 936 119
B. II. 1.	Pozemky	014	319 564		319 564	317 962
2.	Stavby	015	5 636 719	-3 792 569	1 844 150	2 014 117
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	3 029 761	-2 852 394	177 367	229 829
4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	017				
5.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	018				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	792		792	866
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	56 362		56 362	29 370
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	357		357	4
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022	-1 636 170	1 081 982	-554 188	-656 029
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	023	0	0	0	0
B. III. 1.	Podíly - ovládaná osoba	024				
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025				
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026				
4.	Půjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv	027				
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028				
6.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030				

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Min. účetní. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva (ř. 32+39+48+58)	031	2 016 789	-13 918	2 002 871	2 017 836
C. I.	Zásoby (ř. 33 až 38)	032	777 433	-4 919	772 514	755 692
C. I. 1.	Materiál	033	94 169	-4 919	89 250	94 458
2.	Nedokončená výroba a polotovary	034	40 803		40 803	39 227
3.	Výrobky	035	642 112		642 112	621 569
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036	9		9	9
5.	Zboží	037	291		291	372
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038	49		49	57
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)	039	1 274	0	1 274	873
C. II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040	594		594	190
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	041				
3.	Pohledávky - pod podstatný vliv	042				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043				
5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044	680		680	683
6.	Dohadné účty aktivní	045				
7.	Jiné pohledávky	046				
8.	Odložená daňová pohledávka	047				
C. III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	048	569 915	-8 999	560 916	637 791
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	438 388	-6 079	432 309	527 944
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	050				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	051				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052				
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053				
6.	Stát – daňové pohledávky	054	87 207		87 207	46 844
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	11 324		11 324	5 047
8.	Dohadné účty aktivní	056	11 749		11 749	32 376
9.	Jiné pohledávky	057	21 247	-2 920	18 327	25 580
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62)	058	668 167	0	668 167	623 480
C. IV. 1.	Peníze	059	3 544		3 544	3 704
2.	Účty v bankách	060	664 623		664 623	619 776
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061				
4.	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D. I.	Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	063	11 614	0	11 614	5 457
D. I. 1.	Náklady příštích období	064	11 603		11 603	4 965
2.	Komplexní náklady příštích období	065				
3.	Příjmy příštích období	066	11		11	492

Označení	PASIVA	Číslo řádku	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř. 68+85+118) = ř. 001	067	3 883 042	3 979 003
A.	Vlastní kapitál (ř. 69+73+78+81+84)	068	2 657 850	2 696 822
A. I.	Základní kapitál (ř. 70 až 72)	069	4 070 966	4 087 864
A. I. 1.	Základní kapitál	070	4 070 966	4 087 864
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	071		
3.	Změny základního kapitálu	072		
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 74 až 77)	073	72 085	68 694
A. II. 1.	Emisní ážio	074		
2.	Ostatní kapitálové fondy	075	72 085	68 694
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076		
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách společností	077		
A. III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř. 79 až 80)	078	421 489	438 508
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	079	417 101	434 626
2.	Statutární a ostatní fondy	080	4 388	3 882
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	081	-1 898 244	-1 890 542
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	082		
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	083	-1 898 244	-1 890 542
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období ř. 01-(69+73+78+81+85+118) = ř. 67 výkazu zisku a ztráty	084	-8 446	-7 702
B.	Cizí zdroje (ř. 86+91+102+114)	085	1 223 630	1 277 943
B. I.	Rezervy (ř. 87 až 90)	086	9 352	7 311
B. I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087	7 818	6 544
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	088		
3.	Rezerva na daň z příjmů	089		
4.	Ostatní rezervy	090	1 534	767
B. II.	Dlouhodobé závazky (ř. 92 až 101)	091	7 528	4 958
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	092	4 231	3 754
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	093		
3.	Závazky - podstatný vliv	094		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	095		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	096	865	1 118
6.	Vydané dluhopisy	097		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	098		
8.	Dohadné účty pasivní	099		
9.	Jiné závazky	100	2 432	86
10.	Odložený daňový závazek	101		

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
			5	6
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 103 až 113)	102	1 054 750	1 024 839
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	103	829 625	788 154
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	104		
3.	Závazky - podstatný vliv	105		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106		
5.	Závazky k zaměstnancům	107	132 428	146 990
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	32 944	33 849
7.	Stát – daňové závazky a dotace	109	27 911	23 737
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110	684	295
9.	Vydané dluhopisy	111		
1 0.	Dohadné účty pasivní	112	28 132	29 834
1 1.	Jiné závazky	113	3 026	1 980
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 115 až 117)	114	152 000	240 835
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115		240 835
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116	152 000	
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	117		
C. I.	Časové rozlišení (ř. 119 až 120)	118	1 562	4 238
C. I 1.	Výdaje příštích období	119	749	638
2.	Výnosy příštích období	120	813	3 600

Sestaveno dne:		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
18.5.2012		Ing. Bohdan Pánek 	
Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání	Pozn.: DIAMO státní podnik STRÁŽ POD RALSKEM 	
státní podnik	OKEČ: 120 000		



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v plném rozsahu

ke dni **31.12.2011**

(v celých tisících Kč)

Obchodní firma

DIAMO, státní podnik

Máchova 201

Stráž pod Ralskem

471 27

Rok	Měsíc	IČ
2011	12	00002739

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	6 147	11 036
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	5 501	9 764
+	Obchodní marže (ř. 01 - 02)	03	646	1 272
II.	Výkony (ř. 05 + 06 + 07)	04	1 089 562	1 081 800
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	944 316	861 215
II. 2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	22 226	98 643
II. 3.	Aktivace	07	123 020	121 942
B.	Výkonová spotřeba (ř. 09 + 10)	08	1 971 955	1 759 893
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	1 131 864	1 112 309
B. 2.	Služby	10	840 091	647 584
+	Přidaná hodnota (ř. 03 + 04 - 08)	11	-881 747	-676 821
C.	Osobní náklady (ř. 13 až 16)	12	1 267 897	1 250 356
C. 1.	Mzdové náklady	13	906 138	893 325
C. 2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	629	636
C. 3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	303 976	300 884
C. 4.	Sociální náklady	16	57 154	55 511
D.	Daně a poplatky	17	35 941	43 710
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	224 357	238 515
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20 + 21)	19	31 849	75 644
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	27 217	69 717
	2. Tržby z prodeje materiálu	21	4 632	5 927
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23 + 24)	22	14 518	27 336
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	10 107	21 638
	2. Prodaný materiál	24	4 411	5 698
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	-4 097	-11 364
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	3 532 154	3 381 793
H	Ostatní provozní náklady	27	1 135 905	1 227 387
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření (ř. 11 - 12 - 17 - 18 + 19 - 22 - 25 + 26 - 27 + (-28) - (-29))	30	7 735	4 676

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34 + 35 + 36)	33	0	0
VII. 1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		
2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41		
X.	Výnosové úroky	42	6 718	3 253
N.	Nákladové úroky	43	6 637	11 985
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	539	1 054
O.	Ostatní finanční náklady	45	10 307	4 769
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření [ř. 31 - 32 + 33 + 37 - 38 + 39 - 40 + 41 + 42 - 43 + 44 - 45 + (-46) - (-47)]	48	-9 687	-12 447
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	49	0	0
Q. 1.	-splatná	50		
2.	-odložená	51		
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49)	52	-1 952	-7 771
XIII.	Mimořádné výnosy	53	13 255	69
R.	Mimořádné náklady	54	19 749	
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57)	55	0	0
S. 1.	-splatná	56		
2.	-odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 - 55)	58	-6 494	69
T.	Převod podílů na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)	60	-8 446	-7 702
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48 + 53 - 54)	61	-8 446	-7 702

Sestaveno dne: 18.5.2012		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou Ing. Bohdan Pánek	
Právní forma účetní jednotky státní podnik	Předmět podnikání OKEČ: 120 000	Pozn.: DIAMO státní podnik STRÁŽ POD RALSKEM 13	

ZAJ BOHEMIA
spol. s r.o.
IČO 482 64 784
autorská osvědčení č. 91
18.5.2012 16:00:00 60776
13.000000 343/3.94363-64

Bohemia

Přehled o peněžních tocích (cash flow) v tis. Kč k 31. 12. 2011

		2011	2010
P.	Stav peněžních prostředků a ekvivalentů na začátku účetního období	623 480	494 454
Peněžní toky z provozní činnosti			
Z.	Účetní HV z běžné činnosti před zdaněním	-1 952	-7 771
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	99 345	79 175
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv a pohledávek, umořování OR k nabyt. majetku	123 466	138 012
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv a časového rozlišení	-12 930	-19 490
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-11 110	-48 079
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílu na zisku	0	0
A.1.5.	Výúčtované nákladové a výnosové úroky	-81	8 732
A.*	Čistý peněžní tok z prov. čin. před změnami prac. kap. a mimoř. pol.	97 393	71 404
A.2.	Změna potřeby pracovního kapitálu	87 416	-62 128
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti	74 955	-378 550
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti	26 557	387 229
A.2.3.	Změna stavu zásob	-14 096	-70 807
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimoř. pol.	184 809	9 276
A.3.	Nákladové úroky	-6 637	-11 985
A.4.	Výnosové úroky	6 718	3 253
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běž. činnost a doměrky za min. období	0	0
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy	15 056	179
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	199 946	723
Peněžní toky z investiční činnosti			
B.1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv celkem	-413 028	-361 636
B.1.1.	Přírůstek dlouhodobého hmotného majetku (účet 042, 052)	-325 734	-339 263
B.1.2.	Přírůstek dlouhodobého nehmotného majetku (účet 041, 051)	-87 294	-22 373
B.1.3.	Přírůstek dlouhodobého finančního majetku (účtová skupina 06)	0	0
B.1.4.	Změna stavu závazků z pořízení dlouhodobého majetku	0	0
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	27 217	69 717
B.3.	Dotace (SR, ostatní) na pořízení dlouhodobého hm. a nehm. majetku	333 949	361 365
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-51 862	69 446
Peněžní toky z finanční činnosti			
C.1.	Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků	-86 265	77 001
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky	-17 132	-18 144
C.2.1.	Zvýšení pen. prostředků z titulu zvýšení ZK, event. rezervního fondu	0	0
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům	0	0
C.2.3.	Peněžní dary a dotace do VK (mimo dotace na pořízení DM)	0	0
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky	0	0
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů	-17 132	-18 144
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku	0	0
C.3.	Přijaté dividendy nebo podíly na zisku	0	0
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-103 397	58 857
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků a ekvivalentů	44 687	129 026
R.	Stav peněžních prostředků a ekvivalentů na konci účetního období	668 167	623 480

18.5.2012

Vyhotovil: Ing. František Heřmánek

Statutární orgán:
Ing. Bohdan Pánek
3. zástupce ředitele s.p.
DIAMO
spol. s r.o.
IČO 482 64 784
auditorské osvědčení č. 91
LIBEREC, Na rybníčku 387/6
Tel./Fax 046/5104263-64

DIAMO
státní podnik
STRÁŽ POD RALSKEM
12

DIAMO státní podnik, Máchova 201
471 27 Stráž pod Ralskem

Výkaz o změnách vlastního kapitálu

za období: od 1.1.2011 do 31.12.2011 (běžné)

(tis. Kč)

Titul, účet	Počáteční zůstatek	Zvýšení	Snížení	Konečný zůstatek
Základní kapitál zapsaný v OR (411)	4 938 109	0	0	4 938 109
Základní kapitál nezapsaný v OR (419)	-850 245	176	-17 074	-867 143
Základní kapitál (411 +/- 419)	4 087 864	176	-17 074	4 070 966
Rezervní fond (421)	434 626	0	-17 525	417 101
FKSP (423)	3 882	17 653	-17 147	4 388
Ostani kapitálové fondy (413)	68 694	3 391	0	72 085
Ztráta účetních období (429 + MD 431)	-1 898 244	-8 446	0	-1 906 690
Vlastní kapitál celkem	2 696 822	12 774	-51 746	2 657 850

za období: od 1.1.2010 do 31.12.2010 (minulé)

(tis. Kč)

Titul, účet	Počáteční zůstatek	Zvýšení	Snížení	Konečný zůstatek
Základní kapitál zapsaný v OR (411)	4 938 109	0	0	4 938 109
Základní kapitál nezapsaný v OR (419)	-751 653	2 294	-100 886	-850 245
Základní kapitál (411 +/- 419)	4 186 456	2 294	-100 886	4 087 864
Rezervní fond (421)	452 712	0	-18 086	434 626
FKSP (423)	4 500	17 868	-18 486	3 882
Ostani kapitálové fondy (413)	38 179	30 523	-8	68 694
Ztráta účetních období (429 + MD 431)	-1 890 542	-7 702	0	-1 898 244
Vlastní kapitál celkem	2 791 305	42 983	-137 466	2 696 822

Sestavil:

Ing. František Heřmánek

vedoucí odboru informační soustavy

dne: 18. května 2012

DIAMO
státní podnik
STRÁŽ POD RALSKEM
19

Ing. Bohdan Pánek

3. zástupce ředitele

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

Poznámka:

V návrhu výkazu nejsou uvedeny tituly ovlivňující vlastní kapitál, které se ve státním podniku nevyskytují.

ZH BOHEMIA
spol. s r.o.
IČO 482 64 784
auditorské osvědčení č. 91
LIBEREC, Na rybníčku 387/6
Tel / fax 048/5104263-64

VÝPOČET ODLOŽENÉ DANĚ Z PŘÍJMŮ ke dni: 31. 12. 2011 (v Kč)

Stav k 1. 1. 2011

dlouhodobý majetek	
účetní zůstatková cena DM	2 262 694 225
daňová zůstatková cena DM	1 789 694 532
Rozdíl (A)	-472 999 694
opravné položky	
k dlouhodobému majetku	12 628 558
k zásobám	7 497 572
k pohledávkám (nedaňové)	6 976 675
k zálohám	1 471 420
Celkem (B)	28 574 225
rezervy	
ostatní rezervy (nedaňové)	766 931
Celkem (C)	766 931
úroky z prodlení	
nezaplacené (nákladové)	0
neikasované (výnosové)	-3 133 963
Celkem (D)	-3 133 963
odpočet daň. ztrát, reinvest. odpočet	
odpočet daň. ztrát (r. 2009-2003)	1 167 435 649
neuplatněný reinvestiční odpočet	141 580 679
Celkem (E)	1 309 016 328
základ pro výpočet odložené daně	
(A+B+C+D+E)	862 223 826
sazba daně	19%
Odložená daň - POHLEDÁVKA	163 822 527

Sestavil:
Ing. František Heřmánek
vedoucí OIS
dne 18. května 2012

Statutární orgán:
Ing. Bohdan Pánek
3. zástupce ředitele s.p.

Stav k 31. 12. 2011

dlouhodobý majetek	
účetní zůstatková cena DM	2 041 472 726
daňová zůstatková cena DM	1 601 458 064
Rozdíl (A)	-440 014 662
opravné položky	
k dlouhodobému majetku	11 138 774
k zásobám	4 918 440
k pohledávkám (nedaňové)	6 984 650
k zálohám	0
Celkem (B)	23 041 863
rezervy	
ostatní rezervy (nedaňové)	1 533 577
Celkem (C)	1 533 577
úroky z prodlení	
nezaplacené (nákladové)	2 857
neikasované (výnosové)	-2 505 904
Celkem (D)	-2 503 048
odpočet daň. ztrát, reinvest. odpočet	
odpočet daň. ztrát (r. 2010-2004)	777 366 935
neuplatněný reinvestiční odpočet	138 472 893
Celkem (E)	915 839 828
základ pro výpočet odložené daně	
(A+B+C+D+E)	497 897 559
sazba daně	19%
Odložená daň - POHLEDÁVKA	94 600 536

DIAMO
státní podnik
STRÁŽ POD RALSKEM
®

ZH BOHEMIA
spol. s r.o.
IČO 482 64 784
auditorské osvědčení č. 91
LIBEREC Na rybníčku 387/6
Tel / Fax 0482 5104263-64