DIAMO, státní podnik

výroční zpráva 2012

Zelená firma

O B S A H

Úvodní slovo ředitele 2

Základní identifikační údaje organizace 4

Profil organizace 5

Organizační struktura 8

Zpráva o vývoji organizace 9

Poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím 16

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,

při hodnocení roku 2012 vycházím z objemu zajištěných činností, obtížnosti úkolů, které před námi stály, a kvality odvedené práce, zajišťované všemi pracovníky státního podniku DIAMO. Jsem rád, že mohu zkonstatovat, že ač byl rok 2012 velmi náročný, byl zároveň i velmi úspěšný.

Během celého roku 2012 pokračovaly práce na zavádění informačního ekonomického integrovaného systému spuštěním dalších modulů v SAP. Můžeme tak říci, že informačním systémem SAP byly pokryty nejdůležitější obory naší činnosti, jako je oblast účetnictví, správy majetku, prodeje, registru smluv, spisové služby, mezd a personalistiky. Zároveň podnik uspěl v procesu úvodní certifikace kompetenčního centra. Certifikát je udělován výrobcem systému, firmou SAP, na období 2 let. Tím byla naplněna jedna z důležitých podmínek licenční smlouvy. Vím, že zavádění systému SAP na našem podniku kladlo velké nároky na řadu našich zaměstnanců, a proto bych chtěl poděkovat Vám všem, kteří jste se na tomto složitém úkolu podíleli.

Velmi náročný byl rok 2012 pro odštěpný závod GEAM Dolní Rožínka, který se v průběhu roku musel vyrovnat s kolísáním kovnatosti rudy i vytěženého množství a s tím souvisejícími výpadky v plnění výroby uranového koncentrátu. Dobrou koordinací pracovních operací a zahájením těžby bloků s vyšší kovnatostí rudy se podařilo plán těžby splnit a akciové společnosti ČEZ bylo v roce 2012 prodáno 220,6 tun uranu.

Zajištění další těžby na ložisku Rožná a její ekonomické výhodnosti je pro vedení o. z. GEAM hlavní úkol, který vyžaduje vysokou technickou úroveň zaměstnanců závodu a dobré organizační a ekonomické řízení. Plnit takto náročné úkoly a cíle se na tomto našem moravském závodě daří již historicky, a proto mohl tento závod ke konci loňského roku oslavit 55 let těžby uranové rudy.

V roce 2012 náš podnik úspěšně navázal na čerpání prostředků z fondu EU – Operačního programu Životní prostředí. Kromě akcí, které byly dokončeny v předchozích letech, byly pod vedením o. z. SUL zahájeny další projekty. Jedná se o doprůzkum znečištění horninového prostředí a podzemních vod na lokalitě Kaňk – Kutná Hora, analýzu rizik na lokalitě Bytíz v Příbrami a zejména sanace bývalého důlně – úpravárenského areálu Březové Hory Příbram – 1. etapa. Celkové náklady projektu včetně projektové přípravy a dozoru nad prováděnými pracemi představují částku 190,5 mil. Kč.

Další likvidační akce podporované z Operačního programu ŽP jsou schváleny a budou realizovány v letošním roce. Na lokalitě Stráž – Hamr se jedná se o likvidaci bývalé chemické úpravny ve Stráži a likvidaci areálu CDS a jámy č. 3 o předpokládaných nákladech přes 1,0 mld. Kč. V oblasti Mydlovary je připraven projekt "Dokončení sanace a rekultivace odkaliště KIV/E - Mydlovary" o předpokládaných nákladech 800 mil. Kč.

Velmi významnou událostí bylo nejen pro o. z. Těžba a úprava uranu ve Stráži pod Ralskem, ale i pro celý s. p. DIAMO, zahájení zkušebního provozu Neutralizační a dekontaminační stanice NDS 10, čímž byl dokončen a uveden do provozu celý komplex technologií pro sanaci ložiska Stráž.

Důležitým mezníkem byla zároveň i skutečnost, že vláda ČR schválila financování nákladů spojených s řešením důsledků po chemické těžbě uranu a související činnosti v oblasti Stráže pod Ralskem, a to s celkovou garancí 32 mld. Kč pro období 2012 – 2042. Z těchto prostředků budou, kromě sanace horninového prostředí, postupně realizovány likvidace nevyužitých objektů, technologií a vrtů.

Naopak poměrně obtížnou situaci zažíval v roce 2012 o. z. ODRA v Ostravě v souvislosti se situací, která vznikla při sanaci lagun Ostramo. Nové skutečnosti, tj. nadbilanční množství kalů, zhoršená kvalita a zvýšené množství kontaminovaných podzemních vod a také vznik výbušných plynů při prvních provozních zkouškách na technologii termické desorpce vyvolaly nutnost změny v postupu sanace. Sanační práce na lagunách Ostramo, kromě čištění vod a monitoringu složek životního prostředí, tak byly prakticky zastaveny. Zastaveny ale rozhodně nebyly přípravné práce na další pokračování akce a v průběhu roku 2012 připravil o. z. ODRA veškeré podklady pro další postup prací, včetně podkladů pro orgány státní správy. Věřím, že letošní rok přinese zásadní posun v přípravě a realizaci této sanace.

Při hodnocení roku 2012 nemohu nevzpomenout naší mezinárodní spolupráci a činnost Mezinárodního školicího střediska. Těžiště činnosti střediska spočívá především ve spolupráci s Mezinárodní agenturou pro atomovou energii ve Vídni, pro kterou jsou pořádány odborné kurzy a workshopy v rámci projektů technické

spolupráce. Do roku 2012 prošlo 22 kurzy celkem 159 posluchačů z patnácti zemí světa. Nově připravovaným projektem v oblasti profesního vzdělávání při průzkumu, těžbě a zpracování rud je projekt s Mongolskem. Praktická část kurzů je závislá na spolupráci střediska s odštěpnými závody. Zejména o. z. Dolní Rožínka vytváří prostor pro stáže účastníků kurzů v laboratořích, v oblasti radiačních metod a umožňuje fárání na dole Rožná, a to i přes velmi těžké provozní podmínky. Část kurzů probíhá také na o. z. TÚU. Chtěl bych tímto závodům poděkovat, neboť vysoká úroveň námi zajišťovaného vzdělávání je i jejich zásluha. Na mezinárodním poli má náš podnik i velmi dobrou spolupráci s Česko-německou průmyslovou obchodní komorou a jejím prostřednictví dochází k intenzivní výměně zkušeností se Spolkovou republikou Německo v oblasti sanací a rekultivací po těžbách.

V oblasti systému managementu organizace (SMO) za rok 2012 lze konstatovat, že SMO funguje, jak podle všech mezinárodních standardů, tak i požadavků našich a externích dozorových orgánů, zejména pak SÚJB a ČBÚ. Toto bylo potvrzeno interními i externími audity a kontrolami. Dokument „Strategie a politika jakosti DIAMO, s. p.“, který byl v roce 2006 schválen ředitelem s. p., nebylo v roce 2012 třeba měnit – nadále poskytuje dostatečný rámec pro stanovování cílů, vedoucích ke kvalitě řízení našeho podniku na všech jeho úrovních a se zaměřením na efektivní vynakládání finančních prostředků ze státního rozpočtu.

V roce 2012 nadále probíhala spolupráce s Českou společností pro jakost, o. s. (ČSJ). Zástupci našeho podniku reprezentovali s. p. DIAMO na konferenci SYMA 2012 v Praze, pořádané pro držitele certifikátů CSQ-CERT. Dne 1. června 2012 se konal 14. sjezd ČSJ, kde byl s. p. také zastoupen. Dále se zástupci s. p. DIAMO zúčastnili mezinárodní konference pořádané v rámci akce „Listopad – měsíc kvality“ v Praze. Slavnostního předávání ocenění ve Španělském sále na Pražském hradě v prosinci 2012 se zúčastnili také zástupci s. p. DIAMO. Předseda rady kvality zde udělením Pamětního listu ocenil s. p. DIAMO za dlouhodobou spolupráci a podporu aktivit Národní politiky kvality.

Ve státním podniku DIAMO proběhlo v roce 2012 celkem 129 vnějších kontrol. Tyto kontroly orgánů státní správy byly zaměřeny mimo jiné na oblast radiační ochrany, zajištění bezpečnosti práce a ochrany zdraví při práci, čerpání finančních prostředků či např. zajištění evidence jaderných materiálů. Z vyhodnocení tohoto nemalého počtu kontrol vyplynulo pouze 22 drobných pochybení, které však nebyly závažného charakteru a neohrozily chod s. p. DIAMO. Na základě výsledků kontrol tak mohu říci, že všechny činnosti s. p. DIAMO byly v uplynulém roce zajištěny v souladu s platnou legislativou.

Vážené dámy, vážení pánové, z výše uvedeného shrnutí je možné vidět, že státní podnik DIAMO se s rokem 2012 vypořádal se ctí. Svědčí o tom i řada významných návštěv, které na našem podniku proběhly. O fungování státního podniku DIAMO se během roku 2012 několikrát přesvědčil i ministr průmyslu a obchodu Martin Kuba při osobních návštěvách našich lokalit. Na jaře roku 2012 navštívil nejdříve lokalitu Mydlovary, kde se seznámil s problematikou a rozsahem sanací zajišťovaných na o. z. SUL a s výsledky sanačních prací financovaných z podpory fondů EU. Dále se pan ministr Kuba účastnil slavnostního ukončení prací na odstranění skládky nebezpečných odpadů v Pozďátkách. Tato akce se stala příkladem úspěšného čerpání prostředků z evropských fondů. V září pak navštívil pan ministr odštěpný závod Těžba a úprava uranu ve Stráži pod Ralskem u příležitosti zahájení zkušebního provozu Neutralizační a dekontaminační stanice NDS 10 a v říjnu pak o. z. GEAM, kde se zajímal o problematiku zajištění geologicko-průzkumných prací v průzkumném území Milasín – Bukov v souvislosti s ověřením vhodnosti horninového prostředí pro výstavbu podzemního zásobníku plynu.

Dovolte mi, abych na úplný závěr poděkoval za práci odvedenou v roce 2012 každému jednotlivému pracovníkovi státního podniku DIAMO, neboť každý z nich má podíl na dosažených výsledcích uplynulého roku. Přeji si, aby i další období bylo ve znamení vysokého pracovního nasazení a dobrých mezilidských vztahů.

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:	Zakládací listinou vydanou rozhodnutím č. 10/1988 ministra paliv a energetiky ČSSR, ze dne 23. 6. 1988
Základní kapitál:	3 984 305 tis. Kč. *(stav k 31. 12. 2012)*

B: 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**

C: Dozorčí rada:

(počet členů dozorčí rady byl stanoven na devět)

Předseda:	Ing. Zbyšek **SOCHOR**, Ph.D.
1. místopředseda:	Ing. Josef **KUBAS**
místopředseda	Vilém **VÁLEK**
Členové:	Ing. Luděk **JANOUŠEK**
	PaedDr. Ivo **STREJČEK**
	Prof. Ing. Vladimír **SLIVKA**, CSc., dr.h.c.
	František **NADYMÁČEK**
	Bohdan **ŠTĚPÁNEK**
	9. místo neobsazeno

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

Změny nebyly provedeny.

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 koncentrátu 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 Rožínka, 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 Rožínka, 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. Zahlazování 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 Pozďátky 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 Pozďátkách“.

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

2011 – současnost

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

Zahájení ražeb v rámci projektu výstavby zásobníku plynu Rožná.

Ukončení vymístění lagun Ostramo.

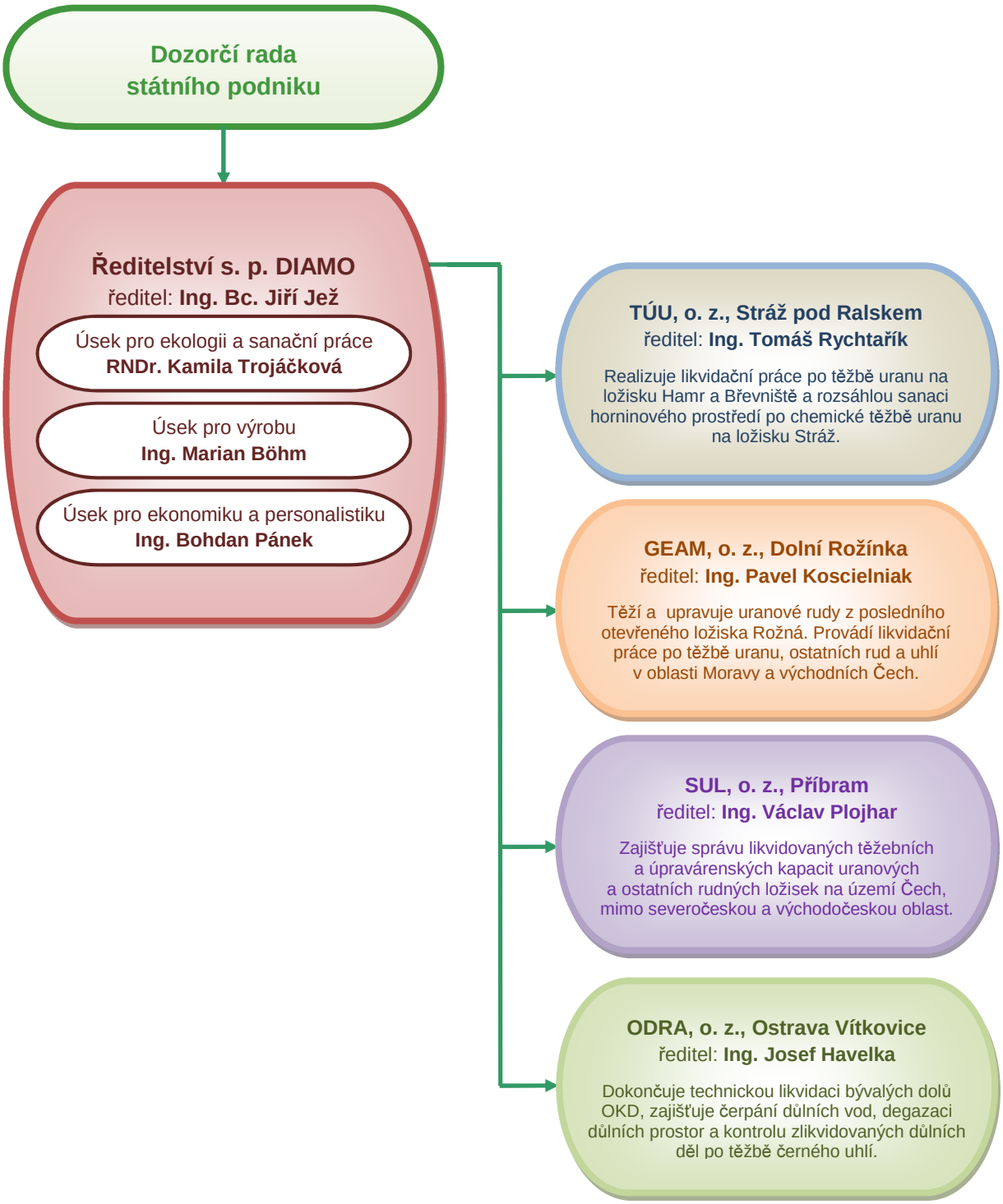
2012 – duben – Ukončení akce „Sanace území ohroženého skládkou nebezpečného odpadu v Pozďátkách“.

Dokončena výstavba technologie neutralizační a dekontaminační stanice NDS 10N a v červenci byla tato technologie uvedena do zkušebního provozu.

Pokračování GP prací na zásobníku plynu na o. z. GEAM Dolní Rožínka.

Ukončeny práce na „Likvidace areálu úpravny Příbram – Březové Hory, včetně sanace souvisejícího území“

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, Vlček, 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 Rožínka.

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 Pozďátkách.

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.

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 činností v oblasti Stráže pod Ralskem a způsob jejich financování pro období let 2012 až 2042.

č. 225, ze dne 23. května 2012

Stanovisko Ministerstva průmyslu a obchodu ke Kontrolnímu závěru Nejvyššího kontrolního úřadu z kontrolní akce č. 10/18 "Majetek státu, s nímž má právo hospodařit DIAMO, státní podnik.

č. 373, ze dne 23. května 2012

K Informaci o realizaci opatření k odstranění nedostatků uvedených v Kontrolním závěru Nejvyššího kontrolního úřadu z kontrolní akce č. 10/18 Majetek státu, s nímž má právo hospodařit DIAMO, státní podnik.

č. 548, ze dne 19. července 2012

Návrh dalšího postupu těžby uranu na ložisku Rožná v lokalitě Dolní Rožínka.

č. 807, ze dne 8. listopadu 2012

Bezúplatný převod nepotřebného majetku státu, k němuž má právo hospodařit DIAMO, státní podnik, Stráž pod Ralskem, do vlastnictví územně samosprávných celků podle ustanovení § 16 odst. 9 zákona č. 77/1997 Sb., o státním podniku, ve znění pozdějších předpisů

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. GEAM Dolní Rožínka

Hlavní objemy likvidačních prací tvoří čerpání a čištění kontaminovaných vod z likvidovaných dolů a areálů (Olší, Licoměřice, Pucov, Běstvina, Zlaté Hory, Oslavany, Jasan). Celkem bylo vyčištěno 5,5 mil. m^3 důlních a odpadních vod.

Pokračovala realizace akce „Sanace odkaliště K1 – I. etapa“. Byla zbudovaná „Čerpací stanice drenážních vod západ“ včetně technologie a následně provedena demolice staré čerpací stanice a úprava pláně. Dále bylo provedeno přetvarování tělesa odkaliště v ploše cca 1 ha. Jedná se o práce, které mají charakter technické rekultivace.

V lokalitě Zlaté Hory byla ukončena likvidace areálu Starého závodu a po provedené technické rekultivaci bylo pokračováno v biologické rekultivaci 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 provedena „Rekonstrukce oběhu vozů – rozvod tlakového vzduchu“, „Rekonstrukce řídícího systému ČS R1 a R7S“ a byla zpracována projektová dokumentace na „Zahušťovače Z6 a Z7“.

Práce prováděné zhotovitelem (Sdružení firem SMP CZ a. s. a Geosan Group a. s.) na akci „Sanace území ohroženého skládkou nebezpečného odpadu v Pozďátkách“ byly ukončeny dne 12. 4. 2012 závěrečným kontrolním dnem. Financování díla z OPŽP (fond EU) bylo v průběhu III. čtvrtletí uzavřeno a vypořádáno. V současné době jsou prováděny pouze udržovací činnosti financované ze SR – pěstební péče a monitoring následné přirozené atenuace.

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 421,3 m průzkumných překopů a chodby, celkem od zahájení akce 1 062,2 m, dále bylo navrtáno 410 m dlouhých bočních vrtů, celkem od zahájení akce 720 m.

o. z. TÚU Stráž pod Ralskem

V průběhu roku 2012 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 vtláčení zbytkových technologických roztoků, provoz chemických stanic, provoz navazujících technologií (Stanice likvidace kyselých roztoků I, neutralizačních a dekontaminačních stanic NDS 6, NDS 10 a NDS ML), výrobu kamence, produkci kalů a jejich ukládání, zajištění provozu hydrobarier. Celkem bylo čerpáno 2685 tis. m^3 zbytkových technologických roztoků z cenomanské zvodně a 2465 tis. m^3 zbytkových technologických roztoků z turonské zvodně a produkováno 259 304 m^3 neutralizačních kalů, které byly využity na odkališti pro budování těsnící 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 23 526 tun materiálů z hornické činnosti. V roce 2012 byla dokončena výstavba technologie neutralizační a dekontaminační stanice NDS 10N a v červenci byla tato technologie uvedena do zkušebního provozu. Celkem bylo vyvedeno 115 827,7 tun kontaminantů z cenomanu a 1 699 tun kontaminantů z turonu.

Na již neprovozovaných a převážně opuštěných areálech Dolu Hamr I byly prováděny činnosti, spojené se zabezpečením a zajištěním objektů a technologií v bezpečném, okolí neohrožujícím stavu a jejich ostraha. Byla

provedena likvidace DK I a realizovány drobnější likvidační práce (např. likvidace Haly č. 5 na DCHT atd.). Bylo vyvedeno 437 449 m^3 kontaminovaných vod z rudného plata DH I a odvalů DH I a DK I a zlikvidováno

celkem 200 geologicko-průzkumných hydrogeologických, technických a technologických vrtů.

Investiční akce, především dokončení výstavby Neutralizační a dekontaminační stanice NDS 10N, Konečné řešení odkaliště, Rekonstrukce stáčírny chemikálií, rekonstrukce řídicího systému SLKR I, probíhaly v průběhu roku 2012 plynule.

o. z. SUL Příbram

Hlavní pozornost byla v roce 2012 věnována realizaci odstranění objektů bývalé úpravny na Březových Horách v Příbrami včetně sanace souvisejícího území.

Na lokalitě Mydlovary pokračovaly práce na zhotovení výplňových vrstev na kalojemech KIV/E a KIV/C2 s cílem umožňující podat další žádost o financování jejich úplného dokončení z operačního programu ŽP. V roce 2012 bylo na této lokalitě zapracováno 518 tis. tun sanačních a rekultivačních materiálů.

V rámci zpracování důlních vod bylo v roce 2012 zpracováno a řízeně vypuštěno do veřejných vodotečí 7,229 mil. m^3 důlních vod. Zpracování důlních vod pokračovalo ve stejném režimu jako v roce 2011. V únoru 2012 bylo vyvezeno 442 t. zvodnělých kalů ze sedimentační nádrže Krahulov, která slouží k odstranění železitých, vápenatých a hořečnatých solí z důlních vod, vytékajících z ložiska bývalých železnorudných dolů v Nučicích.

Z likvidačních prací bylo dokončeno odstranění staveb po hornické činnosti v areálu šachty č. 2 v Zadním Chodově, objektu DP v Příbrami, likvidace jámy č. 12 a 6 v Horním Slavkově, Šurfu č. 60 ve Vítkově.

V roce 2012 byla dokončena akce z Operačního programu Životní prostředí „Komplexní analýza rizik areálu a odkališť s. p. DIAMO u Mydlovar včetně širšího okolí“ a zahájeny akce:

- Sanace území bývalého důlně-úpravárenského závodu a okolí Příbram, Březové Hory – I. etapa
- Analýza rizik areálu po hlubinné těžbě uranu – Bytíz
- Doprůzkum znečištění horninového prostředí a podzemní vody území ve správě s. p. DIAMO – o. z. SUL Příbram, bývalého důlně-úpravárenského závodu Kaňk- Kutná Hora a blízkého okolí.

Stěžejními investičními stavbami v roce 2012 bylo zateplení budovy Archívu, úprava rozvodů pitné vody na ČDV Okrouhlá Radou, vybudování nového čerpacího místa v ANDV Mydlovary a uvedení do trvalého provozu obchvatové komunikace Olešník.

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 6,8 mil. m^3 důlních vod. Zároveň byla zajišťována výplata sociálně zdravotních náhrad. Pozitivně se na ekonomice odštěpného závodu podílely výnosy z prodejů 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, Paskov, Pokrok a Heřmanice. 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 bylo zhotovitelem k 14. 12. 2011 zpracováno a na palivo již přepracováno plánované množství kalů v objemu 200 679 tun. Po zpracování tohoto množství byl v lagunách R1 až R3 dokumentován nadbilanční obsah sludge v množství cca 80 000 tun, jejichž odstranění bude předmětem nové veřejné zakázky.

Dalšími „novými skutečnostmi“, které byly v průběhu sanačních prací zjištěny a budou taktéž řešeny novými zakázkami, je uvolňováním velkého množství špatně zkondenzovatelných uhlovodíků a plynného vodíku při procesu termické desorpce kontaminovaných zemin z areálu lagun a výskyt silně kontaminovaných vod tzv. solanek vně podzemní těsnící stěny.

V rámci akce Havarijní nápravná opatření – Dodatek č. 2 (HNO2) byl od 1. 4. 2012 zahájen trvalý provoz tohoto vodního díla. Od začátku zkušebního provozu HNO2 do konce roku 2012 bylo z drenážního systému získáno 2 288 litrů ropných látek a bylo vyčerpáno, přečištěno a zpětně zasáknuto 177 522 m^3 podzemní vody.

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 2012, včetně jejich příloh a dodatků, byly beze zbytku splněny.

Vzhledem ke skutečnosti, že platnost obou výše uvedených podnikových kolektivních smluv měla skončit koncem roku 2012, resp. dnem předcházejícím prvnímu dni účinnosti nové smlouvy, nejdéle však dnem 31. března 2013, bylo smluvními stranami v listopadu 2012 zahájeno kolektivní vyjednávání o prodloužení platnosti obou podnikových kolektivních smluv. Následně se pak dne 27. listopadu 2012 uskutečnila první a opět, tak jako i v předcházejícím roce, jediná a znovu oddělená kola tohoto kolektivního vyjednávání. Kolektivní vyjednání o předmětných dodatcích obou podnikových kolektivních smluv bylo pak úspěšně ukončeno jejich podpisem zástupci smluvních stran dne 20. prosince 2012.

Těmito dodatky tak byla, a to poprvé v historii kolektivního vyjednávání ve státním podniku DIAMO, včetně jeho právních předchůdců, s účinností od 1. ledna 2013, prodloužena jednorázově platnost obou podnikových kolektivních smluv (v návaznosti na dohodnutou dobu platnosti Kolektivní smlouvy vyššího stupně na roky 2013 až 2017) o dalších pět let, tj. až do konce roku 2017, resp. do dne předcházejícího prvnímu dni účinnosti nové smlouvy, nejdéle však do 31. března 2018, opět však vyjma ustanovení upravujících mzdové tarify, termíny výplaty mzdy a mzdový vývoj, jejichž platnost byla, vzhledem k charakteru jejich předmětu úpravy, tak jako i v předchozích letech, sjednána prakticky pouze na jeden rok.

Výcvik zaměstnanců

Výcvik zaměstnanců ve státním podniku DIAMO je s platností pro celý státní podnik upraven a řízen dokumentem systému managementu organizace (SMO) a dále rozpracován v systémových pracovních postupech (SPP) jeho jednotlivých vnitřních organizačních jednotek (VOJ: odštěpných závodů a ředitelství státního podniku).

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. Plány výcviku zaměstnanců státního podniku byly v roce 2012 ve všech jeho VOJ splněny. Z hodnocení, které zpracovaly jednotlivé odštěpné závody k dokumentu „Vyhodnocení přezkoumání SMO vedením s. p. za rok 2012“, vyplývá, že úroveň výcvikových akcí byla dobrá, neboť byly využívány pouze osvědčené vzdělávací agentury, které zajišťují lektory na vysoké odborné úrovni i dobrou úroveň vedlejších služeb.

Celkové náklady na výcvik zaměstnanců ve státním podniku DIAMO v roce 2012 činily 3 857 tis. Kč. V roce 2012 došlo oproti roku 2011 k určitému snížení celkových nákladů na výcvik při současném nepatrném zvýšení počtu výcvikových akcí. Tyto údaje jen potvrzují trend z posledních let, že náklady na jednotlivé výcvikové akce se v důsledku zvyšující se nabídky na trhu vzdělávání snižují. Zároveň se oproti předchozímu roku nepatrně snížil i celkový počet účastníků výcvikových akcí.

V roce 2012 též ve státním podniku pokračovaly výcvikové kurzy v rámci „Operačního programu lidské zdroje a zaměstnanost“ financované z Evropského sociálního fondu v ČR a státního rozpočtu, jichž se zúčastnili zaměstnanci všech VOJ. Toto manažerské vzdělávání bude ukončeno v roce 2013.

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.

Poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím

Státní podnik DIAMO má povinnost poskytovat informace veřejnosti dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím. V roce 2012 zaznamenal s. p. dvě žádosti o poskytnutí informací ve smyslu tohoto zákona.

počet podaných žádostí o informace / počet vydaných rozhodnutí o odmítnutí žádosti	2 / 0
počet podaných odvolání proti rozhodnutí	0
počet stížností podaných podle § 16a	0
další informace vztahující se k uplatňování tohoto zákona	-

ZH Bohemia spol. s r.o.
auditorská, účetní a poradenská firma, číslo oprávnění 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. 2012

ve státním podniku

DIAMO

Liberec, květen 2013

Rozdělovník:

Výtisk č. 1 až 7: DIAMO, státní podnik
Výtisk č. 8: ZH Bohemia, spol. s r.o.

Podnik, u něhož byl proveden audit roční účetní závěrky za rok 2012:

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. 2012 – 31. 12. 2012**

Ověření provedli:

auditorská firma:	ZH Bohemia, spol. s r.o. Na Rybníčku 387/6 Liberec	č. oprávnění: 91
auditoři:	Ing. Marie Kovářová Ing. Jan Jindřich Ing. Eva Fialková	č. oprávnění: 1535 č. oprávnění: 1133 č. oprávnění: 2188
asistent:	Ing. Markéta Benešová Bc. Matěj Eliáš	

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Zpráva o účetní závěrce

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky státního podniku DIAMO, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2012, výkazu zisku a ztráty za období končící 31. 12. 2012 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých významných účetních metod tohoto státního podniku za rok 2012. 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.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv státního podniku DIAMO k 31. 12. 2012 a nákladů a výnosů a výsledku hospodaření za rok končící 31. 12. 2012 v souladu s českými účetními předpisy.

Zpráva o výroční zprávě

Ověřili jsme též soulad výroční zprávy státního podniku DIAMO k 31. 12. 2012 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. 2012 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

V Liberci 30. 5. 2013

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

Ing. Marie Kovářová
auditor - oprávnění 1535

Ostatní zjištění

1) Základní kapitál a rezervní fond

Ukazatel (v tis. Kč)	31. 12. 2011	1. 1. 2012	31. 12. 2012
Základní kapitál	4.070.966	4.070.966	3.984.305
Zákonný rezervní fond	417.101	417.101	100.000

Základní kapitál státního podniku DIAMO zapsaný v obchodním rejstříku činí 4.070.966 tis. Kč. Ke konci ověřovaného účetního období vykázal státní podnik základní kapitál ve výši 3.984.305 tis. Kč. Rozdíl proti počátku účetního období ve výši 86.661 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 2012.

Zákonný rezervní fond byl čerpán na základě projednání v Dozorčí radě na částečnou úhradu neuhrazené ztráty minulých let ve výši 317.101 tis. Kč.

2) Informace o dotacích

Celková výše dotací ze SR pro rok 2012 byla ve výši 3.913.619 tis. Kč.

Skutečné plnění dotace za rok 2012 (v tis. Kč):	
Neinvestiční dotace (likv., sanač. a rekult. práce, soc. opatření)	571.215
Sociální opatření dle zákona č. 154/2002 Sb.	897.891
Investiční dotace	49.000
Ekologická dotace	14.000
Správa skládek	7.500
Spolufinancování OP ŽP – investice	1.299
Spolufinancování OP ŽP – sanační a rekultivační práce	3.430
CELKEM DOTACE MPO	**1.544.335**
Financování OP ŽP – investice	11.808
Financování OP ŽP – sanační a rekultivační práce	22.176
CELKEM DOTACE MINISTERSTVA ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ	**33.984**
DOTACE MK	**400**
Sanace ekologických škod a následná rekultivace lagun Ostramo	151.199
Likvidace ekologické zátěže po CHT uranu – Stráž pod Ralskem	471.333
Výnosy privatizace	1.712.368
CELKEM DOTACE MF	**2.334.900**

Na neinvestiční dotaci v souvislosti s útlumem vyčerpal státní podnik DIAMO finanční prostředky v celkové výši 571.215 tis. Kč, skutečné věcné plnění za rok 2012 činilo 571.215 tis. Kč.

Na neinvestiční dotaci - sociální opatření dle zákona č. 154/2002 Sb. vyčerpal státní podnik DIAMO finanční prostředky v celkové výši 897.891 tis. Kč, skutečné věcné plnění za rok 2012 činilo rovněž 897.891 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 2012 pak činilo rovněž 14.000 tis. Kč.

Na dotace na správu skládek vyčerpal státní podnik DIAMO finanční prostředky v celkové výši 7.500 tis. Kč, skutečné věcné plnění za rok 2012 pak činilo 7.500 tis. Kč.

Na investiční dotace byl přidělen limit finančních prostředků v celkové výši 49.000 tis. Kč, skutečné věcné plnění za rok 2012 bylo v téže výši 49.000 tis. Kč.

Programy OP ŽP byly financovány Ministerstvem průmyslu a obchodu ve výši 3.430 tis. Kč na neinvestiční práce a Ministerstvem životního prostředí ve výši 22.176 tis. Kč na neinvestiční práce. Program OP ŽP investiční práce – analýza rizik byly financovány Ministerstvem průmyslu a obchodu ve výši 1.299 tis. Kč a Ministerstvem životního prostředí ve výši 11.808 tis. Kč.

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 151.199 tis. Kč.

Na likvidaci ekologické zátěže po chemické těžbě uranu ve Stráži pod Ralskem vyčerpal státní podnik DIAMO finanční prostředky ve výši 471.333 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 1.712.368 tis. Kč.

Pro zajištění nutných prací v rámci útlumu hornictví byl limit stanovený MPO doplněn financováním z výnosů ZNHČ. Výnosy ZNHČ byly použity v celkové výši 250.788 tis. Kč, z toho na ZNHČ uranového průmyslu 104.665 tis. Kč, na ZNHČ rudného hornictví 1.624 tis. Kč, na ZNHČ uhelného hornictví 59.738 tis. Kč, na investice 34.114 tis. Kč, na sociální opatření, penzijní připojištění a tvorbu FKSP 41.547 tis. Kč a na skládku Pozďátky 9.100 tis. Kč.

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 31.12.2012 je totožný s výše uvedeným rozhodnutím ministra průmyslu a obchodu.

Auditor nezjistil žádné rozdíly.

4) Poskytování darů

Státní podnik DIAMO za rok 2012 neposkytl žádné dary v rámci sponzorské činnosti.

Podle Usnesení vlády č. 807 ze dne 8. listopadu 2012 došlo k bezúplatným převodům nepotřebného majetku státu do vlastnictví územně samosprávných celků v celkové hodnotě Kč 130.518,--. Převod byl realizován na základě darovacích smluv.

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 30 května 2013

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

Ing. Marie Kovářová
auditor – č. oprávnění 1535
jednatel ZH Bohemia, spol. s r.o.

PŘÍLOHA K ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

státního podniku DIAMO

sestavené ke dni 31. 12. 2012

Zpracoval: **Ing. František Heřmánek** vedoucí odboru informační soustavy	Datum: 30. 05. 2013	Podpis:

Schválil: **Ing. Bohdan Pánek** 3. zástupce ředitele s. p.	Datum: 30. 05. 2013	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 Zásoby 29
2.1.2 Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek 30
2.1.3 Reprodukční pořizovací cena 30
2.1.4 Druhy vedlejších pořizovacích nákladů 30
2.1.5 Odložená daň 30
2.2 PŘEPOČET MAJETKU A ZÁVAZKŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU 30
2.2.1 Majetek a závazky v průběhu účetního období 30
2.2.2 Majetek a závazky ke dni sestavení účetní závěrky 30
2.3 ZPŮSOB SESTAVENÍ ODPISOVÉHO PLÁNU 31
2.4 OPRAVNÉ POLOŽKY 31
2.5 TECHNIKY ÚČTOVÁNÍ 31

3 DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY 32

3.1 BANKOVNÍ ÚVĚRY A DOTACE 32
3.2 HMOTNÝ A NEHMOTNÝ MAJETEK 32
3.2.1 Rozpis hlavní skupiny (třídy) samostatných movitých věcí a souborů movitých věcí s ohledem na charakter a předmět činnosti. 32
3.2.2 Dlouhodobý nehmotný majetek 32
3.2.3 Přehled přírůstků a úbytků dlouhodobého hmotného majetku 33
3.2.4 Finanční pronájmy 33
3.2.5 Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze 34
3.2.6 Najatý majetek 34
3.2.7 Zatížení majetku věcným břemenem 34
3.2.8 Dlouhodobý finanční majetek (cenné papíry) 34
3.2.9 Ostatní finanční náklady 34
3.3 POHLEDÁVKY 34
3.4 ZÁVAZKY 34
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 35
3.5 ZÁKONNÉ A OSTATNÍ REZERVY 35
3.5.1 Rezervy zákonné 35
3.5.2 Rezervy ostatní 35
3.6 NEJVÝZNAMNĚJŠÍ VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI, ROZVRŽENÉ PODLE HLAVNÍCH ČINNOSTÍ PODNIKU 36
3.7 ZVÍŘATA VYKAZOVANÁ JAKO ZÁSOBY 36

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 37

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 37

4.1.1 Základní kapitál – účty 411 + 419 37

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 38

4.2.1.1 Ministerstvo průmyslu a obchodu České republiky (MPO) 38

4.2.1.2 Ministerstvo financí České republiky (MF) 39

4.2.1.3 Ministerstvo životního prostředí České republiky (MŽP) 39

4.2.1.4 Ministerstvo kultury České republiky (MK) 39

4.3 STAV URČENÉHO MAJETKU, RESP. DŮVODY JEHO EVENT. ZMĚN RELEVANTNÍMI DOKUMENTY 41

4.4 POSKYTOVÁNÍ DARŮ/SPONZORSKÁ ČINNOST VE VAZBĚ NA § 16 ODST. 6 A 9 ZÁKONA Č. 77/1997 SB., O STÁTNÍM PODNIKU 41

4.5 ÚROVEŇ VNITŘNÍCH KONTROLNÍCH SYSTÉMŮ ÚČETNÍ JEDNOTKY 41

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**

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

1.	Ing. Zbyšek **Sochor**, PhD**.** – předseda
2.	Ing. Josef **Kubas** – 1. místopředseda
3.	Vilém **Válek** – místopředseda
4.	Ing. Luděk **Janoušek**
5.	PaedDr. Ivo **Strejček**
6.	Prof. Ing. Vladimír **Slivka**, CSc., dr.h.c.
7.	František **Nadymáček**
8.	Bohdan **Štěpánek**
9.	neobsazeno

Změny ve složení dozorčí rady uskutečněné v roce 2012

- 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.
- Rozhodnutím ministra průmyslu a obchodu ze dne 19. září 2012 byl za člena DR jmenován prof. Ing. Vladimír Slivka, CSc., dr.h.c.
- Jedno místo v DR určené pro členy jmenované zakladatelem zůstává neobsazeno.

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: **Sídlo:**	**DIAMO, státní podnik** 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

d r u h	rok 2011	rok 2012
Průměrný přepočtený stav zaměstnanců *z toho řídících pracovníků*	2 724 20	2 732 20
Vynaložené mzdové náklady z toho řídící pracovníci	906 138 tis. Kč 24 926 tis. Kč	934 266 tis. Kč 25 370 tis. Kč
Náklady na sociální, zdravotní pojištění *z toho řídící pracovníci*	303 976 tis. Kč 8 520 tis. Kč	313 634 tis. Kč 8 490 tis. Kč
Sociální náklady *z toho řídící pracovníci*	57 154 tis. Kč 367 tis. Kč	55 747 tis. Kč 370 tis. Kč
Odměny dozorčí radě	629 tis. Kč	618 tis. Kč
Ostatní plnění – statutární orgán	151 tis. Kč	170 tis. Kč

Náklady na odměny statutárnímu auditorovi	rok 2011	rok 2012
povinný audit	760 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 odložený daňový závazek (ovlivněno především účetní hodnotou dlouhodobého majetku, která je vyšší než hodnota tohoto majetku pro daňové účely).

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).

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	2011	2012
ŘSP	k pohledávkám	884	884
GEAM	k pohledávkám	2 010	4 115
	k DHM	8 629	10 142
	k materiálu	2 816	1 432
TÚU	k pohledávkám	5 468	8 676
	k materiálu	483	34
SUL	k pohledávkám	203	203
	k DHM	2 510	2 318
	k materiálu	1 619	1 615
ODRA	k pohledávkám	434	260
Celkem		**25 056**	**29 679**
z toho OP k pohledávkám		*8 999*	*14 138*
ke krátkodobým pohledávkám (účetní OP)		6 985	12 266
na pohledávky v insolvenčním řízení		1 049	1 284
zákonné do výše 20% k pohledávkám		32	30
zákonné do výše 33% k pohledávkám		517	212
zákonné do výše 50% k pohledávkám		28	25
zákonné do výše 66% k pohledávkám		93	24
zákonné do výše 80% k pohledávkám		168	45
zákonné do výše 100% k pohledávkám		127	252

2.5 Techniky účtování

Pro vedení účetní evidence je v rámci státního podniku používán jednotný informační systém „SAP“.

3 Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

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

	2011	2012
a) bankovní úvěry	152 000	135 000
b) poskytnuté dotace		
neinvestiční dotace	3 385 920	3 070 534
z toho kulturní památky	400	*400*
investiční dotace	1 593 908	843 085

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.

	2011	2012
Samostatné movité věci		
pořizovací cena	3 029 761	2 961 688
oprávky	2 852 394	2 831 021

3.2.2 Dlouhodobý nehmotný majetek

	2011	2012
pořizovací cena	57 065	51 574
oprávky	36 774	33 541

3.2.3 Přehled přírůstků a úbytků dlouhodobého hmotného majetku

		2011	2012
A.	***Stavby*** *(účet 021)*		
	pořizovací hodnota na počátku období	5 745 742	5 636 719
	zůstatková hodnota na počátku období	2 023 051	1 855 289
	přírůstky	16 590	70 226
	úbytky	- 123 613	- 271 599
	pořizovací hodnota na konci období	5 636 719	5 435 346
	oprávky	3 781 430	3 731 448
	zůstatková hodnota na konci období	1 855 289	1 703 898
B.	***Sam. mov. věci a soub. mov. věcí*** *(účet 022)*		
	pořizovací hodnota na počátku období	3 076 734	3 029 761
	zůstatková hodnota na počátku období	229 829	177 367
	přírůstky	28 172	17 804
	úbytky	- 75 145	- 85 877
	pořizovací hodnota na konci období	3 029 761	2 961 688
	oprávky	2 852 394	2 831 021
	zůstatková hodnota na konci období	177 367	130 667
C.	***Pozemky*** *(účet 031)*		
	pořizovací hodnota na počátku období	317 962	319 564
	přírůstky	3 911	7 826
	úbytky	- 2 309	- 3 893
	pořizovací hodnota na konci období	319 564	323 497
D.	***Ostatní DNM*** *(účet 019)*		
	pořizovací hodnota	15 121	14 268
	rozpis jednotlivých položek:		
	odkaliště - studie, posudky, měření	299	299
	rekonstrukce linky výroby koncentrátu	0	0
	projekt rekultivace povrchu vyluhov. polí	298	298
	využití odkaliště pro zahlaz. hor. činnosti	7	7
	dokumentace – oprava nákl. automobilů	159	159
	analýza rizik	2 884	3 253
	emisní povolenky	11 474	10 252
	oprávky	1 392	1 877
	zůstatková hodnota	13 729	12 391

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

3.2.4 Finanční pronájmy

		2011	2012
1.	součet splátek nájemného za celou dobu předpokládaného pronájmu	8 288	13 520
2.	skutečně uhrazené splátky nájemného ke dni účetní závěrky	5 729	9 809
3.	rozpis částky budoucích plateb (1-2) dle doby splatnosti	2 559	3 711
	z toho:		
	splatné do jednoho roku	564	901
	splatné po jednom roce	1 995	2 810

3.2.5 Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze

	2011	2012
DHM v operativní evidenci	234 714	237 082
DNM v operativní evidenci	22 225	23 771
OOPP v operativní evidenci	8 697	9 235
Investice pořízené z dotací	6 767 244	7 890 444
Materiál CO	75	46

3.2.6 Najatý majetek

	2011	2012
Leasing	8 288	13 520
Ostatní DM	1 969	1 916
Zapůjčený majetek	589	563

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

3.2.7 Zatížení majetku věcným břemenem

	2011	2012
s. p. DIAMO je povinným *(účet 783 110)*	14 103	14 856
s. p. DIAMO je oprávněným *(účet 783 120)*	1 523	1 788

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)

	2011	2012
Souhrnná výše po lhůtě splatnosti	18 690	36 644
z toho více jak 90 dní	9 418	21 594

3.4 Závazky (údaje v tis. Kč)

	2011	2012
Souhrnná výše po lhůtě splatnosti	7 070	513
z toho více jak 90 dní	369	0

Jiné pohledávky ř. **057** Rozvahy / Stát – daňové závazky a dotace ř. **109** Rozvahy (společně):

Rozvahově vykazované hodnoty jsou ovlivněny zejména zúčtováním nezpochybnitelného nároku na dotaci na základě usnesení vlády č. 34 ze dne 11. ledna 2012.

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

druh závazku	2012
pojistné na soc. zabezpečení a státní politiku zaměstnanosti	23 328
pojistné na všeobecné zdravotní pojištění	10 134
daň z příjmů ze závislé činnosti a funkčních požitků	12 983
daň vybíraná srážkou podle zvláštní sazby	39
daň ze zemního plynu	45
daň z elektřiny	62
dotace ze SR	0
dotace ostatní *(účet 347 mimo emisní povolenky)*	2 937 543

Vysvětlivky:

- 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	7 818	1 150	3 934	5 034
rezervy ostatní				
vypořádání důlních škod	1 534	0	16	1 518
CELKEM	**9 352**	**1 150**	**3 950**	**6 552**

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	2011	2012
Sociální program *(zdroj – **dotace**)*	1 101 645	944 407
Sanační a rekultivační práce (*zdroj – **dotace***)	1 887 580	1 565 046
Likvidační práce (*zdroj – **dotace***)	395 695	561 083
Uranové rudy + U-koncentrát	765 852	722 522
Rozpouštění oceňovacích rozdílů k nabytému majetku	107 571	107 571
Investice ve vlastní režii (*aktivace*)	80 883	63 146
Výroba a rozvod tepla	43 686	42 268

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

	2011	2012
Hlídací psi – počet 7	7	7
Kapři – násada	2	0

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. 2012		**3 984 305**
Zapsaný základní kapitál v obchodním rejstříku a zakládací listině /*		**4 087 864**
Rozdíl		***- 103 559***
z toho:	*změny základního kapitálu v roce 2011*	- 16 898
z toho:	*změny základního kapitálu v roce 2012*	- 86 661

/* 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
	C E L K E M	**- 16 898**

Vysvětlivky: (+) přírůstek (-) úbytek

Změny základního kapitálu v roce 2012:

o. z.	Popis změn základního kapitálu	tis. Kč
GEAM	bezúplatný převod pozemků na PF	- 20
TÚU	ZC likvidovaného DHM	- 54 764
	převod práva hospodaření	- 605
SUL	ZC likvidovaného DHM	- 4 468
	bezúplatný převod na základě souhlas. prohlášení	- 33
	bezúplatný převod pozemků z PF na DIAMO	+ 15
ODRA	ZC likvidovaného DHM	- 26 202
	ztrátový prodej DHM	- 584
	C E L K E M	**- 86 661**

Vysvětlivky: (+) přírůstek (-) úbytek

4.1.2 Rezervní fond – účet 421

Položka	Bilanční předvaha	Zakládací listina /*
zákonný rezervní fond k 1. 1. 2012	417 101 tis. Kč	
- čerpání (úhrada ztráty min. období)	- 317 101 tis. Kč	
zákonný rezervní fond k 31. 12. 2012	100 000 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 v návaznosti na § 19 zákona č. 77/1997 Sb., o státním podniku je určen ke krytí ztrát a rizik, k financování výkyvu hospodaření a základního přídělu do FKSP u podniků, které nemají dostatek zisku nebo vykazují ztrátu. Na základě projednání v Dozorčí radě byla část rezervního fondu použita ke snížení neuhrazené ztráty minulých let.

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 2012 a při zúčtování dotací poskytnutých územním samosprávným celkům z rozpočtu kapitoly MPO ČR v roce 2012, provedl s. p. DIAMO, Stráž pod Ralskem zúčtování a vypořádání investičních a neinvestičních dotací poskytnutých ze státního rozpočtu.

Celkem v roce 2012 byly použity ve s. p. DIAMO dotace výši 3 913 619 471 Kč.

Dotace s. p. DIAMO poskytly:

- Ministerstvo průmyslu a obchodu – zahlazování následků hornické činnosti (dále jen ZNHČ)
- Ministerstvo financí
  - Sanace ekologických škod a následná rekultivace lagun Ostramo
  - Likvidace ekologické zátěže po chemické těžbě uranu ve Stráži pod Ralskem
  - Výnosy privatizace
- Ministerstvo životního prostředí – financování programů v rámci operačního programu Životní prostředí (dále jen OPŽP)
- Ministerstvo kultury – obnova kulturních památek

4.2.1 Rozdělení dotací

4.2.1.1 Ministerstvo průmyslu a obchodu České republiky (MPO)

NEINVESTIČNÍ DOTACE

Dotace na útlum (likvidační práce, sanační a rekultivační práce, sociální opatření dle UV č. 429/1993 a č. 1128/2003), vyčerpal s. p. v celkové výši 571 215 000 Kč.

Dotace na sociální opatření dle zákona č. 154/2002 Sb. vyčerpal s. p. ve výši 897 891 000 Kč.

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

Dotace na správu skládek vyčerpal s. p. v plné výši přiděleného limitu tj. 7 500 000 Kč.

INVESTIČNÍ DOTACE

Dotace na reprodukci majetku (investice) vyčerpal s. p. v celkové výši 49 000 000 Kč.

REALIZACE OSTATNÍCH EKOLOGICKÝCH AKCÍ

Spoluúčast státního rozpočtu na krytí nákladů spojených s financováním projektů z OPŽP (kofinancování) byly vyčerpány v plné výši přiděleného limitu 4 729 466 Kč.

4.2.1.2 Ministerstvo financí České republiky (MF)

Na základě smlouvy o úhradě nákladů vynaložených na vypořádání ekologických závazků vzniklých před privatizací, vyčerpal s. p. v roce 2012 na havarijní nápravná opatření na sanaci lagun Ostramo finanční prostředky v celkové výši 151 198 849 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 (dále jen UV) č. 621/2005 (nově aktualizované – v částkách UV č. 1584/2009) vyčerpal s. p. v roce 2012 finanční prostředky v celkové výši 471 332 834 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. 34/2012 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. finanční prostředky ve výši 1 712 367 890 Kč.

4.2.1.3 Ministerstvo životního prostředí České republiky (MŽP)

Poskytnuté dotace z OPŽP na úhradu nákladů na likvidaci staré ekologické zátěže byly vyčerpány v plné výši uvolněného limitu 33 984 432 Kč.

4.2.1.4 Ministerstvo kultury České republiky (MK)

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

.

Celkový přehled čerpání finančních dotačních prostředků k 31. prosinci 2012
v rámci útlumu hornictví ve správě s. p. DIAMO, Stráž pod Ralskem

Druh dotace	Dotace v Kč
1. Neinvestiční dotace	
1.1. Likvidační práce	333 983 760
1.2. Sanační a rekultivační práce	190 715 240
1.3. Sociální opatření. dle UV č. 429/93 a UV č. 1128/03	46 516 000
Neinvestiční dotace celkem	**571 215 000**
2. Sociální opatření	
2.1. Sociální opatření dle zákona č. 154/2002 Sb.	897 891 000
Sociální opatření celkem	**897 891 000**
3. Investiční dotace	
3.1. Podpora řešení důsledků útlumu těžebního průmyslu - podprogram 222D113	876 000
3.2. Podpora zahlazování následků hornické činnosti - podprogram 122D112	48 124 000
Investiční dotace celkem	**49 000 000**
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	6 500 000
5.2 Sanační práce provozní - skládka Pozďátky	1 000 000
Správa skládek celkem	**7 500 000**
6. Kofinancování programů OP ŽP (10%) včetně nezpůsobilých nákladů	
6.1. Analýzy rizik - investiční práce	1 298 814
6.2. Sanační a rekultivační práce - neinvestiční práce	3 430 652
Kofinancování programů OP ŽP celkem	**4 729 466**
Celkem dotace z Ministerstva průmyslu a obchodu	**1 544 335 466**
7. Ministerstvo financí ČR	
7.1. Sanace ekologických škod a následná rekultivace lagun Ostramo	151 198 849
7.2. Likvidace ekologické zátěže po chemické těžbě uranu ve Stráži p. Ralskem	471 332 834
7.3. Výnosy privatizace	1 712 367 890
Celkem dotace z Ministerstva financí	**2 334 899 573**
8. Financování programů OP ŽP (90%)	
8.1. Analýzy rizik - investiční práce	11 808 152
8.2. Sanační a rekultivační práce - neinvestiční práce	22 176 280
Financování programů OP ŽP celkem	33 984 432
Celkem dotace z Ministerstva životního prostředí	**33 984 432**
9. Kulturní památky	
9.1 Obnova kulturních památek	400 000
Celkem dotace z Ministerstva kultury	**400 000**
CELKEM DOTACE	**3 913 619 471**

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. 2012, v celkové hodnotě 1 657 407 tis. Kč, 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 2012 neposkytl žádné dary v rámci sponzorské činnosti.

Převody majetku na základě darovacích smluv v roce 2012

Na základě usnesení vlády ČR:

č. 807, ze dne 8. listopadu 2012,

v návaznosti na § 16 odst. 9) zákona č. 77/1997 Sb., o státním podniku, ve znění pozdějších předpisů, došlo formou darovacích smluv k bezúplatným převodům nepotřebného majetku státu do vlastnictví územně samosprávných celků v celkové hodnotě 130 518,- Kč (jedná se o účetní zůstatkovou hodnotu majetku, která byla zúčtována na vrub účtu 543 – dary).

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, řídící 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.

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

ROZVAHA
v plném rozsahu

ke dni 31.12.2012

(v celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2012	12	00002739

Obchodní firma a sídlo účetní jednotky

DIAMO s.p.

Máchova 201
471 27 Stráž pod Ralskem

Označení	AKTIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období			Min. účetní. období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02+03+31+62) = ř. 66	001	**11 655 976**	**-5 436 137**	**6 219 839**	**3 883 042**
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04+13+23)	003	**7 152 923**	**-5 418 917**	**1 734 006**	**1 868 557**
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 12)	004	**52 884**	**-33 541**	**19 343**	**24 153**
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	005				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	7 667	-7 667	0	35
3.	Software	007	19 696	-19 137	559	784
4.	Ocenitelná práva	008	9 943	-4 860	5 083	5 743
5.	Goodwill	009				
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	14 268	-1 877	12 391	13 729
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	1 310		1 310	3 862
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 14 až 22)	013	**7 100 039**	**-5 385 376**	**1 714 663**	**1 844 404**
B. II. 1.	Pozemky	014	323 497		323 497	319 564
2.	Stavby	015	5 435 346	-3 743 909	1 691 437	1 844 150
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	2 961 688	-2 831 021	130 667	177 367
4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	017				
5.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	018				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	792		792	792
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	14 417		14 417	56 362
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	469		469	357
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022	-1 636 170	1 189 554	-446 616	-554 188
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	AKTIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období			Min. účetní. období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
C.	Oběžná aktiva (ř. 32+39+48+58)	031	**4 486 863**	**-17 220**	**4 469 643**	**2 002 871**
C. I.	Zásoby (ř. 33 až 38)	032	**805 665**	**-3 082**	**802 583**	**772 514**
C. I. 1.	Materiál	033	79 817	-3 082	76 735	89 250
2.	Nedokončená výroba a polotovary	034	44 955		44 955	40 803
3.	Výrobky	035	680 601		680 601	642 112
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036	7		7	9
5.	Zboží	037	265		265	291
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038	20		20	49
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)	039	**1 165**	**0**	**1 165**	**1 274**
C. II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040	493		493	594
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 poskystnuté zálohy	044	672		672	680
6.	Dohadné účty aktivní	045				
7.	Jiné pohledávky	046				
8.	Odložená daňová pohledávka	047				
C. III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	048	**3 091 698**	**-14 138**	**3 077 560**	**560 916**
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	133 941	-7 286	126 655	432 309
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	39 997		39 997	87 207
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	32 140		32 140	11 324
8.	Dohadné účty aktivní	056	12 058		12 058	11 749
9.	Jiné pohledávky	057	2 873 562	-6 852	2 866 710	18 327
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62)	058	**588 335**	**0**	**588 335**	**668 167**
C. IV. 1.	Peníze	059	3 220		3 220	3 544
2.	Účty v bankách	060	585 115		585 115	664 623
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061				
4.	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D. I.	Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	063	**16 190**	**0**	**16 190**	**11 614**
D. I. 1.	Náklady příštích období	064	16 069		16 069	11 603
2.	Komplexní náklady příštích období	065				
3.	Příjmy příštích období	066	121		121	11

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	**6 219 839**	**3 883 042**
A.	Vlastní kapitál (ř. 69+73+78+81+84)	068	**2 580 138**	**2 657 850**
A. I.	Základní kapitál (ř. 70 až 72)	069	**3 984 305**	**4 070 966**
A. I. 1.	Základní kapitál	070	3 984 305	4 070 966
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	071		
3.	Změny základního kapitálu	072		
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 74 až 77)	073	**75 102**	**72 085**
A. II. 1.	Emisní ážio	074		
2.	Ostatní kapitálové fondy	075	75 102	72 085
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	**104 951**	**421 489**
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	079	100 000	417 101
2.	Statutární a ostatní fondy	080	4 951	4 388
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	081	**-1 607 227**	**-1 898 244**
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	082		
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	083	-1 607 227	-1 898 244
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období ř. 01-(69+73+78+81+85+118) = ř. 67 výkazu zisku a ztráty	084	**23 007**	**-8 446**
B.	Cizí zdroje (ř. 86+91+102+114)	085	**3 626 295**	**1 223 630**
B. I.	Rezervy (ř. 87 až 90)	086	**6 552**	**9 352**
B. I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087	5 034	7 818
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	088		
3.	Rezerva na daň z příjmů	089		
4.	Ostatní rezervy	090	1 518	1 534
B. II.	Dlouhodobé závazky (ř. 92 až 101)	091	**8 159**	**7 528**
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	092	4 422	4 231
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
6.	Vydané dluhopisy	097		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	098		
8.	Dohadné účty pasivní	099		
9.	Jiné závazky	100	3 737	2 432
10.	Odložený daňový závazek	101		

Označení	PASIVA	Číslo řádku	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	c	5	6
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 103 až 113)	102	**3 476 584**	**1 054 750**
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	103	312 598	829 625
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	128 333	132 428
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	33 462	32 944
7.	Stát – daňové závazky a dotace	109	2 973 797	27 911
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110	411	684
9.	Vydané dluhopisy	111		
10.	Dohadné účty pasivní	112	24 896	28 132
11.	Jiné závazky	113	3 087	3 026
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 115 až 117)	114	**135 000**	**152 000**
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115		
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116	135 000	152 000
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	117		
C. I.	Časové rozlišení (ř. 119 až 120)	118	**13 406**	**1 562**
C. I 1.	Výdaje příštích období	119	13 393	749
2.	Výnosy příštích období	120	13	813

Sestaveno dne:	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou:
30.5.2013	Ing. Bohdan Pánek

Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání	Pozn.:
státní podnik	OKEČ: 120 000	DIAMO státní podnik STRÁŽ POD RALSKEM 12

ZH BOHEMIA spol. s r.o.
IČO 482 64 784
auditorské osvědčení č. 91
LIBEREC, Na rybníčku 3,877/6
Tel./Fax 048/5104263-64

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2012

(v celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2012	12	00002739

Obchodní firma

DIAMO, státní podnik

Máchova 201
Stráž pod Ralskem
471 27

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	5 667	6 147
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	5 062	5 501
+	Obchodní marže (ř. 01 - 02)	03	**605**	**646**
II.	Výkony (ř. 05 + 06 + 07)	04	**1 019 915**	**1 089 562**
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	876 483	944 316
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	42 816	22 226
3.	Aktivace	07	100 616	123 020
B.	Výkonová spotřeba (ř. 09 + 10)	08	**1 777 824**	**1 971 955**
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	1 158 597	1 131 864
B. 2.	Služby	10	619 227	840 091
+	Přidaná hodnota (ř. 03 + 04 - 08)	11	**-757 304**	**-881 747**
C.	Osobní náklady (ř. 13 až 16)	12	**1 304 265**	**1 267 897**
C. 1.	Mzdové náklady	13	934 266	906 138
C. 2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	618	629
C. 3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	313 634	303 976
C. 4.	Sociální náklady	16	55 747	57 154
D.	Daně a poplatky	17	46 206	35 941
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	189 080	224 357
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20 + 21)	19	**94 715**	**31 849**
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	89 606	27 217
2.	Tržby z prodeje materiálu	21	5 109	4 632
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23 + 24)	22	**16 678**	**14 518**
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	15 333	10 107
2.	Prodaný materiál	24	1 345	4 411
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	1 823	-4 097
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	3 219 330	3 532 154
H	Ostatní provozní náklady	27	976 381	1 135 905
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	**22 308**	**7 735**

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 dlohodobého 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	6 589	6 718
N.	Nákladové úroky	43	4 527	6 637
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	527	539
O.	Ostatní finanční náklady	45	1 890	10 307
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	**699**	**-9 687**
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	**23 007**	**-1 952**
XIII.	Mimořádné výnosy	53	0	13 255
R.	Mimořádné náklady	54	0	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	**0**	**-6 494**
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)	60	**23 007**	**-8 446**
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48 + 53 - 54)	61	**23 007**	**-8 446**

Sestaveno dne:	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
30.5.2013	Ing. Bohdan Pánek

Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání	Pozn.:
státní podnik	OKEČ: 120 000	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 048/5104263-64

DIAMO, státní podnik, Stráž pod Ralskem

Přehled o peněžních tocích (cash flow) v tis. Kč k 31. 12. 2012

		2012	2011
P.	**Stav peněžních prostředků a ekvivalentů na začátku účetního období**	**668 167**	**623 480**
Peněžní toky z provozní činnosti			
Z.	**Účetní HV z běžné činnosti před zdaněním**	**23 007**	**-1 952**
A.1.	**Úpravy o nepeněžní operace**	**16 718**	**99 345**
A.1.1.	*Odpisy stálých aktiv a pohledávek, umořování OR k nabyt. majetku*	*83 961*	*123 466*
A.1.2.	*Změna stavu opravných položek, rezerv a časového rozlišení*	*9 092*	*-12 930*
A.1.3.	*Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv*	*-74 273*	*-11 110*
A.1.4.	*Výnosy z dividend a podílu na zisku*	*0*	*0*
A.1.5.	*Vyúčtované nákladové a výnosové úroky*	*-2 062*	*-81*
A.*	**Čistý peněžní tok z prov. čin. před změnami prac. kap. a mimoř. pol.**	**39 725**	**97 393**
A.2.	**Změna potřeby pracovního kapitálu**	**-121 112**	**87 416**
A.2.1.	*Změna stavu pohledávek z provozní činnosti*	*-2 523 389*	*74 955*
A.2.2.	*Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti*	*2 430 509*	*26 557*
A.2.3.	*Změna stavu zásob*	*-28 232*	*-14 096*
A.**	**Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimoř. pol.**	**-81 387**	**184 809**
A.3.	**Nákladové úroky**	**-4 527**	**-6 637**
A.4.	**Výnosové úroky**	**6 589**	**6 718**
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**	**195**	**15 056**
A.***	**Čistý peněžní tok z provozní činnosti**	**-79 130**	**199 946**
Peněžní toky z investiční činnosti			
B.1.	**Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv celkem**	**-276 821**	**-413 028**
B.1.1.	*Přírůstek dlouhodobého hmotného majetku (účet 042, 052)*	*-220 069*	*-325 734*
B.1.2.	*Přírůstek dlouhodobého nehmotného majetku (účet 041, 051)*	*-56 752*	*-87 294*
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**	**89 606**	**27 217**
B.3.	**Dotace (SR, ostatní) na pořízení dlouhodobého hm. a nehm. majetku**	**220 562**	**333 949**
B.***	**Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti**	**33 347**	**-51 862**
Peněžní toky z finanční činnosti			
C.1.	**Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků**	**-16 369**	**-86 265**
C.2.	**Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky**	**-17 680**	**-17 132**
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*	*-17 680*	*-17 132*
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**	**-34 049**	**-103 397**
F.	**Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků a ekvivalentů**	**-79 832**	**44 687**
R.	**Stav peněžních prostředků a ekvivalentů na konci účetního období**	**588 335**	**668 167**

30.5.2013
Vyhotovil: *Ing. František Heřmánek*

Statutární orgán:
Ing. Bohdan Pánek
ředitel podniku

BOHEMIA spol. s r.o.
IČO 482 64 784
auditorské osvědčení č. 91
LIBEREC, Na rybníčku 3,87/6
Tel./Fax 048/5104263-64

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 1.1.2012 do 31.12.2012 *(běžné)*

(tis. Kč)

titul, účet	*Počáteční zůstatek*	*Zvýšení*	*Snížení*	*Konečný zůstatek*
Základní kapitál zapsaný v OR (411)	4 938 109	0	-850 245	4 087 864
Základní kapitál nezapsaný v OR (419)	-867 143	850 260	-86 676	-103 559
Základní kapitál (411 +/- 419)	**4 070 966**	**850 260**	**-936 921**	**3 984 305**
Rezervní fond (421)	417 101	0	-317 101	100 000
FKSP (423)	4 388	18 243	-17 680	4 951
Ostaní kapitálové fondy (413)	72 085	3 017	0	75 102
Ztráta účetních období (429 + MD 431)	-1 906 690	0	322 470	-1 584 220
Vlastní kapitál celkem	**2 657 850**	**871 520**	**-949 232**	**2 580 138**

za období: od 1.1.2011 do 31.12.2011 *(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)	-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
Ostaní 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**

Sestavil:
Ing. František Heřmánek
vedoucí odboru informační soustavy
dne: 30. 5. 2013

DIAMO
státní podnik
STRÁŽ POD RALSKEM
③

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. 2012 (v Kč)

Stav k 1. 1. 2012

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
neinkasované (výnosové)	-2 505 904
Celkem (D)	**-2 503 048**
Odpočet daňových ztrát, reinvestiční 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**

Stav k 31. 12. 2012

Dlouhodobý majetek	
účetní zůstatková cena DM	1 842 344 912
daňová zůstatková cena DM	1 448 274 322
Rozdíl (A)	**-394 070 590**
Opravné položky	
k dlouhodobému majetku	12 459 823
k zásobám	3 081 584
k pohledávkám (nedaňové)	12 265 738
k zálohám	0
Celkem (B)	**27 807 146**
Rezervy	
ostatní rezervy (nedaňové)	1 518 170
Celkem (C)	**1 518 170**
Úroky z prodlení	
nezaplacené (nákladové)	0
neinkasované (výnosové)	-2 761 987
Celkem (D)	**-2 761 987**
Odpočet daňových ztrát, reinvestiční odpočet	
odpočet daň. ztrát (r. 2011-2007)	77 351 692
neuplatněný reinvestiční odpočet	136 146 330
Celkem (E)	**213 498 022**
Základ pro výpočet odložené daně (A+B+C+D+E)	-154 009 239
sazba daně	19%
Odložená daň - ZÁVAZEK	**-29 261 755**

Sestavil:
Ing. František Heřmánek
vedoucí OIS
dne 30. května 2013

DIAMO
státní podnik
STRÁŽ POD RALSKEM

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

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