

VÝROČNÍ ZPRÁVA 2018





VÝROČNÍ ZPRÁVA 2018

státního podniku DIAMO
sestavená k rozvahovému
dni 31. 12. 2018



Schválil: Ing. Tomáš Rychtařík
ředitel státního podniku

Datum: 9. 5. 2019

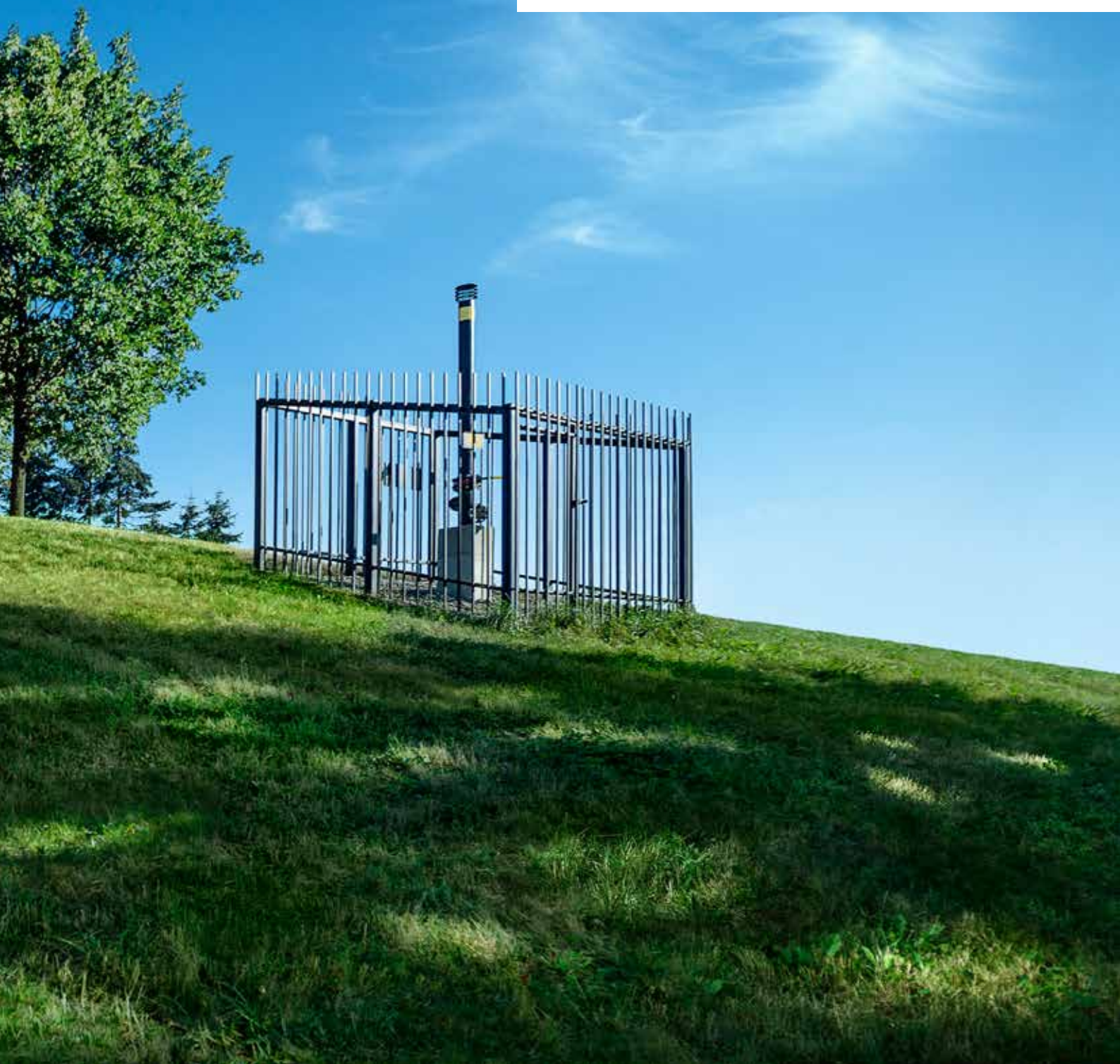


OBSAH

Úvodní slovo ředitele	7
Základní identifikační údaje organizace	12
Organizační struktura	18
Profil organizace	20
Významné historické události	23
Činnost s. p. v roce 2019	29
Vývoj státního podniku DIAMO v návaznosti na schválená usnesení vlády	33
Aktivity s. p. DIAMO v oblasti životního prostředí	38
Výhled činnosti státního podniku DIAMO	46
Vnitřní kontrolní mechanismus	49
Pracovněprávní vztahy	53
Poskytování informací	56
Následné události	57
Zpráva nezávislého auditora	58
Účetní závěrka	65
Seznam použitých zkratk a pojmů	108
Fotografie použité ve Výroční zprávě	109



Úvodní slovo ředitele





Vážené dámy, vážení pánové,

než se podrobněji seznámíte s obsahem Výroční zprávy státního podniku DIAMO za rok 2018, dovoluji mi shrnout nejdůležitější události, které měly v roce 2018 pro náš podnik stěžejní význam, seznámit Vás s výsledky, jež jsou završením celoročního snažení všech zaměstnanců státního podniku a vyzdvihnout ty činnosti, které nás ovlivní i v letech následujících.

V uplynulém roce se podařilo státnímu podniku DIAMO dokončit mnoho rozpracovaných projektů a zároveň zahájit aktivity nové. Rok 2018 přinesl s sebou také jedno významné prvenství – máme za sebou první rok platnosti usnesení vlády č. 713/2017, vydaného ke Zprávě o nutnosti zajištění ekonomických zájmů státu v oblasti využití kritických superstrategických surovin Evropské

unie a některých dalších surovin dne 11. října 2017, ve kterém vláda souhlasila se zvýšením kontroly státu nad využíváním strategických surovin ČR. Z tohoto usnesení vyplynula státnímu podniku řada úkolů. Mimo jiné uložila vláda státnímu podniku DIAMO ve spolupráci s Českou geologickou službou zajišťovat ocenění ložisek strategických surovin ČR jako majetku státu a sestavit návrh dalšího postupu při jejich osvojování. Jsem velmi rád, že mohu konstatovat, že jednorázové úkoly vyplývající z tohoto usnesení byly splněny. Byl stanoven harmonogram hodnocení relevantních ložisek a zdrojů ČR. Pro rok 2018 byla navržena ložiska fluoritu, barytu a lithia a předběžné podmínky řešitelnosti vyhověla ložiska Moldava a Běstvina, kde byla realizována I. etapa průzkumu. Na MPO byly v průběhu ložského roku předloženy 3 materiály, jejichž zpracování vyplynulo z výše uvedeného usnesení vlády, a to: Posouzení významu kritických superstrategických surovin pro hospodářství České republiky; Zpráva o postupu prací při vyhodnocování ložisek nerostných surovin a Analýza materiální, vzdělávací a personální základny nezbytné pro osvojování ložisek strategických nerostných surovin ČR (SNS) včetně návrhu opatření pro uchování těžební schopnosti státu v oblasti SNS.

Státní podnik DIAMO se v ložském roce velice dobře zhostil také dalšího úkolu, a to pořádání Hornického sympozia 2018 pod záštitou a odbornou garancí Českého báňského úřadu, Zaměstnavatelského svazu důlního a naftového průmyslu a Těžební unie, tentokrát v Jihlavě. Jsem velice rád, že akce byla u odborné veřejnosti velmi kladně ohodnocena, a to po všech stránkách, tedy z hlediska organizace, skladby příspěvků i z pohledu doprovodného programu a dostatku času na neformální odbornou diskusi.

Vypořádali jsme se také s „NAŘÍZENÍM EVROPSKÉHO PARLAMENTU A RADY (EU) 2016/679 ze dne 27. dubna 2016, známým pod zkratkou **GDPR (General Data Protection Regulation** – také jako Obecné nařízení o ochraně údajů“, které vstoupilo v platnost 25. května 2018 a které má za cíl zajistit vyšší ochranu osobních údajů fyzických osob. Zpracování osobních údajů je v našem podniku prováděno v souladu se zákonem č. 101/2000 Sb., o ochraně osobních údajů, ve znění pozdějších předpisů, již řadu let. Postupovat a pracovat s osobními údaji dle přísnějších pravidel směrnice GDPR pro nás tedy nebylo zásadní změnou.

Po celý rok 2018 prováděli zaměstnanci státního podniku DIAMO řadu rutinních činností, souvisejících s naší hlavní náplní – zahlazováním následků hornické činnosti, např. monitoring složek životního prostředí, čerpání a čištění důlních vod, zajištění likvidačních, sanačních a rekultivačních prací nebo radiační ochranu a vedení odpadového hospodářství.

Ohlédnu-li se za činností jednotlivých odštěpných závodů, s potěšením konstatuji, že byla v uplynulém roce dokončena řada akcí:

Z činnosti odštěpného závodu Těžba a úprava uranu ve Stráži pod Ralskem musím rozhodně vyzdvihnout dokončení rozsáhlé rekonstrukce technologie Neutralizační a dekontaminační stanice NDS 6. Tato technologie umožňuje zpracování zbytkových technologických roztoků o nižší koncentraci kontaminantů a tím uvolnění kapacity ostatních sanačních technologií pro efektivní zpracování roztoků s vyššími koncentracemi kontaminantů. Výstup z technologie NDS 6 splňuje i podmínky pro vypouštění do vodoteče. Odštěpný závod dokončil v uplynulém roce také rekultivaci areálu Dolu Křižany I, likvidaci odvalu jámy č. 13 a související terénní úpravy nebo dokončil technickou a zahájil biologickou rekultivaci Dolu Hamr I – Sever. V rámci akce Likvidace chemické úpravny Stráž pod Ralskem byl dokončen postsanační monitoring. V rámci sanace bylo v roce 2018 vyčerpáno, vyčištěno nebo využito 4,9 mil. m³ zbytkových technologických roztoků, bylo zlikvidováno 257 vrtů a vyvedeno bylo cca 140 000 t kontaminantů. Pokračovala také výstavba navýšení hráze odkaliště a v neposlední řadě byla dokončena investiční akce modernizace skladu chloru.

V rámci odštěpného závodu ODRA v Ostravě probíhalo v souladu s integrovaným povolením odtěžování kalů na lagunách OSTRAMO a jejich zavápnování. Do konce roku byly takto zpracovávány všechny kaly. Jsem rád, že mohu potvrdit, že Ostrava se tak po mnoha letech zbavila zápachu, jehož původcem byly právě nezpracované kaly. V uplynulém roce byl také zahájen odvoz zavápněných kalů do tlakové plynárny ve Vřesové.

V oblasti sanací a rekultivací na o. z. ODRA byla ukončena technická rekultivace v rámci sanační akce Obnova odtokových poměrů v Nové Vsi představující vyčištění a úpravu břehů tří rybníků a položení nového výpustného a přepouštěcích potrubí. Na úložném místě těžebního odpadu v Ostravě-Heřmanicích proběhla nakládka cca 680 000 tun hlušiny na pásové dopravníky pro přepracování v „Zařízení pro homogenizaci hlušiny“. Na vodních jamách Jeremenko a Žofie bylo odčerpáno celkem cca 6 200 000 m³ důlních vod. Připravuje se také akce „Sanace kontaminovaného území Trojice“. Zahájen byl plný provoz bývalého archivu OKD, a.s., v prostorách správní budovy o. z. ODRA a byla zahájena investiční akce „Odkanalizování areálu Šverma na Ústřední čistírnu odpadních vod“ s celkovým objemem vynaložených finančních prostředků ve výši 48,4 mil. Kč. Akce bude ukončena v roce 2020.

V oblasti působnosti odštěpného závodu GEAM byla v roce 2018 dokončena „Sanace území v areálu bývalé obalovny živichných směsí v Milevsku“, na jejíž realizaci jsme získali finanční prostředky z Operačního programu Životní prostředí. Dokončené dílo bylo protokolárně předáno 1. srpna 2018 a byla zpracována závěrečná zpráva a Aktualizovaná analýza rizik.

Hlavní činností zajišťovanou odštěpným závodem GEAM bylo v uplynulém roce zahlazování následků hornické činnosti. Na všech lokalitách probíhalo bezproblémové čištění důlních, odkalištních a odpadních vod. Na ložisku Rožná byl vybudován ohlubňový poval jámy R2, byly řešeny důlní škody v k. ú. Lužice a k. ú. Dubňany v oblasti Jihomoravského ligitového revíru.

Pro odštěpný závod Správa uranových ložisek zajišťoval odštěpný závod GEAM sanace odkališť K III – Olešník, K IV/E a K IV/C2 a na ČDV Okrouhlá Radouň realizaci stavby vyrovnávací nádrže.

V roce 2018 byla na ložisku Rožná zahájena likvidace nevyužitelných objektů v areálu R1. Na odkališti K I byl odstraněn objekt nevyužívané čerpací stanice drenážních vod a v rámci 1. etapy sanace zde bylo položeno těsnící souvrství na ploše cca 3,2 ha. Z oblasti investic mohu zmínit například pokračování ražby odvodňovací štoly R3 nebo stavbu Sanace odkaliště K I – 2. etapa drenáže. Byla realizována technologie Iontová výměna – 2. etapa – ČVAK. Byly zahájeny stavby Rekonstrukce mostu ZCHÚ – K II a Snížení tepelných ztrát objektu dílen. V neposlední řadě proběhla Rekonstrukce regulační stanice plynu. V podzemí Dolu Rožná I zajišťoval odštěpný závod GEAM na základě smlouvy uzavřené se Správou úložišť radioaktivních odpadů provozování Podzemního výzkumného pracoviště Bukov.

Odštěpný závod Správa uranových ložisek se v roce 2018 věnoval nové koncepci likvidace odvalů na Příbramsku. Byly také zpracovány studie související s „Novou koncepcí nakládání s těžebním odpadem na uranovém ložisku Příbram“. Na odštěpném závodě proběhla mimo jiné realizace odvodňovacího vrtu v areálu dolu Okrouhlá Radouň, či realizace sedimentační jímky pro ČDV Okrouhlá Radouň.

V lokalitě Mydlovary byly na kalojemech K IV/C2, K IV/E, K III dokončeny finální sanační vrstvy na ploše o výměře 10,4 ha, byla zajištěna konsolidace odkalištních vod a zabránění úniku zápachu do ovzduší včetně zajištění měření zápachu a prašnosti a zpracování studie z VŠCHT Praha. Byla důsledně realizována protiprašná opatření v souvislosti s nově vydaným povolením provozu zdroje prašnosti na PRLP Mydlovary. Byly obnoveny dodávky materiálu po železniční vlečce na MAPE Mydlovary, celkový návoz v roce 2018 přesáhl 90 tisíc tun. Byly dokončeny výkupy pozemků pro další realizaci sanačních prací v oblasti MAPE Mydlovary.

V areálu ČDV Kutná Hora byly zlikvidovány objekty vápenného hospodářství a sociální budova a byla dokončena likvidace objektu vodojemu, nacházející se mimo oplocený areál ČDV.

Na Zadním Chodově, odvalu č. 2, byl zajištěn příjem 50 tis. tun zemin do „Zařízení pro využívání odpadu na povrchu terénu“, jako materiálu pro následnou sanaci a rekultivaci odvalu č. 2 a byly ukončeny práce na likvidaci zařízení umístěného ve firmě PRECHEZA, a.s., z důvodů kontaminace radionuklidy ve spolupráci s o. z. GEAM a SÚJCHBO, v.v.i., Kamenná. V neposlední řadě byla zpracována orientační studie proveditelnosti – Moldava v rámci AZRP a pokračují práce související se sanací lomu Hájek.

V hodnocení uplynulého roku nesmí chybět zmínka o činnosti Mezinárodního školicího střediska, které realizovalo v roce 2018 čtyři vzdělávací kurzy pro celkem 57 účastníků a v neposlední řadě v květnu loňského roku realizovalo středisko pro Mezinárodní agenturu pro atomovou energii týdenní technické setkání specialistů na sanace podzemních vod.

V červnu minulého roku bylo slavnostně podepsáno memorandum o spolupráci mezi státním podnikem DIAMO a Department of Human Resources and Social Security of Jiangxi Province (Čína). Účelem této dohody na roky 2018–2021 je podporovat spolupráci při uvádění odborníků do praxe a školení pracovníků v oblasti cyklu produkce uranu. Zatímco DIAMO, s. p., nabízí vyhledávání a vzdělávání talentů, úkolem čínské strany je aktivně kontaktovat pracovníky organizací zabývajících se hornickou činností a poskytnout jim veškerou podporu včetně financování kurzů v České republice.

Státní podnik DIAMO prezentoval svou činnost a činnost Mezinárodního školicího střediska v uplynulém roce např. v Latinské Americe, Argentíně, USA nebo Rakousku.

Jako každý rok, také v roce 2018 prověřila fungování státního podniku DIAMO řada významných návštěv, například v květnu navštívili laguny OSTRAMO ministři Tomáš Hüner (MPO), Richard Brabec (MŽP) a Jiří Milek (MZe). Za účasti významných hostů proběhlo v minulém roce také ukončení některých významných akcí – ukončení akce „Sanace území v areálu bývalé obalovny živičných směsí v Milevsku“ se účastnil ministr životního prostředí Richard Brabec, a slavnostního zahájení provozu rekonstruované technologie Neutralizační a dekontaminační stanice NDS 6 náměstkyně ministryně průmyslu a obchodu Alexandra Rudyšarová.

V říjnu 2018 jsme úspěšně zvládli recertifikační audit na shodu systému managementu kvality (QMS) s požadavky normy ČSN EN ISO 9001:2016. Certifikační orgán, Česká společnost pro jakost, z. s., Praha, následně vydal státnímu podniku DIAMO certifikát dle uvedené normy platný na další 3leté období, do roku 2021.

Vážené dámy, vážení pánové, z výše uvedených řádků je patrné, že rok 2018 nám přinesl celou řadu náročných úkolů. Dovolte mi, abych na tomto místě poděkoval všem zaměstnancům státního podniku DIAMO za odvedenou práci. To jejich zásluhou a díky jejich pracovnímu nasazení byly všechny zadane úkoly splněny a já tak mohu rok 2018 hodnotit jako úspěšný. Také v letošním roce před námi stojí řada výzev v podobě realizace mnoha nových náročných projektů. Věřím, že se jich zhostíme se stejným nasazením.



Ing. Tomáš Rychtařík

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:	Ministerstvo průmyslu a obchodu Na Františku 32, Staré Město, 110 15 Praha 1
Vznik:	Zakládací listinou vydanou rozhodnutím č. 10/1988 ministra paliv a energetiky ČSSR, ze dne 23. 6. 1988 od 1. 7. 1988
Kmenové jmění:	1 742 925 396 Kč (stav k 31. 12. 2018 dle ZL)

B: Statutární orgán

Ředitel s. p.:	Ing. Tomáš RYCHTAŘÍK
1. zástupce ředitele s. p.:	Ing. Jitka PRSTKOVÁ
2. zástupce ředitele s. p.:	Ing. Marian BÖHM
3. zástupce ředitele s. p.:	Ing. Antonín MARŠÁLEK

C: Dozorčí rada

Počet členů Dozorčí rady byl zakladatelem stanoven na devět:

1. Ing. Zbyšek **Sochor**, Ph.D. – předseda
2. Ing. Vladimír **Šanda** – 1. místopředseda
3. Mgr. Iva **Smolová** – místopředsedkyně
4. prof. Ing. Vladimír **Slivka**, CSc., dr. h. c.
5. Ing. Jiřina **Vorlová**
6. Bohdan **Štěpánek**
7. Štěpánka **Proskočilová**
8. František **Nadymáček**
9. Mgr. Luboš **Vaněk**

K 31. 1. 2019 se pan František Nadymáček a pan Bohdan Štěpánek vzdali funkce voleného člena Dozorčí rady státního podniku DIAMO, Stráž pod Ralskem.

Od 1. 2. 2019 byli tajným hlasováním zvoleni členy Dozorčí rady státního podniku DIAMO pan **Bohdan Štěpánek** a pan **Vilém Válek**.

Dozorčí rada státního podniku DIAMO zasedala v roce 2018 dle schváleného programu pro tento rok. Celkem se uskutečnilo 10 zasedání, z toho 4 zasedání byla výjezdní.

Členové Dozorčí rady prověřili činnost s. p. DIAMO projednáním předložených materiálů a zároveň na výjezdních zasedáních zkontrolovali průběh prací na konkrétních lokalitách.

Na odštěpném závodě ODRA v Ostravě zkontrolovali postup prací na lagunách OSTRAMO, na odštěpném závodě GEAM v Dolní Rožínce navštívili Podzemní výzkumné pracoviště Bukov, kde o. z. GEAM zajišťuje pro Správu úložišť radioaktivních odpadů v souladu se smlouvou provozuschopnost pracoviště. Na odštěpném závodě Těžba a úprava uranu ve Stráži pod Ralskem se členové Dozorčí rady po roce vrátili do areálu Neutralizační a dekontaminační stanice NDS 6, kde zkontrolovali dokončenou technologii. Čtvrté výjezdní zasedání Dozorčí rady proběhlo v odštěpném závodě Správa uranových ložisek v Příbrami, kde byla nejprve Dozorčí radě prezentována koncepce nakládání s odvaly na Příbramsku a poté proběhla prohlídka odvalu j. č. 16 a areálu j. č. 11, kde v době návštěvy probíhala instalace rentgenového separačního stolu pro třídění rud.

Součástí činnosti Dozorčí rady v roce 2018 byla pravidelná každoroční kontrola, která měla za cíl prověřit, zda potřeby státu, které s. p. DIAMO svou podnikatelskou činností zabezpečuje, jsou zajišťovány hospodárně a účelně. Zkontrolovány byly následující oblasti:

- proces tvorby a zúčtování rezerv v s. p. DIAMO;
- kontrola Integrovaného Registru Informací o Surovinách – IRIS;
- kontrola dodržování zásad čerpání finančních prostředků ze SR a výnosů z privatizace na akce „Rekultivace odkaliště K IV/C2 – definitivní dokončení“ a „Likvidace ČDV Kaňk – Likvidace PO 05, 06, 07, 09, 13, 17, 18, 21“;
- investiční akce – Modernizace skladu chloru a systému likvidace při úniku chloru;
- kontrola průběhu výběrových řízení za rok 2017;
- kontrola nakládání s majetkem státu.

Závěrečný protokol z kontroly byl Dozorčí radou schválen na jejím 6. zasedání 28.–29. 6. 2018 a zakladateli byl kromě protokolu předložen i závěr kontroly, ve kterém Dozorčí rada konstatovala, že: „Činnost s. p. DIAMO a její mechanismy jsou v kontrolovaných oblastech zajišťovány hospodárně a účelně.“

Dozorčí rada pracovala v roce 2018 ve stabilním personálním obsazení, k obměně členů DR nedošlo. Na podzim roku 2018 byly zahájeny doplňující volby volených členů Dozorčí rady z řad zaměstnanců s. p. DIAMO na funkční období 02/2019–01/2024. Konference volitelů na svém zasedání dne 16. 1. 2019 zvolila z řad zaměstnanců 2 nové členy, kteří se své funkce ujali 1. 2. 2019.

V závěru roku 2018 byl Dozorčí radou schválen program zasedání na rok 2019, ve kterém je naplánováno 10 zasedání.

D: Výbor pro audit

Výbor pro audit s. p. DIAMO byl zřízen v souladu s ustanovením § 44 odst. 1 a § 44c zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech, ve znění pozdějších předpisů a ustanovením § 12 odst. 1 zákona č. 77/1997 Sb., o státním podniku, ve znění pozdějších předpisů na základě Příkazu ředitele státního podniku DIAMO P-sp-01-16 s účinností od 4. 1. 2016.

Výbor pro audit s. p. DIAMO má tři členy. Dne 8. 1. 2016 byli ředitelem státního podniku DIAMO do Výboru pro audit s. p. DIAMO jmenováni Ing. Karel Vaněček, Mgr. Luboš Vaněk a Ing. Arnošt Mareček. Volbou byl předsedou Výboru pro audit s. p. DIAMO zvolen Ing. Karel Vaněček a místopředsdou Mgr. Luboš Vaněk. Dnem 31. 12. 2016 se Ing. Arnošt Mareček vzdal funkce člena Výboru pro audit s. p. DIAMO a dne 17. 1. 2017 byla do funkce člena Výboru pro audit s. p. DIAMO jmenována Ing. Jitka Prstková. V souladu s § 44 zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech, ve znění pozdějších předpisů je u členů Výboru pro audit s. p. DIAMO dodržena podmínka, že předseda je nezávislý a odborně způsobilý, většina členů Výboru pro audit s. p. DIAMO je nezávislá a dle § 44 odst. 6 zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech, ve znění pozdějších předpisů členové Výboru pro audit s. p. DIAMO splňují požadavek na odbornou způsobilost.

Seznam členů Výboru pro audit s. p. DIAMO je v souladu s § 44, odst. 7 zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech, ve znění pozdějších předpisů zveřejněn na internetových stránkách státního podniku DIAMO a je zapsán v Zakládací listině státního podniku DIAMO.

Základní funkcí a povinností Výboru pro audit státního podniku DIAMO je zejména sledování postupů a procesu povinného účetního auditu, sledování a dozorování postupu sestavování účetní závěrky a hodnocení fungování vnitřního kontrolního systému, včetně interního auditu a systému řízení rizik, doporučování auditora dozorčí radě, posuzování nezávislosti auditora, včetně rozsahu jeho doplňkových služeb a schvalování poskytování neauditorských služeb.

V roce 2018 proběhlo třináct zasedání Výboru pro audit státního podniku DIAMO a od počátku roku 2019 čtyři zasedání Výboru pro audit státního podniku DIAMO. Na jednotlivých zasedáních Výboru pro audit státního podniku DIAMO bylo projednáno:

- postup a průběh auditorských prací na účetní závěrce včetně konfirmačního procesu, průběhu inventur, tvorby opravných položek a rezerv;
- přezkoumání účetní závěrky a výroční zprávy státního podniku DIAMO, zprávy nezávislého auditora a výroku auditora;
- návrh postupu auditorských prací na předběžném a konečném auditu účetní závěrky v dalším období;
- informace o realizaci PKP (Pomocný konsolidační přehled);
- výsledky hospodaření státního podniku DIAMO za dané období;
- výsledky vnějších a vnitřních kontrol ve státním podniku DIAMO;
- plán auditů a plán kontrolní činnosti státního podniku DIAMO;
- Dodatečná zpráva auditora;
- informace o výsledcích realizovaných auditů SMO;
- informace o realizaci ochrany osobních údajů ve státním podniku DIAMO ve vazbě na čl. 29 směrnice 95/45/ES;
- doporučení auditora účetní závěrky Dozorčí radě.

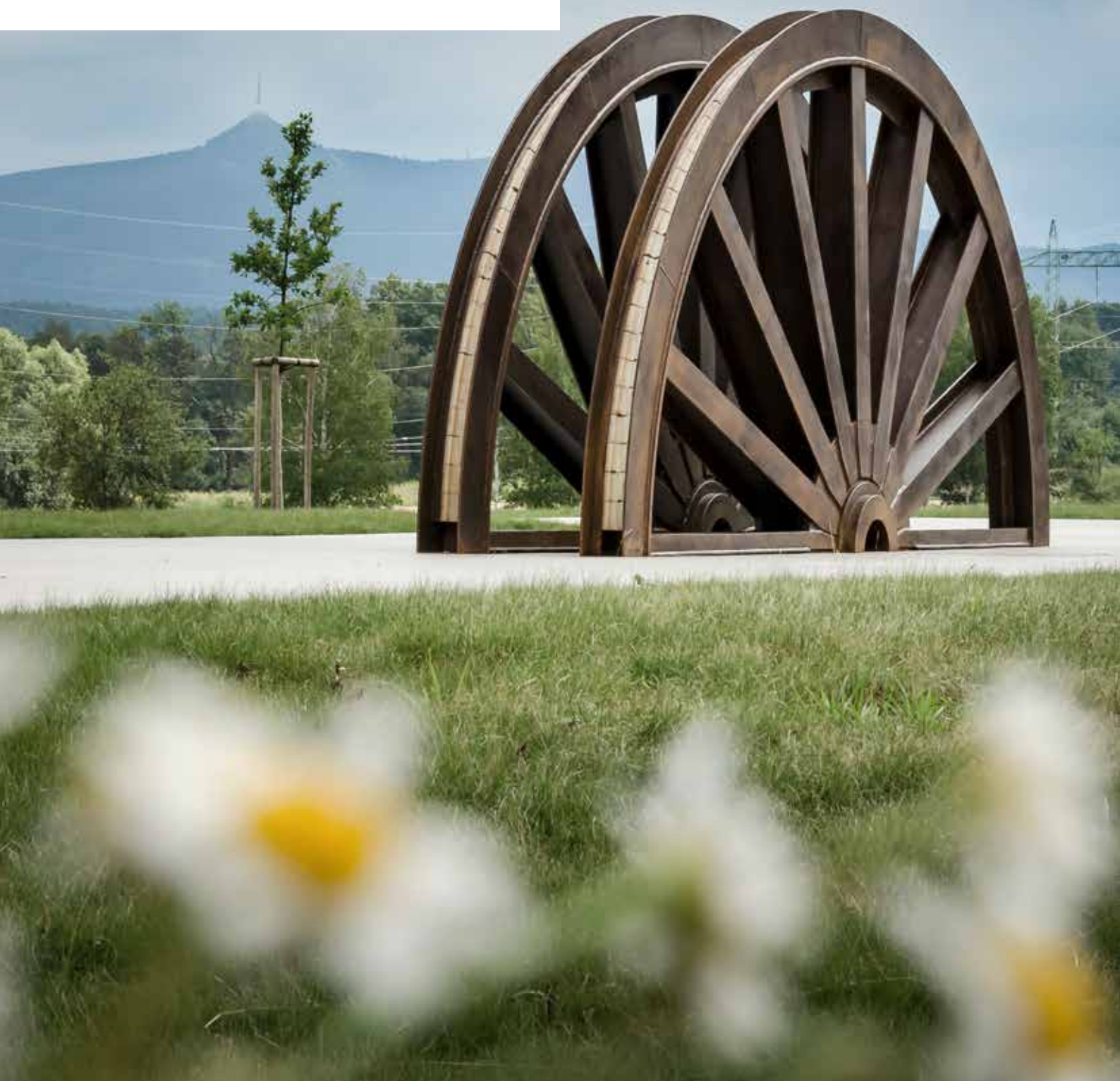
V souladu s § 44a zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech, ve znění pozdějších předpisů podává auditor Výboru pro audit státního podniku DIAMO informace o významných skutečnostech, vyplývajících z povinného auditu, a to vždy minimálně při společném jednání auditora a členů Výboru pro audit státního podniku DIAMO. V roce 2018 proběhlo dne 23. dubna společné jednání členů Výboru pro audit státního podniku DIAMO, zástupců auditorské firmy KPMG Česká republika Audit, s.r.o., a zástupců státního podniku DIAMO k projednání výsledků a závěrů finálního účetního auditu za rok 2017 ve

státním podniku DIAMO, dále pak 26. listopadu 2018 společné jednání členů Výboru pro audit státního podniku DIAMO, zástupců auditorské firmy KPMG Česká republika Audit, s.r.o., a zástupců státního podniku DIAMO k projednání výsledků průběžného auditu účetní závěrky 2018, dopisu vedení a harmonogramu finálního auditu účetní závěrky 2018 ve státním podniku DIAMO a 30. dubna 2019 společné jednání k projednání výsledků finálního auditu účetní závěrky 2018.

V souladu s § 45, odst. 2 zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech, ve znění pozdějších předpisů je Výbor pro audit státního podniku DIAMO od roku 2017 určeným příjemcem Dodatečné zprávy, zpracované a předložené auditorskou firmou KPMG Česká republika Audit, s. r. o.



Organizační struktura





Profil organizace





DIAMO, státní podnik, se sídlem ve Stráži pod Ralskem je organizací, která realizuje zahlazování následků hornické činnosti po těžbě uranu, rud a části uhelného hornictví v České republice a od roku 2018 realizuje akce zabezpečující rozvoj podniku.

Zahlazování následků hornické činnosti je v souladu se státní politikou postupného zlepšování kvality životního prostředí a odstraňování starých environmentálních zátěží financováno státem a tvoří jej především:

- zahlazování následků průzkumu, těžby, úpravy a zpracování ložisek uranu, zahájené v roce 1989 útlumem uranového průmyslu;
- dokončení zahlazování následků po těžbě a zpracování rud v rámci útlumu rudného hornictví, zahájeného vládou v roce 1990 a převzatého po zaniklém státním podniku Rudné doly Příbram v roce 2001;
- likvidační a sanační práce po těžbě uhlí v rosicko-oslavanské pánvi a v oblasti lignitových dolů Hodonín, zahájené v rámci útlumu uhelného hornictví v letech 1990 a 1991 a převzaté spolu se státním podnikem Rudné doly Příbram v roce 2001;
- likvidační a sanační práce po těžbě černého uhlí v utlumené části ostravsko-karvinského revíru, zahájené v roce 1991 a převzaté od OKD, a.s., Ostrava v roce 2002;
- sanace ekologické zátěže po rafinérské výrobě bývalého státního podniku OSTRAMO v Ostravě, převzaté v roce 1997.

Koncepce provádění likvidačních a sanačních prací vychází z jednotlivých usnesení vlády a pro jednotlivé lokality je konkretizována technickými projekty likvidace a sanace. Zahlazování následků po průzkumu, těžbě a úpravě uvedených surovin je prováděno v souladu s přísnými požadavky na ochranu a tvorbu životního prostředí.

Nedílnou součástí zahlazování následků hornické činnosti je výplata sociálně zdravotních dávek jak současným, tak bývalým zaměstnancům státního podniku DIAMO a také bývalým zaměstnancům rušených, privatizovaných nebo jinak reorganizací dotčených hornických podniků, pro které je DIAMO, státní podnik, nástupnickou organizací.



Významné historické události



1945–1950

1945 – 23. 11. 1945 byla podepsána mezistátní dohoda mezi Československou republikou a Sovětským svazem o průzkumu, těžbě a dodávkách radioaktivních surovin do Sovětského svazu.

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

1951–1960

1955 – Provedena reorganizace n. p. Jáchymovské doly. Usnesením vlády č. 3079 z roku 1955 vznikla z národního podniku Jáchymovské doly 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

1965 – Název ÚSVTRS byl změněn na Ústřední správu uranového průmyslu.

1967 – Ústřední správa uranového průmyslu byla zrušena, byla rozšířena působnost Ministerstva hornictví o obor uranového průmyslu a současně byl zřízen trust Československý uranový průmysl, generální ředitelství, podřízeny Ministerstvu hornictví. Novým názvem byly označeny i podřízené národní podniky (Uranové doly) a účelové organizace.

1968–1969 – Ministerstvem hornictví zrušen trust a zřízena k 1. 1. 1969 VHJ Československý uranový průmysl, oborový podnik.

1971–1980

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

1981–1990

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

1989 – Vláda přijala 19. 10. 1989 usnesení o útlumovém programu těžby uranu a související činnosti. Na základě tohoto rozhodnutí došlo k rozsáhlé restrukturalizaci uranového průmyslu, doprovázené značným omezením všech aktivit včetně výroby uranového koncentráту a privatizací činností nesusouvisejících přímo s těžbou a zpracováním uranové rudy.

1990 – Zrušeno koncernové uspořádání státního podniku ČSUP.

1991–2000

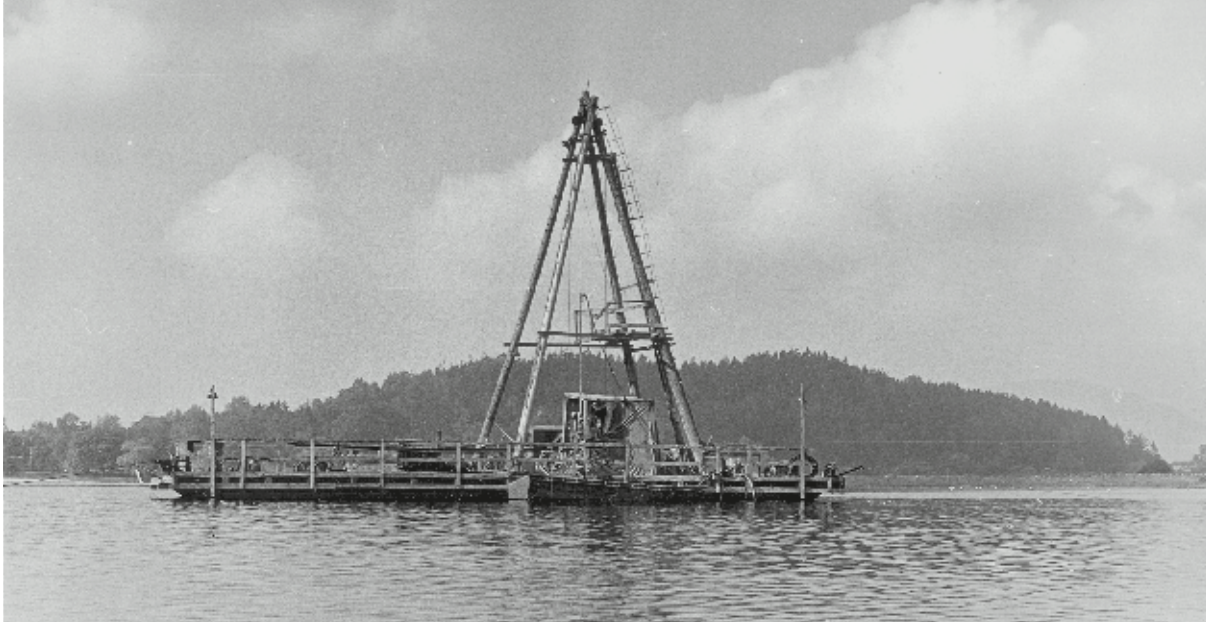
1991 – V souvislosti s ukončením těžby uranových rud na ložisku Příbram bylo ředitelství ČSUP přestěhováno do Stráže pod Ralskem. Dochází k řadě organizačních změn v souvislosti s restrukturalizací výrobní a hospodářské činnosti uranového průmyslu.

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

Zahájena výstavba Podzemního plynového zásobníku Háje.

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.

1997 – Státní podnik DIAMO převzal část podniku OSTRAMO Vlček, s.r.o. – laguny OSTRAMO.

2001–2010

2001 – 1. 11. 2001 byl ke státnímu podniku DIAMO připojen bývalý státní podnik Rudné doly.

Státní podnik DIAMO má uzavřenou dlouhodobou odbytovou smlouvu na roky 2001–2005 s a. s. ČEZ Praha.

2002 – 1. 1. 2002 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. 1. 2004 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 1948 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. 2. 2007.

2008 – Usnesení vlády č. 15 ze dne 9. ledna 2008 – k návrhu na vypořádání škod z nedorešených 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.

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

Zahájeny práce na odtěžování obsahu lagun OSTRAMO.

2009 – Zahájení provozu „Zpracování matečných louhů“ ve Stráži pod Ralskem.

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

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

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

2011 – současnost

2011 – Zahájení ražeb v rámci projektu výstavby podzemního zásobníku plynu Rožná.

Ukončeno vymístění projektovaného objemu materiálu z lagun OSTRAMO.

2012 – Dokončena výstavba technologie neutralizační a dekontaminační stanice NDS 10 a v červenci byla tato technologie uvedena do zkušebního provozu.

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

2013 – Technologie neutralizační a dekontaminační stanice NDS 10 uvedena do trvalého provozu.

2014 – Zahájeny práce na akcích „Sanace povrchových areálů“ a „Likvidace Chemické úpravný“ v oblasti Stráž pod Ralskem z prostředků Operačního programu Životního prostředí.

Vláda ČR schválila v usnesení č. 1086 z 22. 12. 2014 pokračování těžby a úpravy uranu na ložisku Rožná do roku 2017, a to bez nároku na finanční zdroje státu (tj. po dobu její ekonomické výhodnosti).

2015 – Ukončeny likvidace a sanace posledních povrchových areálů po hlubinné těžbě uranu v oblasti Stráže pod Ralskem.

Podepsána Prováděcí smlouva na vymístění a likvidaci nadbílancích kalů z lokality laguny OSTRAMO.

2016 – Významné historické milníky: výročí 70 let uranového průmyslu v České republice a 50 let od založení účelové organizace Uranové doly Hamr.

Vyvedení miliontů tuny kontaminantů z cenomanské zvodně zasažené technologickými roztoky po chemické těžbě uranu na ložisku Stráž pod Ralskem.

Na základě usnesení vlády ČR č. 50 z 25. 1. 2016 byla k 31. 12. 2016 ukončena komerční těžba na ložisku Rožná.

2017 – Významné historické milníky: výročí 60 let od zahájení těžby uranové rudy na ložisku Rožná.

Podepsána Smlouva o zajištění provozuschopnosti Podzemního výzkumného pracoviště Bukov mezi státním podnikem DIAMO a Správou úložišť radioaktivních odpadů.

Zahájena sanace odvalu Heřmanice, zahájen provoz separační linky na homogenizaci hlušiny.

Vytěžení posledního vozu uranové rudy z Dolu Rožná dne 27. dubna 2017, ukončení šedesátileté éry těžby uranové rudy v oblasti Dolní Rožínky.

Zahájena investiční akce rekonstrukce technologie NDS 6.

Slavnostní udělení Ceny za bezpečnost v hornictví – Zlatého Permona – státnímu podniku DIAMO, odštěpnému závodu GEAM Dolní Rožínka.



Na základě usnesení vlády ČR č. 655 ze dne 18. 9. 2017 zajištění financování nákladů a výdajů spojených s řešením důsledků po chemické těžbě uranu a souvisejících činnostech v oblasti Stráže pod Ralskem pro období 2018–2022. Na základě usnesení vlády ČR č. 610 ze dne 4. září 2017 změna způsobu financování výše uvedených nákladů od 1. 1. 2019.

Vláda ČR uložila usnesením vlády ČR č. 713 ze dne 11. 10. 2017 ke „Zprávě o nutnosti zajištění ekonomických zájmů státu v oblasti využití kritických superstrategických surovin Evropské unie a některých dalších surovin“ státnímu podniku DIAMO ve spolupráci s Českou geologickou službou zajišťovat ocenění ložisek strategických surovin ČR jako majetku státu a sestavit návrh dalšího postupu při jejich osvojování.

Zahájení prací na zakázce „NÁPRAVNÁ OPATŘENÍ – LAGUNY OSTRAMO, nadbilanční kaly“, odstranění zbylých 91 tisíc tun kalů z lagun OSTRAMO.

2018 – Slavnostní otevření nově vybudovaného dílenského komplexu na šachtě č. 16 o. z. Správa uranových ložisek, Příbram.

Ukončení technické rekultivace v rámci sanační akce Obnova odtokových poměrů v Nové Vsi představující vyčištění a úpravu břehů tří rybníků a položení nového výpustného a přepouštěcích potrubí.

Vybudování památného místa na ohlubňovém povalu jámy č. 3 Dolu Hamr I.

DIAMO, státní podnik, pořádal pod záštitou Českého báňského úřadu, Zaměstnavatelského svazu důlního a naftového průmyslu a Těžební unie Hornické sympozium v Jihlavě.

Dokončení akce „Sanace území v areálu bývalé obalovny živičných směsí v Milevsku“.

Dokončení výstavby a zahájení provozu rekonstruované technologie Neutralizační a dekontaminační stanice NDS 6 o. z. Těžba a úprava uranu, Stráž pod Ralskem.



[illegible][illegible]



Rok 2019 začal pro s. p. DIAMO projednáním materiálů, jejichž zpracování bylo uloženo vládou ČR státnímu podniku DIAMO prostřednictvím Ministerstva průmyslu a obchodu usnesením vlády č. 713 ze dne 11. října 2017 ke „Zprávě o nutnosti zajištění ekonomických zájmů státu v oblasti využití kritických superstrategických surovin Evropské unie a některých dalších surovin“. Začátkem roku 2019 nejprve vláda ČR projednala „Informaci o postupu prací při vyhodnocování ložisek nerostných surovin za rok 2018“ a přijala k ní usnesení vlády č. 72 ze dne 28. ledna 2019. Následně na svém zasedání dne 8. února 2019 vzala vláda na vědomí „Analýzu materiální, vzdělávací a personální základny nezbytné pro osvojování ložisek strategických nerostných surovin ČR“. Během roku 2019 předpokládá s. p. DIAMO dokončení úzké spolupráce s Ministerstvem průmyslu a obchodu na zpracování a předložení Doplnění surovinové politiky České republiky.

Obdobně, jako roky předešlé, bude státní podnik DIAMO a jeho zaměstnanci zajišťovat v roce 2019 kromě celé řady rutinních činností také spoustu náročných úkolů.

Činnost státního podniku DIAMO bude ale především vycházet z jeho stěžejní činnosti, kterou je zahlazování následků hornické činnosti po těžbě uranu, rud a části uhelného hornictví v České republice a s tím související návrat sanovaných a rekultivovaných území jejich původnímu využití. Státní podnik DIAMO tímto způsobem úspěšně začleňuje těžbou uranu dotčené lokality zpět do krajiny a přispívá územnímu rozvoji napříč Českou republikou.

Odštěpný závod Těžba a úprava uranu (TÚU) ve Stráži pod Ralskem bude pokračovat v rozsáhlé sanaci horninového prostředí zasaženého chemickou těžbou uranu, likvidaci rizikových vrtů a nevyužívaných objektů a technologií a následně revitalizaci krajiny. V červnu 2019 chystá odštěpný závod den otevřených dveří, tentokrát v prostorách nově zrekonstruované Neutralizační a dekontaminační stanice NDS 6.



V oblasti působnosti odštěpného závodu GEAM se sídlem v Dolní Rožínce bude i nadále probíhat zahlazování následků činnosti po těžbě uranu na lokalitách s ukončenou těžební činností a s tím související likvidační, sanační a rekultivační práce. Odštěpný závod bude také provádět čištění důlních, odkalištních a odpadních vod a zajišťovat provoz Podzemního výzkumného pracoviště Bukov.

Odštěpný závod Správa uranových ložisek sídlící v Příbrami oslaví v roce 2019 významné jubileum – 70. výročí zahájení těžby uranu na Příbramsku. Oslava tohoto významného milníku spojená se křtem výroční publikace proběhne 12. září 2019 v Příbrami. Mimo to bude státní podnik DIAMO na Příbramsku intenzivně pracovat ve spolupráci s dotčenými obcemi na nové koncepci likvidace odvalů a nadále bude probíhat také čištění a vypouštění důlních vod i ostatní práce související se ZNHČ.

Na Ostravsku, v působnosti odštěpného závodu ODRA, bude pokračovat odvoz zpracovaných kalů z lagun OSTRAMO. Odstranění kalů probíhá na základě dohody mezi společností AVE CZ odpadové hospodářství, s.r.o., a společností Sokolovská uhelná, právní nástupce, a.s., v zařízení tlakové plynárny ve Vřesové. Odtěžení a odvoz kalů z lokality bude dokončen do konce roku 2020. Pokračovat bude také sanace na odvalu Heřmanice a budou zahájeny práce na projektu sanace Trojického údolí. V září se již tradičně odštěpný závod otevře veřejnosti, letošní den otevřených dveří se bude konat v areálu Jeremenko v Ostravě-Vítkovicích. Mimo uvedené projekty bude odštěpný závod ODRA vykonávat obvyklé činnosti, jakými jsou péče o areály zavřených dolů, zahlazování následků po hornické činnosti na Ostravsku včetně sanací a rekultivací, udržování hladiny důlních vod řízeným čerpáním, vyplácení sociálně zdravotních dávek bývalým horníkům a zajišťování protimetanové ochrany celého regionu.





Vývoj státního podniku DIAMO v návaznosti na schválená usnesení vlády

Směr vývoje a činnost státního podniku DIAMO přímo souvisí se schválenými usneseními vlády. V následujícím textu přinášíme přehled těch nejdůležitějších od roku 1990.

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

č. 894, ze dne 17. prosince 1990

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

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 ozdravení životního prostředí Severočeského kraje.

č. 533, ze dne 20. prosince 1991

o realizaci 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 dalšímu 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.

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.

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 UV 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 nedorešených závazků při převodu majetku úpadce společnosti s ručením omezeným OSTRAMO, Vlček a spol., s. r. o., do vlastnictví státu, vzniklých v rámci prohlášeného konkurzu.

č. 688, ze dne 9. června 2008

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

č. 978, ze dne 23. července 2008

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

č. 1337, ze dne 3. listopadu 2008

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

č. 129, ze dne 2. února 2009

o odkupu a sanaci skládky v Pozdátkách.

č. 503, ze dne 20. dubna 2009

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

č. 848, ze dne 29. června 2009

ke Zprávě o průběhu zahlazování následků hornické činnosti v roce 2008 podniků DIAMO, státní podnik, a podniku Palivový kombinát Ústí, státní podnik.

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. 34, ze dne 11. ledna 2012

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

č. 548, ze dne 19. července 2012

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

č. 728, ze dne 18. září 2013

k řešení problematiky nových skutečností vzniklých v rámci sanace ekologické zátěže skládky odpadů státního podniku DIAMO v Ostravě „Nápravná opatření Laguny Ostramo“.

č. 939, ze dne 11. prosince 2013

k realizaci nápravných opatření v prostoru bývalé obalovny Strabag v Milevsku.

č. 756, ze dne 15. září 2014

ke Zprávě o postupu prací a čerpání finančních prostředků ze Smlouvy č. 5541-2012-452-S-0254/12/01 uzavřené mezi MF a DIAMO, s. p., o úhradě nákladů a výdajů spojených s řešením důsledků po chemické těžbě uranu a souvisejících činnostech v oblasti Stráže pod Ralskem a jeho další financování v letech 2015 až 2019.

č. 1086, ze dne 22. prosince 2014

k dalšímu postupu těžby uranu na ložisku Rožná v lokalitě Dolní Rožínka a k předpokladům další možné těžby uranu v České republice.

č. 50, ze dne 25. ledna 2016

k řešení sociálních důsledků uzavírky uranového dolu Rožná v Dolní Rožínce.

č. 405, ze dne 11. května 2016

o nařízení vlády o příspěvku ke zmírnění sociálních dopadů souvisejících s restrukturalizací a útlumem činnosti právnických osob v insolvenci zabývajících se těžbou černého uhlí.

č. 886, ze dne 5. října 2016

o nařízení vlády o příspěvku ke zmírnění sociálních dopadů souvisejících s restrukturalizací nebo útlumem činnosti právnických osob zabývajících se těžbou uhlí nebo uranu.

č. 259, ze dne 5. dubna 2017

o Zprávě k návrhu postupu státu v rámci řešení další činnosti společnosti OKD, a.s., a útlumu těžebních lokalit.

č. 441, ze dne 14. června 2017

o Surovinové politice České republiky v oblasti nerostných surovin a jejich zdrojů.

č. 462, ze dne 21. června 2017

ke Kontrolnímu závěru Nejvyššího kontrolního úřadu z kontrolní akce č. 16/07 Peněžní prostředky určené na zahlazování následků hornické činnosti v podniku DIAMO, státní podnik.

č. 610, ze dne 4. září 2017

ke Koncepti stabilizace finančního stavu zvláštních účtů privatizace.

č. 655, ze dne 18. září 2017

ke Zprávě o postupu prací a čerpání finančních prostředků ze Smlouvy č. 5541-2012-452-S-0254/12/01 uzavřené mezi MF a DIAMO, s. p., o úhradě nákladů a výdajů spojených s řešením důsledků po chemické těžbě uranu a souvisejících činnostech v oblasti Stráže pod Ralskem a jeho další financování v letech 2018 až 2022.

č. 713, ze dne 11. října 2017

ke Zprávě o nutnosti zajištění ekonomických zájmů státu v oblasti využití kritických superstrategických surovin Evropské unie a některých dalších surovin.

č. 72, ze dne 28. ledna 2019

k Informaci o postupu prací při vyhodnocování ložisek nerostných surovin podle bodu II/1 usnesení vlády ze dne 11. října 2017 č. 713 za rok 2018.

č. 217, ze dne 1. dubna 2019

o změně usnesení vlády č. 259 ze dne 5. dubna 2017 o Zprávě k návrhu postupu státu v rámci řešení další činnosti společnosti OKD, a.s., a útlumu těžebních lokalit.

Aktivity s. p. DIAMO v oblasti životního prostředí









Aktivity státního podniku DIAMO jsou úzce spjaty s hlavní činností státního podniku, kterou je zahazování následků hornické činnosti po těžbě uranu, rud a části uhelného hornictví v České republice.

o. z. GEAM Dolní Rožinka

V roce 2018 pokračovaly likvidační, sanační a rekultivační práce a práce na odstraňování zátěží po uranovém, rudném a uhelném hornictví na lokalitách ve správě o. z. GEAM.

Na všech lokalitách probíhalo bezproblémové čištění důlních, odkalištních a odpadních vod a byly prováděny předepsané kontroly hlavních důlních děl (stav, zabezpečení), předepsaný monitoring vod (povrchové, důlní vody) a ovzduší (prach, detekce plynů).

V rámci zahazování následků hornické činnosti pokračovala akce „Sanace odkaliště K I“, která řeší konečnou rekultivaci vzdušného líce severní části odkaliště K I. Za rok 2018 bylo v rámci 1. etapy sanace položeno těsnicí souvrství na ploše cca 3,2 ha.

Na ložisku Rožná byl vybudován ohlubňový poval jámy R2. Byly řešeny důlní škody v k. ú. Lužice a k. ú. Dubňany v oblasti Jihomoravského lignitového revíru. V roce 2018 byla na ložisku Rožná zahájena likvidace nevyužitelných objektů v areálu R1. Na odkališti K I byl odstraněn objekt nevyužívané čerpací stanice drenážních vod. V neposlední řadě proběhla Rekultivace skládky Bukov – 3. etapa.

Významnou událostí roku 2018 bylo dokončení Sanace území v areálu bývalé obalovny živičných směsí v Milevsku. Dokončené dílo bylo protokolárně předáno 1. srpna 2018 a byla zpracována závěrečná zpráva a Aktualizované analýzy rizik.

V podzemí Dolu Rožná I bylo na základě uzavřené smlouvy se Správou úložišť radioaktivních odpadů zajišťováno provozování Podzemního výzkumného pracoviště Bukov.

o. z. TÚU Stráž pod Ralskem

V roce 2018 pokračovaly likvidační, sanační a rekultivační práce na sanaci horninového prostředí po chemické těžbě uranu na lokalitách v oblasti Stráže pod Ralskem. Hlavní činností v oblasti sanace horninového prostředí bylo čerpání a čištění zbytkových technologických roztoků zajišťované systémem navazujících technologií a provozních stanic (stanice likvidace kyselých roztoků, neutralizační a dekontaminační stanice) v oblasti cenomanské a turonske zvodně. Celkem bylo při sanaci cenomanské a turonske zvodně v roce 2018 vyčerpáno 1 938 tis. m³ turopských a 2 923 tis. m³ cenomanských zbytkových technologických roztoků. Po vyčištění bylo do vodoteče vypuštěno celkem





2 807 tis. m³ vod. Pokračovalo také vyvádění zbytkových technologických roztoků z horninového prostředí. Celkem bylo z cenomanské zvodně za rok 2018 vyvedeno 29,4 t uranu, 138 489 t kontaminantů ve formě rozpuštěných látek (RL) z cenomanského a 1 109 t kontaminantů (RL) z turonského kolektoru. Součástí sanace byl i rozsáhlý monitoring horninového a životního prostředí.

I v roce 2018 pokračovala likvidace vrtů, které svým technickým stavem již nevyhovují z hlediska zajištění izolace turonské a cenomanské zvodně. Celkem bylo za rok 2018 zlikvidováno 257 vrtů, z toho bylo 69 vrtů geologicko-průzkumných, 187 vrtů technologických a 1 vrt technický. V roce 2018 byl odvrtán 1 cenomanský sanační vrt a 6 cenomanských monitorovacích a ověřovacích vrtů o celkové metrāži 1 699,6 bm.

Probíhala především likvidace technologických objektů Dolu chemické těžby a odtěžby kontaminovaných zemín z prostorů bývalého Dolu Hamr I, jámy č. 3 a jámy č. 13. Plochy po bouracích pracích byly upraveny tak, aby mohla být zahájena technická a biologická rekultivace.

V uplynulém roce probíhaly rekultivační práce především v oblasti Hamru na Jezeře a v menší míře také na území vyluhovacích polí Dolu Chemické těžby. V oblasti bývalého Dolu Křižany I bylo dokončeno zalesnění odvalu a probíhala následná péče o lesní porosty založené během rekultivací v předchozích letech. V oblasti bývalého Dolu Hamr I – Sever byla dokončena technická a zahájena biologická část rekultivace. Na území vyluhovacích polí Dolu chemické těžby probíhala následná péče o výsadby založené na vyluhovacích polích VP22 a VP26. V komplexu vyluhovacích polí také probíhalo zpracování nahodilých těžeb (vývratů, polomů) po větrné kalamitě Herwart a výchovné těžby v porostech do 40 let věku za účelem zvýšení jejich odolnosti proti škodlivým biotickým i abiotickým činitelům.

Odštěpný závod Těžba a úprava uranu dokončil na podzim roku 2018 rozsáhlou rekonstrukci technologie Neutralizační a dekontaminační stanice NDS 6. Tato technologie umožňuje zpracování zbytkových technologických roztoků o nižší koncentraci kontaminantů a tím uvolnění kapacity ostatních sanačních technologií pro efektivní zpracování roztoků s vyššími koncentracemi kontaminantů. Výstup z technologie NDS 6 splňuje podmínky pro vypouštění do vodoteče. Stavba byla dokončena a uvedena do provozu k 5. 10. 2018.



o. z. SUL Příbram

V roce 2018 pokračovaly likvidační, sanační a rekultivační práce na odstraňování zátěží po uranovém a rudném hornictví na lokalitách spravovaných o. z. SUL. Hlavními a prioritními činnostmi v roce 2018 bylo pokračování monitorování kontaminovaných důlních vod a ostatních sledovaných složek životního prostředí, čištění a vypouštění důlních vod v souladu s příslušnými rozhodnutími zejména v lokalitách – Příbram, Kutná Hora, Okrouhlá Radouň, Zadní Chodov a Horní Slavkov. Z čištění důlních vod uranových ložisek bylo získáno 6,22 tun U kovu jako vedlejšího produktu a z čištění důlních vod v oblasti Kutné Hory bylo odstraněno 2 609,94 tun nebezpečných látek ve formě filtračního koláče obsahujícího zejména železo, zinek, mangan, arsen a další příměsi.

Vedle nakládání s důlními vodami je neopominutelnou činností nakládání s vodami v lokalitě u obce Mydlovary, kde byla od roku 1962 do roku 1991 v provozu chemická úprava uranové rudy MAPE, s jejíž činností souvisí plocha o rozloze 280 ha reprezentující kalojemy a pozemky bývalé úpravy. Na předmětném území probíhají intenzivní sanační práce a souběžně je zajišťováno nakládání s nadbi-
lančními vodami, včetně jejich vypouštění spolu s přečištěnými drenážními a odkalištními vodami do toku Vltavy. V roce 2018 pokračovala zejména intenzivní činnost na kalojemech K IV/E a K IV/C2 prováděním sanačních vrstev. Obdobně pokračovaly práce na finálních sanačních vrstvách na kalojemu K III zahájených v předchozích letech. Nadále probíhalo zahlazování následků hornické činnosti a likvidace havarijních stavů na „břemenech“.

Byla také zahájena realizace investiční akce „Sanace lomu Hájek“, která řeší sanaci výsypky bývalého lomu Hájek a vybudování pasivního remediačního systému čištění důlních vod, zřízení horizontálních drenážních vrtů a v poslední řadě samotnou sanaci nestabilní části odvalu Hájek. Pasivní systém čištění důlních vod je určen k čištění drenážních vod, které vytékají z tělesa výsypky Hájek bez úpravy do Ostrovského potoka.

V provozním sektoru probíhala příprava na akci „Zkušební provoz separační linky rud“. Jedná se o pilotní projekt pro koncepci likvidace odvalů na uranovém ložisku Příbram. V rámci akce se ověřuje



možnost separace uranových a polymetalických rud z odvalového materiálu pomocí rentgenu. Dále započaly práce na odtěžení sedimentů z odkaliště Bytíz I.

Nepřetržitou činností je báňsko-technický monitoring opuštěných děl a monitoring vybraných složek životního prostředí ve všech problémových a odstěpném závodem spravovaných oblastech.

o. z. ODRA Ostrava

V roce 2018 pokračovaly likvidační, sanační a rekultivační práce na odstraňování zátěží po uhelném hornictví na lokalitách ve správě o. z. ODRA. V rámci udržování stanovené hladiny podzemních vod v uzavřených důlních prostorách bylo v roce 2018 vyčerpáno a následně vypuštěno do povrchových vodotečí z vodní jámy Jeremenko 5 129 741 m³ důlních vod do řeky Ostravice a z vodní jámy Žofie 1 068 501 m³ důlních vod do Petřvaldské stružky.

V rámci akce „NÁPRAVNÁ OPATŘENÍ – LAGUNY OSTRAMO“ (NO-LO) byl zajišťován zejména provoz čistírny lagunových vod a udržovací práce pro zabránění šíření kontaminace dle Projektu překlenovacího ochranného čerpání a monitoringu v prostoru lagun OSTRAMO – revize.

V rámci akce „NÁPRAVNÁ OPATŘENÍ – LAGUNY OSTRAMO, nadbilanční kaly, 1. Realizační etapa“ probíhalo zejména zavápňování surových kalů na lokalitě a úprava upotřeбенých filtračních hlinek pomocí speciálního pojiva DASTIT pro jejich energetické využití. V tlakové plynárně Vřesová bylo využito 5 804 tun upravených kalů a odstraněno bylo 13 263 tun upotřeбенých filtračních hlinek.

Při sanaci odvalu Heřmanice bylo zpracováno v zařízení pro homogenizaci hlušiny za rok 2018 celkem 688 188 tun hlušiny.

V rámci řešení revitalizace Moravskoslezského kraje probíhaly v roce 2018 práce v oblasti sanací a rekultivací na 4 stavbách. Pokračovala realizace aktualizovaného projektu č. 35 – „Komplexní řešení problematiky metanu ve vazbě na stará důlní díla v Moravskoslezském kraji“ a byl ukončen projekt relikvidace 8 průzkumných vrtů ložiska černého uhlí.

Výhled činnosti státního podniku DIAMO





Ve výhledu činnosti na delší časové období vychází státní podnik DIAMO nejen ze stávajících stěžejních aktivit, kam patří především zahlazování následků hornické činnosti (ZNHČ), ale také z kapacit, které je schopen nabídnout a následně využít jak pro rozvoj samotného podniku, tak pro zajištění činností pro stát.

DIAMO, s. p., zajišťuje ZNHČ, se kterým je spojena náročná atomová, báňská a environmentální legislativa. Stěžejní činností je dekontaminace vod ovlivněných těžbou a úpravou uranu. Jedná se o dlouhodobou, technologicky a finančně náročnou činnost s trváním desítek let. Na většině lokalit bude probíhat do roku 2030 až 2040, výhledově i déle. Z těchto důvodů má státní podnik jedinečné postavení mezi organizacemi, které zajišťují sanaci životního prostředí. Na jeho základě byly do struktur s. p. DIAMO začleněny zbytkové těžební organizace, které prošly obdobným vývojem. Jedná se o bývalé státní podniky Rudné doly Příbram, Rudné doly Jeseník, Jihomoravské lignitové doly Hodonín, Rosické uhelné doly Zbýšov a část Ostravsko-karvinských dolů. V tomto ohledu je s. p. DIAMO připraven začlenit do svých organizačních struktur zanikající právní subjekty s podobným zaměřením a trvale spravovat báňské a environmentální zátěže v souladu s veřejnými zájmy. V těchto souvislostech bude s. p. DIAMO usilovat o ocenění pozůstatků hornické činnosti jako majetku státu a o jejich optimální využití.

V současné době probíhá zajištění provozu Podzemního výzkumného pracoviště Bukov k získání dat o horninovém masivu ve velkých hloubkách, která budou využita při realizaci definitivního hlubinného úložiště vyhořelého jaderného paliva. V přípravě je likvidace odvalů a odkališť se souběžným využitím jejich surovinového potenciálu. Nemalá pozornost je věnována i posouzení možností využití hlavních důlních děl zlikvidovaných hlubinných dolů pro vodárenské, případně energetické účely.

Na ložisku Rožná s. p. DIAMO doposud provozuje chemickou úpravnu včetně odkaliště. Jedná se o poslední úpravnu využitelnou pro úpravu uranových, případně i polymetalických rud v ČR. Její provozuschopnost je nezbytná pro ověřování technologických podmínek využití ložisek uranu a polymetalických rud v ČR. V souvislosti s budoucím využitím chemické úpravy se s. p. DIAMO podílí na interdisciplinárních projektech, jejichž cílem je ověřit možnosti těžby a úpravy kritických surovin EU a národních prioritních surovin na primárních i sekundárních ložiskách v ČR. DIAMO, s. p., je připraven spoluvytvářet surovinovou politiku státu a aktivně se podílet na stanovení podmínek využitelnosti nerostného bohatství státu. DIAMO, s. p., dále usiluje o zavedení systému komerčních služeb k přepracování materiálů obsahujících radionuklidy, které vznikají v ČR, případně v Evropě např. při úpravě vod pro vodárenské účely.

Ve srovnání s privátními firmami, působícími v oblasti sanace ekologických zátěží, není státní podnik zainteresován na zisku. Financování státního podniku je založeno na úhradě hmotně vynaložených a zúčtovaných hraditelných nákladů bez zisku z národních zdrojů. S postupnou realizací ZNHČ je s. p. DIAMO připraven na nárůst vlastních výkonů v oblasti sanace starých ekologických zátěží s potřebou vysokých záruk za výsledek sanace ze strany státu.



A detailed photograph of industrial machinery. A large, vertical, polished metal cylinder dominates the foreground. To its left, a complex assembly of mechanical parts, including a yellow arm and various bolts and pipes, is visible. The background shows a blue-painted metal structure and a window with a grid pattern. The overall scene is brightly lit, highlighting the metallic surfaces and the intricate details of the machinery.

Vnitřní kontrolní mechanismus

Proces vnitřní kontrolní činnosti v s. p. DIAMO, tj. plánování, schvalování, provádění, vyhodnocování kontrolních akcí a zaznamenávání výsledků jednotlivých kontrolních akcí v návaznosti na řešení závad a odchylek a zjišťování jejich příčin vychází ze zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů.

Kontrolní akce jsou prováděny na základě schváleného Plánu interní kontrolní činnosti s. p., o. z. nebo ředitelství státního podniku (ŘSP), případně podle potřeby i mimo tento plán.

Plán interní kontrolní činnosti je v s. p. zpracován vždy na kalendářní rok a dělí se na:

- plán interní kontrolní činnosti ŘSP, který obsahuje plánovanou kontrolní činnost prováděnou zaměstnanci ŘSP; plán zpracovává na základě návrhů zpracovaných vedoucími jednotlivých VOÚ ŘSP podle pokynů náměstka ředitele s. p. pro výrobu (NV) vedoucí Odboru kontroly a zvláštních úkolů ŘSP, kontroluje NV a schvaluje ředitel s. p.;
- plán interní kontrolní činnosti o. z., který obsahuje plánovanou kontrolní činnost prováděnou zaměstnanci o. z.; za jeho zpracování odpovídá ředitel o. z.; návrh plánu interní kontrolní činnosti o. z. na příslušný kalendářní rok předkládá ředitel o. z. vedoucímu Odboru kontroly a zvláštních úkolů ŘSP; návrhy plánů interní kontrolní činnosti o. z. spolu s návrhem plánu ŘSP schvaluje ředitel s. p.

Plán interní kontrolní činnosti s. p. DIAMO, schválený ředitelem státního podniku, se předkládá v termínu do 28. 2. kalendářního roku na MPO, oddělení zakladatelských činností a majetkových účastí.

Vydaný plán interní kontrolní činnosti musí být přístupný v elektronické řízené podobě v síti INTRANET.

Hlavním úkolem kontrolní činnosti je prověřit, zda kontrolované činnosti nejsou v rozporu s obecně závaznými právními předpisy a interní dokumentací nebo povinnostmi uloženými na základě těchto předpisů. Posuzuje se přitom jejich věcná a formální správnost, účelnost, efektivnost a hospodárnost vynakládání finančních a hmotných prostředků. Současně je úkolem kontrolní akce prověření, zda byly odstraněny závady a nedostatky zjištěné při předchozí kontrolní akci.

Postup při provádění kontrolní akce:

- zahájení kontrolní akce u vedoucího kontrolovaného VOJ (VOÚ) a seznámení s předmětem kontrolní akce;
- zjišťování skutečností na základě předložené dokumentace a na základě sdělení kontrolovaných zaměstnanců;
- porovnání zjištěné skutečnosti se stavem žádoucím;
- zjištění odchylek, případně jejich příčin a důsledků;
- projednání zjištěných odchylek s vedoucím kontrolovaného VOJ (VOÚ);
- zjištění a vymezení osobní odpovědnosti za zjištěné odchylky;
- zpracování Zápisu o výsledku kontrolní akce;
- seznámení vedoucího kontrolovaného VOJ (VOÚ) s výsledkem kontrolního zjištění formou předání Zápisu o výsledku kontrolní akce týkajícího se kontrolovaného VOJ (VOÚ) vedoucímu tohoto VOJ (VOÚ) písemně nebo e-mailem.

Výstupem kontrolní akce je Zápis o výsledku kontrolní akce. Kromě vyhodnocení výsledků kontrolní akce obsahuje tento zápis i návrhy dalšího řešení kontrolované problematiky (vypracuje zaměstnanec kontrolovaného útvaru), návrhy na provedení následné kontrolní akce, zavedení dozoru apod.

Odstranění zjištěných závad a nedostatků, zaznamenaných v Zápisu o výsledku kontrolní akce, zajišťuje vedoucí VOJ (VOÚ), v němž byly závady a nedostatky zjištěny, nebo jiný zaměstnanec k tomu ředitelem o. z., resp. náměstkem ředitele s. p., určený.

Zaměstnanec, který kontrolní akci prováděl, rozhodne, zda prověří odstranění zjištěných závad a nedostatků ihned, nebo až při následné kontrolní akci.

Vedoucí OKZÚ ŘSP vyhodnocuje plán interní kontrolní činnosti s. p. za celý kalendářní rok na základě předávaných Zápisů o výsledku kontrolní akce. Vyhodnocení předloží NV k následnému projednání poradou vedení.

Vyhodnocení interní kontrolní činnosti s. p. DIAMO se předkládá dozorčí radě s. p. a včetně jejího stanoviska je v termínu do 28. 2. kalendářního roku odesláno na MPO, oddělení zakladatelských činností a majetkových účastí.

Od října 2018 byl přejmenován Odbor kontroly a zvláštních úkolů na Odbor archivu, kontroly a zvláštních úkolů. S touto změnou přišla i nová personální stratifikace odboru. Vedoucí odboru na kontrolu pouze dohlíží. Konkrétní kontrolní činnost je vedena z pozice specialisty – kontroly a zvláštních úkolů.

Vnitřní kontrolní systémy účetní jednotky při vedení účetnictví

Pro vedení účetnictví je v rámci státního podniku DIAMO od roku 2011 používán integrovaný ekonomický informační systém SAP (dále IEIS-DIAMO). V IEIS-DIAMO se účetními zápisy zachycují veškeré účetní případy, které ve státním podniku probíhají.

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

- systémem interních aktů hospodářského řízení (organizační normy, řídicí akty, provozní předpisy, dokumenty systému jakosti), které upravují pravidla vnitřní organizace a organizace vnitřního řízení podniku, zajišťují plnění úkolů a jednotnost při provádění činností v rámci státního podniku, vymezují kompetence a odpovědnosti při jednotlivých hospodářských a účetních operacích;
- inventarizací veškerého majetku a závazků, které jsou prováděny v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků;
- systémem interních kontrol prováděných na základě Plánu interní kontrolní činnosti s. p. DIAMO schváleného na daný rok v oblasti účetnictví;
- systémem nastavených automatických kontrol, kontrolních mechanismů a schvalovacích procesů v IEIS-DIAMO, ke kterým patří zejména automatické generování předběžných dokladů, účtování na pozadí, povinné použití controllingových objektů při účtování na výsledkové účty, nastavení fakturačních limitů, nemožnost zaúčtování faktur přijatých před jejich řádným schválením, elektronické dvoustupňové (event. třístupňové) schvalování věcné a formální správnosti požadavků na objednávku, objednávek, faktur přijatých (externích i interních);
- účtováním na výsledkové účty s povinným použitím controllingových objektů (zakázek);
- správou přístupů do IEIS-DIAMO a správou oprávnění (rolí) přidělených jednotlivým uživatelům;
- schvalovacím procesem při odesílání plateb z bankovního systému Multicash;
- pravidelným vyhodnocováním dosaženého výsledku hospodaření, ekonomických ukazatelů a provedených analýz vedením státního podniku DIAMO;
- pravidelnou supervizí při čerpání finančních prostředků z výnosů privatizace poskytovaných MF ČR;
- systémem kontrol vybraného úseku hospodaření;
- pravidelným prověřováním správnosti zůstatků jednotlivých analytických účtů namátkovým ověřováním deníkových položek.





Pracovněprávní vztahy

Kolektivní vyjednávání

Státního podniku DIAMO se týkají závazky zaměstnavatele, které vyplývají z Kolektivní smlouvy vyššího stupně za roky 2018 až 2022 a závazky vyplývající z Podnikové kolektivní smlouvy na roky 2018 až 2022.

Kolektivní smlouva vyššího stupně na roky 2018 až 2022 byla uzavřena mezi Odborovým svazem pracovníků hornictví, geologie a naftového průmyslu a Zaměstnavatelským svazem důlního a naftového průmyslu dne 17. 10. 2017. V roce 2018 proběhlo kolektivní vyjednávání o Dodatku č. 1 kolektivní smlouvy vyššího stupně, kterým byl upraven s účinností od 1. 1. 2019 čl. 10 Mzdové tarify. Dodatek č. 1 kolektivní smlouvy vyššího stupně na roky 2018 až 2022 byl uzavřen 19. 12. 2018.

Podniková kolektivní smlouva uzavřená na roky 2018 až 2022 byla zástupci zaměstnavatele a odborových organizací u zaměstnavatele působících podepsána dne 19. 12. 2017.

Dne 18. prosince 2018 byl uzavřen Dodatek č. 2 PKS na roky 2018 až 2022, ve kterém byly kolektivně vyjednány podmínky pro rok 2019. Jednalo se zejména o úpravu spodních hranic stupňů mzdových tarifů, o úpravu prémiových sazeb zaměstnanců, o úpravu výše příplatků nebo mzdový vývoj pro rok 2019. Platnost smluvního období pro mzdové tarify, splatnost a výplatu mzdy a mzdový vývoj byla vyjednána nejdéle do 31. 3. 2020.

Výcvik zaměstnanců

Výcvik zaměstnanců je ve státním podniku DIAMO upraven a řízen dokumentem Systému managementu organizace (SMO) a rozpracován systémovými pracovními postupy jednotlivých VOJ (odštěpné závody a ředitelství státního podniku).

Na začátku roku byly jednotlivými VOJ zpracovány roční plány výcviku zaměstnanců státního podniku, do nichž jsou zahrnuty jednak požadavky na výcvik zaměstnanců po jednotlivých organizačních útvarech každé VOJ, jednak požadavky na výcvik zaměstnanců, které vyplynuly z hodnocení zaměstnanců z hlediska plnění kvalifikačních požadavků na jejich pracovní místo. Plány výcviku byly podle potřeby VOJ v průběhu roku aktualizovány a po skončení roku byly samostatně jednotlivými VOJ z hlediska naplnění plánu výcviku, úrovně školicích firem a lektorů, organizačního zajištění výcviku a dodržení rozpočtu vyhodnoceny. Plány výcviku zaměstnanců státního podniku byly v roce 2018 ve všech VOJ splněny.

Systém školení a vzdělávání zaměstnanců státního podniku byl v souladu se zákoníkem práce a dokumentem SMO projednán s příslušnými odborovými organizacemi u zaměstnavatele působícími.

Tvorba sociálních fondů

Fond kulturních a sociálních potřeb (dále jen FKSP)

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

Tvorba fondu

Fond je tvořen:

- základním přídělem ve výši 2 % z ročního objemu nákladů zúčtovaných na mzdy, náhrady mzdy a odměny za pracovní pohotovost zaměstnanců a ostatní odměny;
- případnými dalšími příjmy.

Vyúčtování skutečného základního přídělů se provádí v souladu s předpisy k účetní závěrce.

Zásady pro čerpání FKSP

Při zpracování zásad FKSP, včetně sestavování ročního rozpočtu, je dle § 12 odst. 1) vyhlášky postupováno ve spolupráci s odborovým orgánem. Odborový orgán spolurozhoduje se zaměstnavatelem o stanovení přídělů do fondu a o jeho čerpání, podílí se na zpracování zásad FKSP a spolu se zaměstnavatelem návrh zásad schvaluje.

Používání fondu

Fond je používán v souladu s § 4 až § 11 vyhlášky a se schválenými zásadami pro čerpání FKSP na daný rok. Finanční prostředky FKSP jsou vedeny na samostatných bankovních účtech.

FKSP jako fond zaměstnavatele je používán formou příspěvků zejména na:

- stravování na základě platné kalkulace;
- penzijní připojištění.

Poskytování informací



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

Výroční zpráva DIAMO, s. p., o činnosti v oblasti poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, za rok 2018

Počet podaných žádostí o informace (§ 18 odst. 1 písm. a), první část věty, zákona)	7
Počet vydaných rozhodnutí o odmítnutí žádosti (§ 18 odst. 1 písm. a), druhá část věty, zákona)	0
Počet podaných odvolání proti rozhodnutí (§ 18 odst. 1 písm. b) zákona)	0
Opis podstatných částí každého rozsudku soudu ve věci přezkoumání zákonnosti rozhodnutí povinného subjektu o odmítnutí žádosti o poskytnutí informace a přehled všech výdajů, které povinný subjekt vynaložil v souvislosti se soudními řízeními o právech a povinnostech podle tohoto zákona, a to včetně nákladů na své vlastní zaměstnance a nákladů na právní zastoupení (§ 18 odst. 1 písm. c) zákona)	0
Výčet poskytnutých výhradních licencí, včetně odůvodnění nezbytnosti poskytnutí výhradní licence (§ 18 odst. 1 písm. d) zákona)	0
Počet stížností podaných podle § 16a, důvody jejich podání a stručný popis způsobu jejich vyřízení (§ 18 odst. 1 písm. e) zákona)	0
Další informace vztahující se k uplatňování tohoto zákona (§ 18 odst. 1 písm. f) zákona)	0



Následné události

Následné události po datu účetní závěrky

Dne 31. 1. 2019 udělila ministryně průmyslu a obchodu „Souhlas zakladatele k úplatnému nabytí části závodu a k právu hospodařit s ním – středisko čištění podzemních vod v areálu lagun OSTRAMO (ČLV a DS) – k. ú. Mariánské Hory“. Smlouva o koupi části závodu, čistírny lagunových vod na lagunách OSTRAMO byla podepsána 26. 2. 2019, na rejstříkovém soudu byla zveřejněna 1. 3. 2019.

Rozhodnutím ministryně průmyslu č. 11/2018 byla dne 30. 11. 2018 vydána aktualizace Zakladací listiny státního podniku DIAMO, č. 12/2018 byl dne 30. 11. 2018 vydán aktualizovaný Statut státního podniku DIAMO.

Na základě UV č. 713/2017 bude státní podnik DIAMO i v roce 2019 pokračovat v realizaci akcí zabezpečujících rozvoj podniku v souladu s věcným záměrem AZRP schváleným MPO pro období 2018–2022. Nadále bude i v roce 2019 ve státním podniku DIAMO pokračovat realizace zahlazování následků hornické činnosti, která bude financována z prostředků státního rozpočtu prostřednictvím kapitoly MPO.

Usnesením vlády č. 72 ze dne 28. ledna 2019 byla vládou ČR schválena „Informace o postupu prací při vyhodnocování ložisek nerostných surovin podle bodu II/1 usnesení vlády ze dne 11. října 2017 č. 713 za rok 2018“.

Usnesením vlády č. 217 ze dne 1. dubna 2019 zrušila vláda ČR smluvní převod 100 % akcií společnosti OKD, HBZS, a.s., do majetku DIAMO, s. p., dle Usnesení vlády č. 259 ze dne 5. dubna 2017.

Zpráva nezávislého auditora





KPMG Česká republika Audit, s.r.o.

Pobřežní 1a

186 00 Praha 8

Česká republika

+420 222 123 111

www.kpmg.cz

Zpráva nezávislého auditora pro zakladatele DIAMO, státní podnik

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky státního podniku DIAMO (dále také „Státní podnik“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2018, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. prosincem 2018 a přílohy v účetní závěrce, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Státním podniku jsou uvedeny v bodě 1 přílohy v této účetní závěrce.

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Státního podniku k 31. prosinci 2018 a nákladů a výnosů a výsledku jeho hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. prosincem 2018 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

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

Ostatní informace

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán Státního podniku.

Naš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během auditu účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky

právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

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

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

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

Odpovědnost statutárního orgánu, dozorčí rady a výboru pro audit Státního podniku za účetní závěrku

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

Při sestavování účetní závěrky je statutární orgán Státního podniku povinen posoudit, zda je Státní podnik schopen nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze v účetní závěrce záležitosti týkající se jeho nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy statutární orgán plánuje zrušení Státního podniku nebo ukončení jeho činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Státním podniku odpovídají dozorčí rada a výbor pro audit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

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

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom



na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.

- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Státního podniku relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jeho vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán Státního podniku uvedl v příloze v účetní závěrce.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Státního podniku nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze v účetní závěrce, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Státního podniku nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Státní podnik ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat osoby pověřené správou a řízením mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Statutární auditor odpovědný za zakázku

Ing. Karel Charvát je statutárním auditorem odpovědným za audit účetní závěrky státního podniku DIAMO k 31. prosinci 2018, na jehož základě byla zpracována tato zpráva nezávislého auditorského auditora.

V Praze, dne 9. května 2019

KPMG Česká republika Audit

KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Evidenční číslo 71



Ing. Karel Charvát
Partner
Evidenční číslo 2032



ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

státního podniku DIAMO
sestavená ke dni 31. 12. 2018

Obsah účetní závěrky

Rozvaha v plném rozsahu

Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu

Přehled o změnách vlastního kapitálu

Přehled o peněžních tocích (cash flow)

Příloha v účetní závěrce



Obchodní firma:

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

Rok: 2018 Měsíc: 12 IČO: 00002739

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU KE DNI 31. 12. 2018 [v celých tisících Kč]

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Min. účetní období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02+03+37+74) = ř. 78	001	6 469 108	-4 090 476	2 378 632	2 727 316
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Stálá aktiva (ř. 004+014+027)	003	5 104 681	-3 854 168	1 250 513	1 334 185
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 005+006+[009 až 011])	004	32 776	-29 725	3 051	5 069
B. I. 1.	Nehmotné výsledky vývoje	005	4 641	-4 641	0	0
B. I. 2.	Ocenitelná práva (ř. 007+008)	006	19 586	-17 561	2 025	2 752
B. I. 2. 1.	Software	007	9 806	-9 806	0	277
B. I. 2. 2.	Ostatní ocenitelná práva	008	9 780	-7 755	2 025	2 475
B. I. 3.	Goodwill	009	0	0	0	0
B. I. 4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	8 549	-7 523	1 026	2 317
B. I. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 012+013)	011	0	0	0	0
B. I. 5. 1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
B. I. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	0	0	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 015+[018 až 020]+024)	014	5 071 905	-3 824 443	1 247 462	1 329 116
B. II. 1.	Pozemky a stavby (ř. 016+017)	015	4 732 560	-3 531 831	1 200 729	1 278 340
B. II. 1. 1.	Pozemky	016	249 723		249 723	251 000
B. II. 1. 2.	Stavby	017	4 482 837	-3 531 831	951 006	1 027 340
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	1 965 647	-1 928 556	37 091	46 159
B. II. 3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	-1 636 170	1 636 170	0	-8 166
B. II. 4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (ř. 021 až 023)	020	1 183	-73	1 110	1 047
B. II. 4. 1.	Pěstitelské celky trvalých porostů	021	0	0	0	0
B. II. 4. 2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	022	0	0	0	0
B. II. 4. 3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	1 183	-73	1 110	1 047
B. II. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (ř. 025+026)	024	8 685	-153	8 532	11 736
B. II. 5. 1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	241	-153	88	26
B. II. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	8 444	0	8 444	11 710
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 028 až 034)	027	0	0	0	0
B. III. 1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	028	0	0	0	0
B. III. 2.	Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba	029	0	0	0	0
B. III. 3.	Podíly – podstatný vliv	030	0	0	0	0
B. III. 4.	Zápůjčky a úvěry – podstatný vliv	031	0	0	0	0
B. III. 5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032	0	0	0	0
B. III. 6.	Zápůjčky a úvěry – ostatní	033	0	0	0	0
B. III. 7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (ř. 035+036)	034	0	0	0	0
B. III. 7. 1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035	0	0	0	0
B. III. 7. 2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036	0	0	0	0

Obchodní firma:

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

Rok: 2018 Měsíc: 12 IČO: 00002739

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU KE DNI 31. 12. 2018 (v celých tisících Kč)

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Min. účetní období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva [ř. 038+046+068+071]	037	1 334 719	-236 308	1 098 411	1 348 430
C. I.	Zásoby [ř. 039 až 041] + 044+045]	038	425 907	-121 156	304 751	255 061
C. I. 1.	Materiál	039	61 158	-2 741	58 417	64 247
C. I. 2.	Nedokončená výroba a polotovary	040	1 906	0	1 906	341
C. I. 3.	Výrobky a zboží [ř. 042+043]	041	362 825	-118 415	244 410	190 462
C. I. 3. 1.	Výrobky	042	362 383	-118 415	243 968	190 213
C. I. 3. 2.	Zboží	043	442	0	442	249
C. I. 4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044	10	0	10	10
C. I. 5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	045	8	0	8	1
C. II.	Pohledávky [ř. 047+057]	046	283 007	-115 152	167 855	493 783
C. II. 1.	Dlouhodobé pohledávky [ř. 048 až 052]	047	472	0	472	279
C. II. 1. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	048	469	0	469	279
C. II. 1. 2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	049	0	0	0	0
C. II. 1. 3.	Pohledávky – podstatný vliv	050	0	0	0	0
C. II. 1. 4.	Odložená daňová pohledávka	051	0	0	0	0
C. II. 1. 5.	Pohledávky – ostatní [ř. 053 až 056]	052	3	0	3	0
C. II. 1. 5. 1.	Pohledávky za společníky	053	0	0	0	0
C. II. 1. 5. 2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054	3	0	3	0
C. II. 1. 5. 3.	Dohadné účty aktivní	055	0	0	0	0
C. II. 1. 5. 4.	Jiné pohledávky	056	0	0	0	0
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky [ř. 058 až 061]	057	282 535	-115 152	167 383	493 504
C. II. 2. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	155 168	-108 264	46 904	55 646
C. II. 2. 2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	059	0	0	0	0
C. II. 2. 3.	Pohledávky – podstatný vliv	060	0	0	0	0
C. II. 2. 4.	Pohledávky ostatní [ř. 062 až 067]	061	127 367	-6 888	120 479	437 858
C. II. 2. 4. 1.	Pohledávky za společníky	062	0	0	0	0
C. II. 2. 4. 2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063	0	0	0	8
C. II. 2. 4. 3.	Stát – daňové pohledávky	064	46 706	0	46 706	39 502
C. II. 2. 4. 4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	13 850	0	13 850	2 536
C. II. 2. 4. 5.	Dohadné účty aktivní	066	3 468	0	3 468	25 109
C. II. 2. 4. 6.	Jiné pohledávky	067	63 343	-6 888	56 455	370 703
C. III.	Krátkodobý finanční majetek [ř. 069+070]	068	0	0	0	0
C. III. 1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	069	0	0	0	0
C. III. 2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	070	0	0	0	0
C. IV.	Peněžní prostředky [ř. 072+073]	071	625 805	0	625 805	599 586
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	1 428	0	1 428	1 852
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	073	624 377	0	624 377	597 734
D.	Časové rozlišení aktiv [ř. 075 až 077]	074	29 708	0	29 708	44 701
D. 1.	Náklady příštích období	075	29 642	0	29 642	42 996
D. 2.	Komplexní náklady příštích období	076	0	0	0	0
D. 3.	Příjmy příštích období	077	66	0	66	1 705

Obchodní firma:

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

Rok: 2018 Měsíc: 12 IČO: 00002739

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU KE DNI 31. 12. 2018 [v celých tisících Kč]

Označení	PASIVA	Číslo řádku	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM [ř. 079+101+141] = ř. 001	078	2 378 632	2 727 316
A.	Vlastní kapitál [ř. 080+084+092+095+099-100]	079	1 919 136	1 850 583
A. I.	Základní kapitál [ř. 081 až 083]	080	1 746 167	1 742 925
A. I. 1.	Základní kapitál	081	1 746 167	1 742 925
A. I. 2.	Vlastní podíly [-]	082	0	0
A. I. 3.	Změny základního kapitálu	083	0	0
A. II.	Ážio a kapitálové fondy [ř. 085+086]	084	78 404	78 404
A. II. 1.	Ážio	085	0	0
A. II. 2.	Kapitálové fondy [ř. 087 až 091]	086	78 404	78 404
A. II. 2. 1.	Ostatní kapitálové fondy	087	78 404	78 404
A. II. 2. 2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků [+/-]	088	0	0
A. II. 2. 3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací [+/-]	089	0	0
A. II. 2. 4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací [+/-]	090	0	0
A. II. 2. 5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací [+/-]	091	0	0
A. III.	Fondy ze zisku [ř. 093+094]	092	25 163	41 743
A. III. 1.	Ostatní rezervní fondy	093	17 021	34 463
A. III. 2.	Statutární a ostatní fondy	094	8 142	7 280
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let [+/-] [ř. 096 až 097]	095	-12 489	0
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let [+/-]	096	-12 489	0
A. IV. 2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let [+/-]	097	0	0
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období [+/-] [ř. 01-[080+084+092+095+100+140]] = ř. 53 výkazu zisku a ztráty	098	81 891	-12 489
A. VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku [-]	099		0
B. C.	Cizí zdroje [ř. 101+106]	100	450 675	873 816
B.	Rezervy [ř. 102 až 105]	101	94 913	98 351
B. 1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	102	0	0
B. 2.	Rezerva na daň z příjmů	103	0	0
B. 3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	104	7 048	9 869
B. 4.	Ostatní rezervy	105	87 865	88 482
C.	Závazky [ř. 107+122]	106	355 762	775 465
C. I.	Dlouhodobé závazky [ř. 108+[111 až 118]]	107	20 041	65 032
C. I. 1.	Vydané dluhopisy [ř. 109+110]	108	0	0
C. I. 1. 1.	Vyměnitelné dluhopisy	109	0	0
C. I. 1. 2.	Ostatní dluhopisy	110	0	0
C. I. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	111	0	0
C. I. 3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	112	0	0
C. I. 4.	Závazky z obchodních vztahů	113	10 000	52 893
C. I. 5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	114	0	0
C. I. 6.	Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba	115	0	0
C. I. 7.	Závazky – podstatný vliv	116	0	0
C. I. 8.	Odložený daňový závazek	117	4 190	0

Obchodní firma:

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

Rok: 2018 Měsíc: 12 IČO: 00002739

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU KE DNI 31. 12. 2018 [v celých tisících Kč]

Označení	PASIVA	Číslo řádku	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	c	5	6
C. I. 9.	Závazky ostatní [ř. 119 až 121]	118	5 851	12 139
C. I. 9. 1.	Závazky ke společníkům	119	0	0
C. I. 9. 2.	Dohadné účty pasivní	120	0	0
C. I. 9. 3.	Jiné závazky	121	5 851	12 139
C. II.	Krátkodobé závazky [ř. 123+[126 až 132]]	122	335 721	710 433
C. II. 1.	Vydané dluhopisy [ř. 124+125]	123	0	0
C. II. 1. 1.	Vyměnitelné dluhopisy	124	0	0
C. II. 1. 2.	Ostatní dluhopisy	125	0	0
C. II. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	126	0	0
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	127	652	11 145
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	128	146 026	348 640
C. II. 5.	Krátkodobé směnky k úhradě	129	0	0
C. II. 6.	Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba	130	0	0
C. II. 7.	Závazky – podstatný vliv	131	0	0
C. II. 8.	Závazky ostatní [ř. 133 až 139]	132	189 043	350 648
C. II. 8. 1.	Závazky ke společníkům	133	0	0
C. II. 8. 2.	Krátkodobé finanční výpomoci	134	0	0
C. II. 8. 3.	Závazky k zaměstnancům	135	85 153	91 143
C. II. 8. 4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	136	33 584	33 034
C. II. 8. 5.	Stát – daňové závazky a dotace	137	63 928	218 119
C. II. 8. 6.	Dohadné účty pasivní	138	3 610	4 341
C. II. 8. 7.	Jiné závazky	139	2 768	4 011
D.	Časové rozlišení pasiv [ř. 141+142]	140	8 821	2 917
D. 1.	Výdaje příštích období	141	1 083	1 503
D. 2.	Výnosy příštích období	142	7 738	1 414

Sestaveno dne:

9. května 2019

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou

Ing. Jitka Prstková



Právní forma účetní jednotky

státní podnik

Předmět podnikání

CZ-NACE: 072100

Pozn.:



Obchodní firma:

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

Rok: 2018 Měsíc: 12 IČO: 00002739

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V PLNÉM ROZSAHU KE DNI 31. 12. 2018 [v celých tisících Kč]

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	221 568	187 349
II.	Tržby za prodej zboží	02	5 708	5 796
A.	Výkonová spotřeba [ř. 04 až 06]	03	1 100 247	1 063 546
A. 1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	4 942	5 039
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	740 679	750 963
A. 3.	Služby	06	354 626	307 544
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti [+/-]	07	-40 132	-70 532
C.	Aktivace [-]	08	-129 036	-122 868
D.	Osobní náklady [ř. 10 + 11]	09	1 273 518	1 295 009
D. 1.	Mzdové náklady	10	916 857	945 141
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady [ř. 12 + 13]	11	356 661	349 868
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	306 124	300 304
D. 2. 2.	Ostatní náklady	13	50 537	49 564
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti [ř. 15 + 18 + 19]	14	79 893	119 744
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku [ř. 16 + 17]	15	95 432	107 503
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	99 743	111 444
E. 1. 2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné	17	-4 311	-3 941
E. 2.	Úpravy hodnot zásob	18	-14 619	12 039
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-920	202
III.	Ostatní provozní výnosy [ř. 21 až 23]	20	2 691 488	2 721 907
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	41 450	29 038
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	22	4 232	7 202
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	2 645 806	2 685 667
F.	Ostatní provozní náklady [ř. 25 až 29]	24	550 016	642 215
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	10 115	5 413
F. 2.	Prodaný materiál	26	2 299	6 997
F. 3.	Daně a poplatky	27	30 522	30 207
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	-3 439	35 966
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	510 519	563 632
*	Provozní výsledek hospodaření [+/-] [ř. 01 + 02 - 03 - [+/- 07] - [-08] - 09 - 14 + 20 - 24]	30	84 258	-12 062

Obchodní firma:

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

Rok: 2018 Měsíc: 12 IČO: 00002739

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V PLNÉM ROZSAHU KE DNI 31. 12. 2018 [v celých tisících Kč]

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku – podíly (ř. 32 + 33)	31	0	0
IV. 1.	Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba	32	0	0
IV. 2.	Ostatní výnosy z podílů	33	0	0
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	0	0
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (ř. 36 + 37)	35	0	0
V. 1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku – ovládaná nebo ovládající osoba	36	0	0
V. 2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37	0	0
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38	0	0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (ř. 40 + 41)	39	2 450	437
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba	40	0	0
VI. 2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	2 450	437
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (ř. 44 + 45)	43	5	0
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady – ovládaná nebo ovládající osoba	44	0	0
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	5	0
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	138	233
K.	Ostatní finanční náklady	47	760	1 097
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-) (ř. 31 – 34 + 35 – 38 + 39 – 42 – 43 + 46 – 47)	48	1 823	-427
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48)	49	86 081	-12 489
L.	Daň z příjmů (ř. 51 + 52)	50	4 190	0
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51	0	0
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	4 190	0
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř. 49 – 50)	53	81 891	-12 489
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 53 – 54)	55	81 891	-12 489
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	2 921 352	2 915 722

Sestaveno dne:

9. května 2019

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo
podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou

Ing. Jitka Prstková



Právní forma účetní jednotky

státní podnik

Předmět podnikání

CZ-NACE: 072100

Pozn.:



Obchodní firma:

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

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU KE DNI 31. 12. 2018 [v celých tisících Kč]

		Počáteční zůstatek	Zvýšení	Snížení	Konečný zůstatek
A.	Základní kapitál zapsaný v OR [411]	1 742 925	0	0	1 742 925
B.	Základní kapitál nezapsaný v OR [419]	0	3 242	0	3 242
*	Součet A +/- B	1 742 925	3 242	0	1 746 167
C.	Rezervní fond [421]	34 463	0	-17 442	17 021
D.	Fond kulturních a sociálních potřeb [423]	7 280	17 783	-16 921	8 142
E.	Ostatní kapitálové fondy [413]	78 404	0	0	78 404
F.	Jiný výsledek hospodaření [427]	0	0	0	0
G.	Ztráta minulých účetních období [429]	0	-12 489	0	-12 489
H.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění [431]	-12 489	81 891	12 489	81 891
*	Vlastní kapitál celkem	1 850 583	90 427	-21 874	1 919 136

Sestaveno dne:		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
9. května 2019		Ing. Jitka Prstková 	
Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání	Pozn.:	
státní podnik	CZ-NACE: 072100		

Obchodní firma:

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

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU KE DNI 31. 12. 2017 [v celých tisících Kč]

		Počáteční zůstatek	Zvýšení	Snížení	Konečný zůstatek
A.	Základní kapitál zapsaný v OR [411]	3 968 681	99	-2 225 855	1 742 925
B.	Základní kapitál nezapsaný v OR [419]	63	49	-112	0
*	Součet A +/- B	3 968 744	148	-2 225 967	1 742 925
C.	Rezervní fond [421]	53 038	0	-18 575	34 463
D.	Fond kulturních a sociálních potřeb [423]	6 631	17 442	-16 793	7 280
E.	Ostatní kapitálové fondy [413]	78 370	34	0	78 404
F.	Jiný výsledek hospodaření [427]	-65 052	0	65 052	0
G.	Ztráta minulých účetních období [429]	-1 994 028	-166 738	2 160 766	0
H.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění [431]	-166 738	-12 489	166 738	-12 489
*	Vlastní kapitál celkem	1 880 965	-161 603	131 221	1 850 583

Sestaveno dne:		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
11. května 2018		Ing. Jitka Prstková 	
Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání	Pozn.:	
státní podnik	CZ-NACE: 072100		

Obchodní firma:

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

Rok: 2018 Měsíc: 12 IČO: 00002739

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH [CASH FLOW] K 31. 12. 2018 [v celých tisících Kč]

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
P.	STAV PENĚŽNÍCH PROSTŘEDKŮ A EKIVALENTŮ NA ZAČÁTKU ÚČETNÍHO OBDOBÍ	01	541 529	575 710
	PENĚŽNÍ TOKY Z PROVOZNÍ ČINNOSTI	02		
Z.	Účetní VH z běžné činnosti před zdaněním	03	86 081	-12 489
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace [ř. 05 až ř. 10]	04	38 069	123 723
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv, umořování OR k nabyt. majetku	05	91 578	103 279
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	06	-20 580	44 302
A. 1. 3.	Zisk [ztráta] z prodeje stálých aktiv	07	-31 335	-23 625
A. 1. 4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku	08	0	0
A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	09	-2 445	-437
A. 1. 6.	Ostatní nepeněžní operace	10	851	204
A. *	Čistý peněžní tok z prov. čin. před změnami prac. kap. a mimoř. pol. [ř. 03 + ř. 04]	11	124 150	111 234
A. 2.	Změna potřeby pracovního kapitálu [ř. 13 až ř. 15]	12	71 725	-280 084
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, aktivních účtů čas. rozl. a DPA	13	339 298	1 644 137
A. 2. 2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, pasivních účtů ČR a DPP	14	-232 503	-1 836 187
A. 2. 3.	Změna stavu zásob	15	-35 070	-88 034
A. **	Čistý peněžní tok z prov. čin. před zdaněním a mimoř. pol. [ř. 11 + ř. 12]	16	195 875	-168 850
A. 3.	Nákladové úroky	17	-5	0
A. 4.	Výnosové úroky	18	2 450	437
A. 5.	Zaplacená daň z příjmů za běž. čin., doměrky a vratky za min. období	19	0	8 530
A. III.	Čistý peněžní tok z provozní činnosti [ř. 16 + ř. 17 + ř. 18 + ř. 19]	21	198 320	-159 883
B.	PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI	22		
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv [ř. 24 až ř. 27]	23	-924 909	-713 334
B. 1. 1.	Přírůstek dlouhodobého hmotného majetku (účet 042, 052)	24	-771 232	-824 406
B. 1. 2.	Přírůstek dlouhodobého nehmotného majetku (účet 041, 051)	25	-5 794	-5 396
B. 1. 3.	Přírůstek dlouhodobého finančního majetku (účetová skupina 06)	26	0	0
B. 1. 4.	Změna stavu závazků z pořízení dlouhodobého majetku	27	-147 883	116 468
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	28	41 450	29 038
B. 3.	Dotace [SR, ostatní] na pořízení dlouhodobého hm. a nehm. majetku	29	765 654	826 742
B. III.	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti [ř. 23 + ř. 28 + ř. 29]	30	-117 805	142 446
C.	PENĚŽNÍ TOKY Z FINANČNÍ ČINNOSTI	31		
C. 1.	Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků	32	-6 401	50
C. 2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky [ř. 34 až ř. 39]	33	-16 921	-16 794
C. 2. 1.	Zvýšení pen. prostředků z titulu zvýšení ZK, event. rezervního fondu	34	0	0
C. 2. 2.	Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům	35	0	0
C. 2. 3.	Peněžní dary a dotace do VK (mimo dotace na pořízení DM)	36	0	0
C. 2. 4.	Úhrada ztráty společníky	37	0	0
C. 2. 5.	Přímé platby na vrub fondů	38	-16 921	-16 794
C. 2. 6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku	39	0	0
C. 3.	Přijaté dividendy nebo podíly na zisku	40	0	0
C. III.	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti [ř. 32 + ř. 33 + ř. 40]	41	-23 322	-16 744
D.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků a ekvivalentů [ř. 21 + ř. 30 + ř. 41]	42	57 193	-34 181
	Stav peněžních prostředků a ekvivalentů na konci účetního období	43	598 722	541 529

Sestaveno dne:

9. května 2019

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo
podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou

Ing. Jitka Prstková



Právní forma účetní jednotky

státní podnik

Předmět podnikání

CZ-NACE: 072100

Pozn.:



Obsah přílohy

1.	Obecné údaje	76
1.1	Základní údaje o státním podniku	76
1.2	Předmět činnosti	77
1.3	Organizační struktura státního podniku	78
2.	Informace o účetních metodách a obecných účetních zásadách	79
2.1	Zásady a způsoby oceňování	79
2.1.1	Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	79
2.1.2	Zásoby	80
2.2	Přepočet majetku a závazků v cizích měnách na českou měnu	80
2.2.1	Majetek a závazky v průběhu účetního období	80
2.2.2	Majetek a závazky ke dni sestavení účetní závěrky	81
2.3	Odpisový plán	81
2.4	Opravné položky	81
2.5	Dotace	82
2.6	Rezervy	82
2.7	Přehled o peněžních tocích (cash flow)	82
2.8	Změny způsobů oceňování, srovnatelnosti a opravy chyb minulých období	82
3.	Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty	83
3.1	Dlouhodobý majetek vykazovaný v rozvaze	83
3.1.1	Dlouhodobý nehmotný majetek	83
3.1.2	Dlouhodobý hmotný majetek	84
3.2	Dlouhodobý finanční majetek (cenné papíry)	84
3.3	Pohledávky	85
3.3.1	Pohledávky dlouhodobé	85
3.3.2	Pohledávky krátkodobé	85
3.4	Opravné položky	88
3.5	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	89
3.5.1	Základní kapitál – účty 411 a 419	89
3.5.2	Rezervní fond – účet 421	90
3.5.3	Tvorba a čerpání FKSP ve státním podniku DIAMO v roce 2018	90
3.5.4	Jiný výsledek hospodaření	90
3.5.5	Výsledek hospodaření běžného účetního období	91
3.6	Zákonné a ostatní rezervy	91
3.6.1	Rezervy zákonné	91
3.6.2	Rezervy ostatní	91
3.7	Odložená daň	92
3.8	Závazky	93
3.8.1	Závazky dlouhodobé	93
3.8.2	Závazky krátkodobé	93
3.9	Hodnota dlouhodobého majetku pořízeného z dotace neuvedená v rozvaze vedená na podrozvahových účtech	95
3.10	Ostatní majetek neuvedený v rozvaze	96
3.11	Najatý majetek a právo stavby	97
3.12	Finanční pronájmy	97

3.13	Zatížení majetku věcným břemenem	98
3.14	Výnosy	99
3.15	Náklady	100
3.16	Daň z příjmů právnických osob	102
3.17	Ostatní údaje	103
4.	Určený majetek státního podniku DIAMO	103
5.	Informace o objemu veškerých dotací, s nimiž účetní jednotka disponuje, přehled o jejich poskytovatelích, deklarovaném účelu poskytnutí a skutečném použití	104
5.1	Poskytovatelé dotací	105
5.2	Přehled čerpání finančních dotačních prostředků k 31. 12. 2018 na ZNHČ ve správě státního podniku DIAMO, Stráž pod Ralskem a ostatních dotací dle jednotlivých titulů	105
6.	Poskytování darů / sponzorská činnost ve vazbě na § 16 odst. 6 a 9 zákona č. 77/1997 Sb., o státním podniku	107
7.	Následné události po datu účetní závěrky	107

1. Obecné údaje

1.1 Základní údaje o státním podniku

DIAMO, státní podnik, vznikl Zakládací listinou vydanou rozhodnutím č. 10/1988 ministra paliv a energetiky ČSSR ze dne 23. 6. 1988 od 1. 7. 1988.

Obchodní jméno	DIAMO, státní podnik
Sídlo	Máchova 201, 471 27 Stráž pod Ralskem
Identifikační číslo osoby	00002739
Daňové identifikační číslo	CZ00002739
Právní forma	státní podnik
Registrován	Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl AXVIII, vložka 520
Zakladatel	Ministerstvo průmyslu a obchodu, Na Františku 1039/32, Staré Město, 110 00 Praha 1
Vznik	Zakládací listinou vydanou rozhodnutím č. 10/1988 ministra paliv a energetiky ČSSR, ze dne 23. 6. 1988 od 1. 7. 1988.

Statutární orgán:

Ředitel s. p.	Ing. Tomáš Rychtařík
1. zástupce ředitele s. p.	Ing. Jitka Prstková
2. zástupce ředitele s. p.	Ing. Marian Böhm
3. zástupce ředitele s. p.	Ing. Antonín Maršálek
Předseda Dozorčí rady	Ing. Zbyšek Sochor, Ph.D.
Předseda Výboru pro audit	Ing. Karel Vaněček

Dozorčí rada

Počet členů Dozorčí rady byl zakladatelem stanoven na devět:

1. Ing. Zbyšek **Sochor**, Ph.D. – předseda
2. Ing. Vladimír **Šanda** – 1. místopředseda
3. Mgr. Iva **Smolová** – místopředsedkyně
4. prof. Ing. Vladimír **Slivka**, CSc., dr. h. c.
5. Ing. Jiřina **Vorlová**
6. Bohdan **Štěpánek**
7. Štěpánka **Proskočilová**
8. František **Nadymáček**
9. Mgr. Luboš **Vaněk**

K 31. 1. 2019 se pan František Nadymáček a pan Bohdan Štěpánek vzdali funkce voleného člena Dozorčí rady státního podniku DIAMO, Stráž pod Ralskem.

Od 1. 2. 2019 byli tajným hlasováním zvoleni členy Dozorčí rady státního podniku DIAMO pan **Bohdan Štěpánek** a pan **Vilém Válek**.

Výbor pro audit

Výbor pro audit s. p. DIAMO byl zřízen v souladu s ustanovením § 44 odst. 1 a § 44c zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech, ve znění pozdějších předpisů a ustanovením § 12 odst. 1 zákona č. 77/1997 Sb., o státním podniku, ve znění pozdějších předpisů na základě Příkazu ředitele státního podniku DIAMO P-sp-01-16 s účinností od 4. 1. 2016.

Seznam členů Výboru pro audit s. p. DIAMO je v souladu s § 44, odst. 7 zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech, ve znění pozdějších předpisů zveřejněn na internetových stránkách státního podniku DIAMO a je zapsán v Zakládací listině státního podniku DIAMO.

Členové Výboru pro audit státního podniku DIAMO:

1. Ing. Karel Vaněček – předseda
2. Mgr. Luboš Vaněk – místopředseda
3. Ing. Jitka Prstková – členka

Rozvahový den

Rozvahovým dnem je 31. prosinec 2018. Běžné účetní období se shoduje s kalendářním rokem a je jím rok 2018, minulým účetním obdobím rok 2017.

1.2 Předmět činnosti

DIAMO, státní podnik, se sídlem ve Stráži pod Ralskem je organizací, která realizuje zahlazování následků hornické činnosti po těžbě uranu, rud a části uhelného hornictví v České republice, zajišťuje výplatu sociálně zdravotních dávek dle zákona č. 154/2002 Sb. a nařízení vlády č. 167/2016 Sb. a 342/2016 Sb. a od roku 2018 realizuje akce zabezpečující rozvoj podniku.

Zahlazování následků hornické činnosti je v souladu se státní politikou postupného zlepšování kvality životního prostředí a odstraňování starých environmentálních zátěží financováno státem a tvoří jej především:

- zahlazování následků průzkumu, těžby, úpravy a zpracování ložisek uranu, zahájené v roce 1989 útlumem uranového průmyslu;
- dokončení zahlazování následků po těžbě a zpracování rud v rámci útlumu rudného hornictví, zahájeného vládou v roce 1990 a převzatého po zaniklém státním podniku Rudné doly Příbram v roce 2001;
- likvidační a sanační práce po těžbě uhlí v rosicko-oslavanské pánvi a v oblasti lignitových dolů Hodonín, zahájené v rámci útlumu uhelného hornictví v letech 1990 a 1991 a převzaté spolu se státním podnikem RD Příbram v roce 2001;
- likvidační a sanační práce po těžbě černého uhlí v utlumené části ostravsko-karvinského revíru, zahájené v roce 1991 a převzaté od OKD, a.s., Ostrava v roce 2002;
- sanace ekologické zátěže po rafinérské výrobě bývalého státního podniku OSTRAMO v Ostravě, převzaté v roce 1997.

Koncepce provádění likvidačních a sanačních prací vychází z jednotlivých usnesení vlády a pro jednotlivé lokality je konkretizována technickými projekty likvidace a sanace. Zahlazování následků po průzkumu, těžbě a úpravě uvedených surovin je prováděno v souladu s přísnými požadavky na ochranu a tvorbu životního prostředí.

Akce zabezpečující rozvoj podniku jsou aktivity, které vychází z potřeb státu a jsou jím i financovány a slouží k zajištění ekonomických zájmů státu v oblasti využití kritických superstrategických surovin Evropské unie, případně i dalších surovin podle Usnesení vlády ČR č. 713/2017. V roce 2018 podnik zpracoval a předložil na MPO:

- posouzení významu kritických superstrategických surovin pro hospodářství České republiky;
- zprávu o postupu prací při vyhodnocování ložisek nerostných surovin;
- analýzu materiální, vzdělávací a personální základny pro osvojování ložisek strategických nerostných surovin ČR včetně návrhu opatření pro uchování těžební schopnosti státu v oblasti strategických nerostných surovin.

Další významnou činností je sociální program, spočívající ve správě a výplatě obligatorních sociálně zdravotních dávek jak současným, tak bývalým zaměstnancům státního podniku DIAMO, včetně všech organizací, pro něž se stal státní podnik nástupnickou organizací, a výplata příspěvků ke zmírnění sociálních dopadů souvisejících s restrukturalizací a útlumem činnosti právnických osob v insolvenci zabývajících se těžbou černého uhlí dle Nařízení vlády č. 167/2016 Sb. a právnických osob zabývajících se těžbou uhlí nebo uranu dle Nařízení vlády č. 342/2016 Sb.

1.3 Organizační struktura státního podniku

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

Název a sídlo	DIAMO, státní podnik Máchova 201 471 27 Stráž pod Ralskem
Názvy a sídla odštěpných závodů	DIAMO, státní podnik odštěpný závod Těžba a úprava uranu Pod Vinicí 84 471 27 Stráž pod Ralskem
	DIAMO, státní podnik odštěpný závod Správa uranových ložisek 28. října 184 Příbram VII 261 01 Příbram
	DIAMO, státní podnik odštěpný závod GEAM č. p. 86 592 51 Dolní Rožínka
	DIAMO, státní podnik odštěpný závod ODRA Sirotní 1145/7 Vítkovice 703 00 Ostrava

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 standarty pro účetní jednotky, které účtují podle vyhlášky č. 500/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů.

2.1 Zásady a způsoby oceňování

Zásady a způsoby oceňování jednotlivých majetkových složek jsou stanoveny v souladu s částí čtvrtou zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů. Ve státním podniku DIAMO jsou majetek a závazky oceňovány pořizovacími cenami, vlastními náklady, jmenovitou hodnotou a reprodukční pořizovací cenou. Státní podnik DIAMO neeviduje majetek a závazky, jejichž ocenění by bylo stanoveno k rozvahovému dni reálnou hodnotou.

2.1.1 Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Za dlouhodobý nehmotný majetek je ve státním podniku DIAMO považován nehmotný majetek s dobou použitelnosti delší než jeden rok, v ocenění vyšším než 60 tis. Kč.

Dlouhodobým hmotným majetkem jsou ve státním podniku DIAMO pozemky, stavby, předměty z drahých kovů bez ohledu na výši ocenění, dále hmotné movité věci a jejich soubory s dobou použitelnosti delší než jeden rok, v ocenění vyšším než 40 tis. Kč.

Dlouhodobý majetek je v rámci státního podniku oceňován pořizovací cenou, reprodukční pořizovací cenou a vlastními náklady.

Ocenění dlouhodobého majetku se zvyšuje o technické zhodnocení, pokud vynaložené náklady dosáhnou částky 60 tis. Kč u jednotlivého dlouhodobého nehmotného majetku a 40 tis. Kč u jednotlivého dlouhodobého hmotného majetku.

Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku a technického zhodnocení se sníží o poskytnutou dotaci na pořízení majetku.

Pořizovací cenou se rozumí taková cena, za kterou je majetek pořízen včetně nákladů souvisejících s jeho pořízením vymezených v § 47 odst. 1 vyhlášky č. 500/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů.

Reprodukční pořizovací cenou je cena, kterou je oceňován zejména dlouhodobý majetek nabytý darováním, majetek nově zjištěný a v účetnictví dosud nezachycený, bezúplatně nabyté emisní povolenky (účtovány kurzem Energetické burzy v Lipsku). V případě bezúplatné změny práva hospodařit s majetkem státu se reprodukční pořizovací cena nepoužije; v těchto případech navazuje ocenění majetku na výši ocenění v účetnictví účetní jednotky, která o tomto majetku naposledy účtovala.

Pořizovací cena souboru hmotných movitých věcí se mění v závislosti na změnách tohoto souboru. Pokud je ze/do souboru dodatečně vyřazena/zařazena věc, sníží/zvýší se pořizovací cena souboru o pořizovací cenu dodatečně vyřazené/zařazené věci. Míra odepsanosti vyřazené věci je shodná s mírou odepsanosti souboru.

Majetek vytvořený vlastní činností je oceněn v okamžiku uskutečnění účetního případu vlastními náklady, do nichž patří přímé náklady a výdaje vynaložené na výrobu nebo jinou činnost, případně i přiřaditelné nepřímé náklady (výrobní a zásobovací režie), které se vztahují k výrobě nebo jiné činnosti vymezené v souladu s účetními metodami. Do přímých nákladů (výdajů) se zahrnuje pořizovací cena materiálu a jiných spotřebovaných výkonů a osobní náklady, které vzniknou v přímé

souvislosti s danou výrobou nebo jinou činností. Dále jsou do přímých nákladů (výdajů) zahrnovány náklady (výdaje) uvedené v § 47 odst. 1 vyhlášky č. 500/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů a další přímé náklady (výdaje), pokud mají s pořizovaným dlouhodobým majetkem prokazatelnou souvislost.

2.1.2 Zásoby

Ve státním podniku DIAMO se zásoby oceňují pořizovací cenou, reprodukční pořizovací cenou nebo vlastními náklady. Pořízení a úbytek zásob se účtuje způsobem A.

Nakupované zásoby se oceňují v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a vyhláškou č. 500/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů v pořizovacích cenách. Součástí pořizovací ceny nakupovaných zásob jsou též náklady související s jejich pořízením, zejména přepravné, clo, pojistné, balné a poštovné. Vedlejší pořizovací náklady, které nejsou přímo přiřaditelné k pořízenému materiálu, se rozpouštějí do nákladů v závislosti na spotřebě daného materiálu, k němuž se vztahují, na základě podílu konečného zůstatku účtu doprovodných nákladů a sumy konečného zůstatku účtu materiálu na skladě a spotřeby daného materiálu za běžný měsíc. Z vnitropodnikových služeb, souvisejících s pořízením zásob nákupem a se zpracováním zásob, státní podnik DIAMO do pořizovací ceny aktivuje pouze přepravné a vlastní náklady na zpracování materiálu. Výše vlastních nákladů je stanovena na základě operativních (plánových) kalkulací.

Zásoby, u nichž není známa pořizovací cena, jsou oceňovány reprodukční pořizovací cenou v souladu se zákonem č. 151/1997 Sb., o oceňování majetku, ve znění pozdějších předpisů, a to kvalifikovaným odhadem, průzkumem trhu stejného druhu zásob nebo porovnáním cen zásob obdobného charakteru. Jedná se zejména o zásoby bezplatně nabyté darováním, bezúplatným převodem, nalezené při inventarizaci aj.

Zásoby vytvořené vlastní činností se oceňují vlastními náklady dle stanovených kalkulací. Vlastní náklady zahrnují veškeré přímé náklady vynaložené na výrobu a přepracování, popř. část nepřímých nákladů, bezprostředně se vztahujících k oceňovaným zásobám (výrobní režie).

Výjimkou jsou zásoby nedokončené výroby, které vznikají jako vedlejší produkty sanace a u kterých není možné zjistit vlastní náklady. Ty jsou pak oceňovány reprodukční pořizovací cenou dle znaleckého posudku.

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 (mimo zásob hotových výrobků uranového koncentráту, které jsou oceňovány metodou FIFO).

Nevyfakturované dodávky zásob se ocení podle uzavřené smlouvy, popř. odhadem podle příslušných dokladů, které má účetní jednotka k dispozici (např. objednávka).

2.2 Přepočet majetku a závazků v cizích měnách na českou měnu

2.2.1 Majetek a závazky v průběhu účetního období

U pohledávek a závazků, pokladní hotovosti a devizových bankovních účtů se přepočet provede čtvrtletním pevným kurzem. Tímto kurzem se rozumí poslední známý kurz devizového trhu vyhlášený ČNB k prvnímu dni čtvrtletí, po které je pevný kurz používán.

Přepočet se provede ke dni uskutečnění zdanitelného plnění, popř. ke dni uskutečnění osvobozeného plnění pevným kurzem, do jehož období uvedená plnění spadají.

U operací na bankovních účtech vedených v tuzemské měně se použije denní kurz banky, kterým byla částka v cizí měně na Kč přepočtena. Za okamžik uskutečnění účetního případu se považuje den uvedený na bankovním výpisu.

2.2.2 Majetek a závazky ke dni sestavení účetní závěrky

Majetek a závazky vyjádřené v cizí měně se k rozvahovému dni (ke dni sestavení účetní závěrky) přepočtou vyhlášeným kurzem ČNB pro daný den.

2.3 Odpisový plán

Odpisování dlouhodobého majetku probíhá ve státním podniku DIAMO na základě odpisového plánu a v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů pro účetní odpisy a dle zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů pro daňové odpisy. Pro výpočet účetních odpisů se používá metoda rovnoměrného odpisování. Výše jednotlivých odpisů se vypočítá ze vstupní ceny (ceny majetku uvedené v účetnictví) a doby použitelnosti (v měsících). Zbytková hodnota se v době pořízení DM nepředpokládá. Odpisování majetku se zahájí měsícem následujícím po měsíci jeho uvedení do užívání a pokračuje měsíčně do doby plného odepsání majetku (tj. maximálně do výše jeho vstupní ceny). Odpisy se zaokrouhlují na celé koruny nahoru. Odpisování DM se v průběhu doby hospodaření s ním nezastavuje. Ve státním podniku se nevyužívá metoda komponentního odpisování DM.

Doba účetního odpisování se stanovuje individuálně u každé položky dlouhodobého majetku dle doby předpokládaného používání. Tato doba se stanovuje s přihlédnutím k předpokládanému fyzickému opotřebení vyplývajícimu z intenzity používání jednotlivého dlouhodobého majetku, jeho morálního zastarávání, legislativních či smluvních podmínek.

Ve státním podniku DIAMO se odpisuje veškerý dlouhodobý majetek, který v souladu s účetní legislativou odpisovat lze. Drobný dlouhodobý majetek se odpisuje jednorázově do nákladů.

Hodnota majetku pořízeného z dotace je vedena na podrozvahových účtech a neodpisuje se.

Daňové odpisy slouží výhradně k transformaci výsledku hospodaření před zdaněním na daňový základ v rámci sestavení přiznání k dani z příjmů za příslušné období. Ve státním podniku DIAMO je upřednostňován rovnoměrný způsob odpisování.

2.4 Opravné položky

Opravné položky se tvoří v případě, že užitná hodnota majetku je výrazně nižší než jeho ocenění v účetnictví a nejedná se o snížení ocenění trvalého charakteru. Výše a oprávněnost opravných položek k datu roční účetní závěrky je vždy prokázána na základě inventarizace majetku.

Tvorba opravných položek se účtuje na vrub nákladů a opravná položka se sníží, popř. zruší vyúčtováním ve prospěch nákladů, pokud inventarizace v následujícím období neprokáže opodstatněnost výše opravných položek, nebo pokud pominuly důvody pro jejich existenci, popř. nastaly důvody ke snížení opravné položky.

Daňově účinné 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.

Účetní opravné položky k pohledávkám se tvoří tak, aby byla v součtu hodnota daňové a účetní opravné položky vytvořena v následující výši:

Doba po splatnosti pohledávky	Výše OP daňově účinná	Výše OP účetní
více než 6 měsíců	0 %	50 %
více než 12 měsíců	0 %	100 %
více než 18 měsíců	50 %	50 %
více než 30 měsíců	100 %	0 %

Existují-li důvodné pochybnosti o vymahatelnosti pohledávky, je účetní opravná položka ve výši 100 % vytvořena již v okamžiku, kdy je tato skutečnost známa.

2.5 Dotace

O nároku na přijetí dotace je ve státním podniku DIAMO účtováno v okamžiku, kdy je poskytnutí dotace nezpochybnitelné. Dotace přijatá na úhradu nákladů se účtuje do provozních výnosů. Dotace přijatá na pořízení dlouhodobého majetku včetně technického zhodnocení snižuje vstupní cenu majetku. Hodnota majetku pořízeného z dotace je vedena na samostatných analytických účtech v podrozvahové evidenci. Použití (čerpání) dotace je účtováno vždy tak, aby byl dodržen akruální princip. V případě, kdy se nárok na přijetí dotace týká více účetních období, eviduje na konci účetního období státní podnik DIAMO pohledávku za poskytovatelem dotace (účtová skupina 37) a zároveň závazek ze zúčtování dotací (účtová skupina 34).

2.6 Rezervy

Státní podnik DIAMO vytváří dle zákona č. 185/2001 Sb., o odpadech a o změně některých dalších zákonů, ve znění pozdějších předpisů rezervu na odpady, dále pak účetní rezervy na pokrytí budoucích závazků nebo nákladů, jejichž povaha je jasně definována a u nichž je k rozvahovému dni buď pravděpodobné, že nastanou, nebo jisté, že nastanou, ale není jistá jejich výše nebo okamžik jejich vzniku a tyto náklady nejsou hrazeny z dotačních zdrojů. Rezerva na daň z příjmů se účtuje v případě, kdy okamžik sestavení účetní závěrky předchází okamžiku řádného vyčíslení daně za běžné účetní období, a zaúčtuje se ve výši odhadované daně.

2.7 Přehled o peněžních tocích (cash flow)

Pro účely sestavení Přehledu o peněžních tocích jsou peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty ve státním podniku DIAMO definovány tak, že zahrnují peníze v pokladně včetně cenin, peníze na bankovních účtech a peníze na cestě s výjimkou peněz uložených na vázaných bankovních účtech. Zůstatek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů je na konci účetního období následující:

Peněžní prostředky	2017	2018
peněžní prostředky v pokladně	1 852	1 428
peněžní prostředky na běžných účtech	597 734	624 377
z toho peněžní prostředky na vázaných bankovních účtech	-58 057	-27 083
Stav peněžních prostředků a ekvivalentů k 31. 12. celkem	541 529	598 722

Peněžní toky z provozních, investičních nebo finančních činností se uvádějí v přehledu o peněžních tocích nekompenzované.

2.8 Změny způsobů oceňování, srovnatelnosti a opravy chyb minulých období

V roce 2018 nebyly ve státním podniku DIAMO měněny způsoby oceňování a nebyly zaúčtovány žádné opravy chyb minulých období.

3. Doplnující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

3.1 Dlouhodobý majetek vykazovaný v rozvaze

Dlouhodobý majetek, na jehož pořízení byla poskytnuta dotace, je uveden v kapitole 3. 9.

3.1.1 Dlouhodobý nehmotný majetek

[v tis. Kč]

Pořizovací cena	Počáteční stav	Přírůstky	Úbytky	Konečný stav
nehmotné výsledky vývoje	4 641	0	0	4 641
software	9 857	0	51	9 806
ostatní ocenitelná práva	9 780	0	0	9 780
ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	9 551	3 662	4 664	8 549
Celkem	33 829	3 662	4 715	32 776

Oprávky a opravné položky	Počáteční stav	Oprávky	Vyřazení	Opravné položky	Konečný stav
nehmotné výsledky vývoje	4 641	0	0	0	4 641
software	9 580	277	51	0	9 806
ostatní ocenitelná práva	7 305	450	0	0	7 755
ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	7 234	289	0	0	7 523
Celkem	28 760	1 016	51	0	29 725

Netto hodnota	Počáteční stav	Konečný stav
Celkem	5 069	3 051

Vyhláškou č. 441/2017 Sb., kterou se mění vyhláška č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, byla s účinností od 1. 1. 2018 stanovena změna ve vykazování nehmotných výsledků výzkumu, které jsou nově zahrnuty v položce ostatní dlouhodobý nehmotný majetek. Převod pořizovací ceny ve výši 3 026 tis. Kč a souvisejících opravek ve výši 3 026 tis. Kč do řádku ostatní dlouhodobý nehmotný majetek je promítnut již v počátečním zůstatku roku 2018.

V roce 2018 nedošlo k významným přírůstkům nebo naopak úbytkům v oblasti dlouhodobého nehmotného majetku. Přírůstky a úbytky ostatního dlouhodobého nehmotného majetku jsou tvořeny pouze nabytím a spotřebou emisních povolenek.

3.1.2 Dlouhodobý hmotný majetek

[v tis. Kč]

Pořizovací cena	Počáteční stav	Přírůstky	Úbytky	Konečný stav
pozemky	251 000	4 992	6 269	249 723
stavby	4 589 746	16 187	123 096	4 482 837
hmotné movité věci a jejich soubory	2 035 104	6 583	76 040	1 965 647
oceňovací rozdíl k nabytému majetku	-1 636 170	0	0	-1 636 170
jiný dlouhodobý hmotný majetek	1 088	95	0	1 183
poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	179	2 132	2 070	241
nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	11 745	14 113	17 414	8 444
Celkem	5 252 692	44 102	224 889	5 071 905

Oprávky a opravné položky	Počáteční stav	Oprávky	Vyřazení	Opravné položky	Konečný stav
stavby	3 562 406	96 695	123 096	-4 174	3 531 831
hmotné movité věci a jejich soubory	1 988 945	15 789	76 040	-138	1 928 556
oceňovací rozdíl k nabytému majetku	-1 628 004	-8 166	0	0	-1 636 170
jiný dlouhodobý hmotný majetek	41	32	0	0	73
poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	153	0	0	0	153
nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	35	0	0	-35	0
Celkem	3 923 576	104 350	199 136	-4 347	3 824 443

Netto hodnota	Počáteční stav	Konečný stav
Celkem	1 329 116	1 247 462

V souvislosti s realizací procesu zahlazování následků hornické činnosti a v souladu s dlouhodobým časovým harmonogramem je postupně likvidován nepotřebný dlouhodobý majetek, se kterým má státní podnik DIAMO právo hospodařit.

Informace o určeném majetku, jehož pořízení bylo financováno z vlastních i dotačních zdrojů, je uvedena v kapitole 4.

3.2 Dlouhodobý finanční majetek [cenné papíry]

Státní podnik DIAMO žádný dlouhodobý finanční majetek nevlastní.

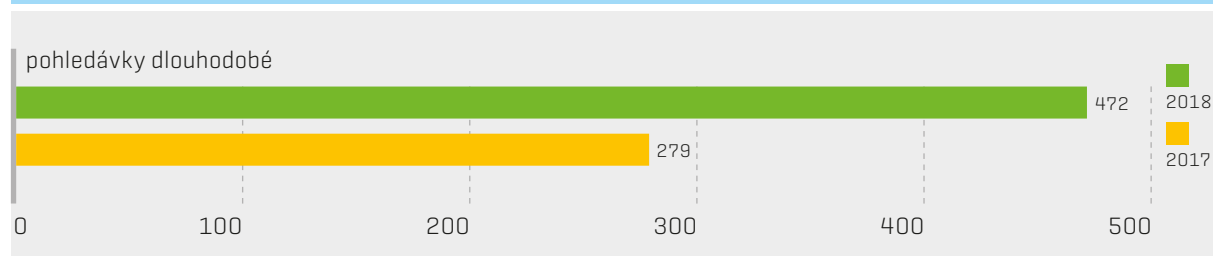
3.3 Pohledávky

3.3.1 Pohledávky dlouhodobé

[v tis. Kč]

Druh pohledávky	2017	2018
pohledávky dlouhodobé	279	472

3.3.1 Pohledávky dlouhodobé [tis. Kč]



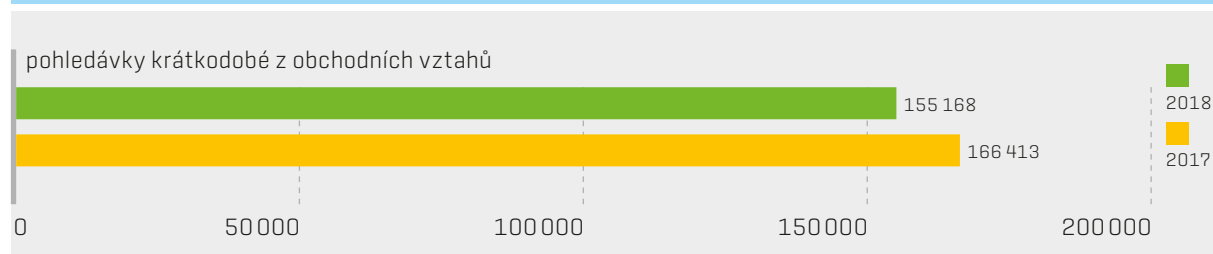
3.3.2 Pohledávky krátkodobé

3.3.2.1 Pohledávky krátkodobé z obchodních vztahů

[v tis. Kč]

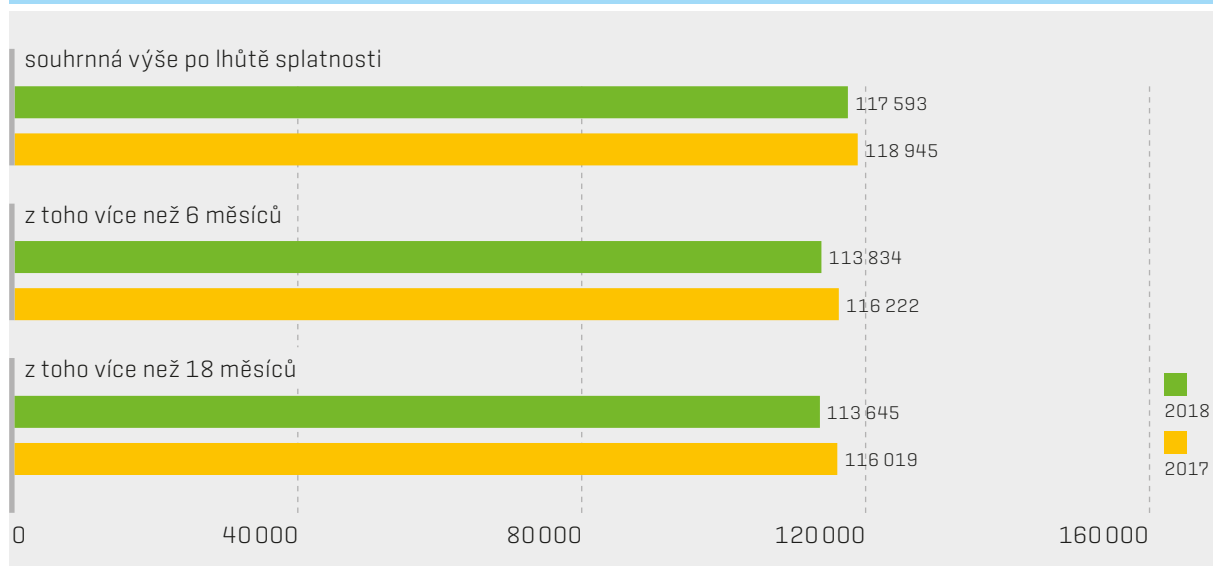
Druh pohledávky	2017	2018
pohledávky krátkodobé z obchodních vztahů	166 413	155 168

3.3.2.1 Pohledávky krátkodobé z obchodních vztahů [tis. Kč]



Pohledávky krátkodobé po splatnosti	2017	2018
souhrnná výše po lhůtě splatnosti	118 945	117 593
z toho více než 6 měsíců	116 222	113 834
z toho více než 18 měsíců	116 019	113 645

3.3.2.1 Pohledávky krátkodobé z obchodních vztahů po splatnosti [tis. Kč]



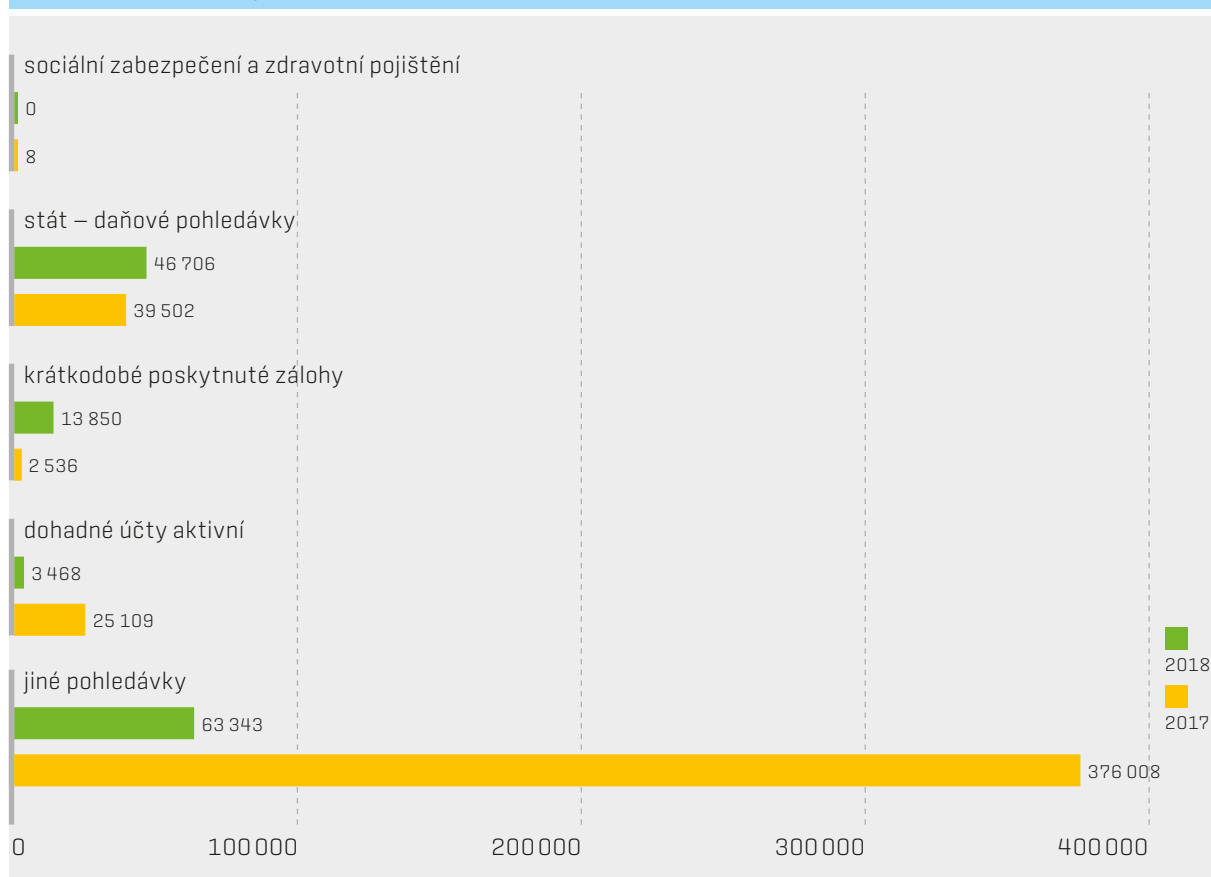
Nejvýznamnější pohledávky po splatnosti eviduje státní podnik DIAMO vůči společnosti GSCEP, a. s., a to ve výši 106 557 tis. Kč, z čehož částku 9 534 tis. Kč představují nezaplacené úroky z prodlení. V roce 2016 bylo rozhodnuto o úpadku dlužníka, insolvenční řízení není k datu účetní závěrky ukončeno. K pohledávkám vůči GSCEP, a. s., byla vytvořena 100% opravná položka ve výši 106 557 tis. Kč.

3.3.2.2 Pohledávky krátkodobé ostatní

[v tis. Kč]

Pohledávky krátkodobé ostatní	2017	2018
sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	8	0
stát – daňové pohledávky	39 502	46 706
krátkodobé poskytnuté zálohy	2 536	13 850
dohadné účty aktivní	25 109	3 468
jiné pohledávky	376 008	63 343
Pohledávky krátkodobé ostatní celkem	443 163	127 367

3.3.2.2 Pohledávky krátkodobé ostatní [tis. Kč]



Snížení rozvahové hodnoty pohledávek ostatních (krátkodobých) o 315 796 tis. Kč je způsobeno zejména vypořádáním nezpochybnitelného nároku na dotaci z výnosů z privatizace poskytnutou MF ČR na základě UV č. 756/2014 a UV č. 655/2017 ve výši 234 765 tis. Kč a vypořádáním nároku na dotaci poskytnutou MŽP na akci „Sanace území v areálu bývalé obalovny živičných směsí v Milevsku“ ve výši 79 501 tis. Kč v řádce jiné pohledávky.

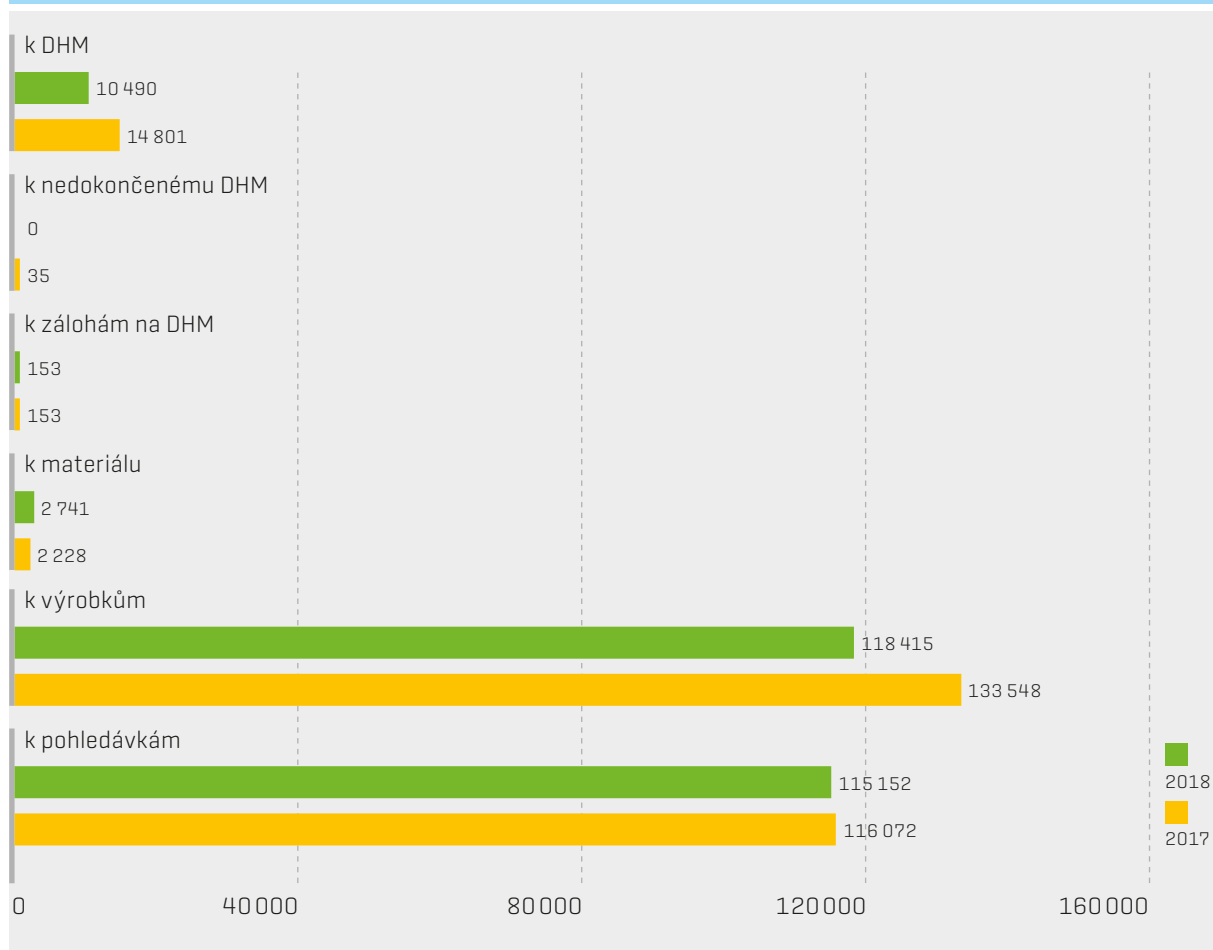
Zůstatek rozvahové položky Stát – daňové pohledávky tvoří nadměrný odpočet daně z přidané hodnoty.

3.4 Opravné položky

[v tis. Kč]

Druh opravné položky	2017	2018
k DHM	14 801	10 490
k nedokončenému DHM	35	0
k zálohám na DHM	153	153
k materiálu	2 228	2 741
k výrobkům	133 548	118 415
k pohledávkám	116 072	115 152
Celkem	266 837	246 951
z toho OP k pohledávkám celkem	116 072	115 152
ke krátkodobým pohledávkám [účetní OP]	16 360	16 882
k pohledávkám v insolvenčním řízení	98 271	97 814
zákonné do výše 50 % k pohledávkám	994	7
zákonné do výše 100 % k pohledávkám	447	449

3.4 Opravné položky [tis. Kč]



Opravná položka k výrobkům odpovídá výši rozdílu tržní ceny výrobků k datu 31. 12. 2018 a jejich skladové ceny. K datu účetní závěrky činí 118 415 tis. Kč. Z opravných položek k pohledávkám je nejvýznamnější položkou opravná položka za pohledávkami vůči společnosti GSCEP, a. s., a to ve výši 106 557 tis. Kč.

Vliv opravných položek na výsledek hospodaření (VH) je uveden v následující tabulce:

[v tis. Kč]

Popis	Počáteční stav	Tvorba	Zúčtování	Konečný stav	Vliv na VH
Opravné položky	266 837	3 865	23 751	246 951	-19 886

Na výsledek hospodaření mělo největší vliv snížení opravné položky k výrobkům (zásoby U kovu) o částku 15 133 tis. Kč. V souvislosti s proúčtováním odpisů DHM byla opravná položka tohoto majetku snížena o 4 174 tis. Kč.

3.5 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

Základním kapitálem se v případě státního podniku DIAMO rozumí kmenové jmění.

3.5.1 Základní kapitál – účty 411 a 419

[v tis. Kč]

Změny základního kapitálu v roce 2018

Výše základního kapitálu k 1. 1. 2018	1 742 925
Změna základního kapitálu v roce 2018	3 242
Výše základního kapitálu k 31. 12. 2018	1 746 167
Zapsaný základní kapitál v obchodním rejstříku k 31. 12. 2018 /*	1 742 925
Zapsaný základní kapitál v zakládací listině k 31. 12. 2018	1 742 925
Minimální výše základního kapitálu dle zakládací listiny	1 500 000

/* poslední zapsaný základní kapitál vychází z rozhodnutí ministra průmyslu a obchodu č. 130/2017

Na základě rozhodnutí ministra průmyslu a obchodu č. 130/2017 ze dne 27. září 2017 došlo ke snížení základního kapitálu o neuhrazené ztráty minulých let a o jiný výsledek hospodaření minulých let v celkové výši 2 225 819 tis. Kč na částku 1 742 925 396 Kč.

Rozhodnutím č. 11/2018 ministryně průmyslu a obchodu ze dne 30. listopadu 2018, o úpravě zakládací listiny podniku DIAMO, státní podnik, se sídlem ve Stráži pod Ralskem, vydané pod čj. MPO 9051/18/01500/01000, byla změněna Zakládací listina státního podniku DIAMO tak, že výše kmenového jmění byla změněna na částku 1 742 925 396 Kč. Změny základního kapitálu v roce 2018 v hodnotě 3 242 tis. Kč nejsou v Zakládací listině státního podniku DIAMO promítnuty.

Změny základního kapitálu v roce 2017 a 2018 (účet 419)

Popis změn základního kapitálu	
bezúplatný převod pozemků na státní podnik DIAMO [2017]	+12
bezúplatný převod pozemků na Město Loket (rozsudek Krajského soudu v Plzni) [2017]	-12
bezúplatný převod pozemků na státní podnik DIAMO [2018]	3 242
Celkem	3 242

Vysvětlivky: (+) přírůstek (-) úbytek

3.5.2 Rezervní fond – účet 421

[v tis. Kč]

Položka	
zákonný rezervní fond k 1. 1. 2018	34 463
vypořádání zálohového přídělu FKSP roku 2017	-17 442
zákonný rezervní fond k 31. 12. 2018	17 021
Rezervní fond dle zakládací listiny	100 000
Minimální výše rezervního fondu dle zakládací listiny	10 000

Zakladatelem určená minimální výše rezervního fondu v zakládací listině byla upravena Rozhodnutím ministra průmyslu a obchodu č. 82/2016, ze dne 24. srpna 2016, o úpravě Zakládací listiny podniku DIAMO, státní podnik, se sídlem ve Stráži pod Ralskem, vydané pod čj. MPO 42956/16/10300/01000 na hodnotu 10 000 tis. Kč.

Rezervní fond v návaznosti na § 19 zákona č. 77/1997 Sb., o státním podniku, ve znění pozdějších předpisů, 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.

V účetním období roku 2018, na základě dokončovacích prací účetní závěrky 2017, došlo k čerpání rezervního fondu ve výši 17 442 tis. Kč v souvislosti s vypořádáním zálohového přídělu FKSP státního podniku DIAMO za rok 2017.

V průběhu roku 2019, v návaznosti na dokončovací práce účetní závěrky 2018, se předpokládá přiděl do rezervního fondu. Ze zisku ve výši 81 891 tis. Kč bude vypořádán zálohový příděl do FKSP za rok 2018 ve výši 17 783 tis. Kč, přiděl do rezervního fondu se předpokládá ve výši 10 % z dosaženého zisku, tedy ve výši 8 189 tis. Kč.

3.5.3 Tvorba a čerpání FKSP ve státním podniku DIAMO v roce 2018

[v tis. Kč]

	Počáteční stav	Tvorba	Čerpání	Konečný stav
FKSP [účet 423]	7 280	17 783	-16 921	8 142

3.5.4 Jiný výsledek hospodaření

Položka Jiný výsledek hospodaření obsahuje rozdíly ze změn účetních metod a opravy nesprávného účtování nebo neúčtování o nákladech a výnosech v minulých účetních obdobích, pokud jsou významné.

V průběhu roku 2017 byl jiný výsledek hospodaření v souvislosti s Rozhodnutím ministra průmyslu a obchodu č. 130/2017 ze dne 27. září 2017, o snížení kmenového jmění podniku DIAMO, státní podnik, se sídlem Máchova 201, 471 27 Stráž pod Ralskem, IČO 00002739, odúčtován proti snížení kmenového jmění. K 31. 12. 2017 vykazoval jiný výsledek hospodaření nulový zůstatek.

V roce 2018 nebylo na účet Jiný výsledek hospodaření účtováno.

3.5.5 Výsledek hospodaření běžného účetního období

Státní podnik DIAMO dosáhl za rok 2018 výsledku hospodaření – zisku ve výši 81 891 tis. Kč. Výsledek hospodaření za rok 2018 bude navržen k vypořádání převodem částky 17 783 tis. Kč do FKSP, částky 8 189 tis. Kč odpovídající 10 % čistého zisku do rezervního fondu, částky ve výši 55 919 tis. Kč na účet 428190 nerozdělený zisk minulých let.

3.6 Záonné a ostatní rezervy

[v tis. Kč]

Rezervy zákonné	Počáteční stav	Tvorba	Čerpání	Konečný stav
na odpady	9 869	1 042	3 863	7 048
Rezervy ostatní	Počáteční stav	Tvorba	Čerpání	Konečný stav
na řízení SFÚ	68 816	0	0	68 816
ostatní rezervy	19 666	967	1 584	19 049
Celkem	98 351	2 009	5 447	94 913

Vliv vytvořených rezerv na výsledek hospodaření je uveden v následující tabulce:

[v tis. Kč]

Popis	Počáteční stav	Tvorba	Čerpání	Konečný stav	Vliv na VH
Rezervy	98 351	2 009	5 447	94 913	-3 438

3.6.1 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.

3.6.2 Rezervy ostatní

Rezerva na DPPO (daň z příjmů právnických osob)

V roce 2018 státní podnik DIAMO předpokládá nulovou daňovou povinnost, rezerva na DPPO vytvořena nebyla.

Rezerva na soudní spory

Účetní rezerva ve výši 19 049 tis. Kč je vytvořena v návaznosti na existenci pasivních soudních sporů v souvislosti s možným rizikem úhrady budoucího dluhu.

Rezerva na daňové řízení

V návaznosti na skutečnost, že nebylo rozhodnuto ze strany GFŘ o žádosti státního podniku DIAMO o prominutí penále za prodlení s odvodem za porušení rozpočtové kázně a dle rozhodnutí Specializovaného finančního úřadu ze dne 10. 12. 2018, byla státnímu podniku DIAMO prodloužena doba posečkaní s úhradou penále do 31. 12. 2019 nebo do 30 dnů od nabytí právní moci rozhodnutí o žádosti o prominutí penále za prodlení s odvodem za porušení rozpočtové kázně, a to do toho dne, který nastane dříve, nebyla účetní rezerva navýšena, neboť nedošlo ke změně faktického stavu. Rezerva je vytvořena na 50 % vyměřeného penále a činí 68 816 tis. Kč. Soudní řízení nebylo ukončeno.

3.7 Odložená daň

O odloženém daňovém závazku účtuje účetní jednotka vždy, o odložené daňové pohledávce s ohledem na zásadu opatrnosti.

Státní podnik DIAMO vykázal k rozvahovému dni 31. 12. 2018 odložený daňový závazek ve výši 4 190 tis. Kč.

Výpočet odložené daně z příjmů

[v tis. Kč]

	2017	2018
Dlouhodobý majetek		
účetní zůstatková cena DM	1 091 571	1 252 455
daňová zůstatková cena DM	860 236	1 039 285
Rozdíl [A]	-231 335	-213 170
Opravné položky		
k dlouhodobému majetku	14 837	10 490
k zásobám	135 776	121 157
k pohledávkám (nedaňové)	16 360	16 882
k zálohám	153	153
Celkem [B]	167 126	148 682
Rezervy		
ostatní rezervy (nedaňové)	1 101	0
Celkem [C]	1 101	0
Úroky z prodlení		
nezaplacené (nákladové)	0	0
neinkasované (výnosové)	-9 982	-10 829
Celkem [D]	-9 982	-10 829
Odpočet daňových ztrát		
odpočet daňových ztrát	140 487	53 263
Celkem [E]	140 487	53 263
Základ pro výpočet odložené daně		
[A + B + C + D + E]	67 397	-22 054
sazba daně	19 %	19 %
Odložený daňový závazek [-] / pohledávka [+]	12 805	-4 190

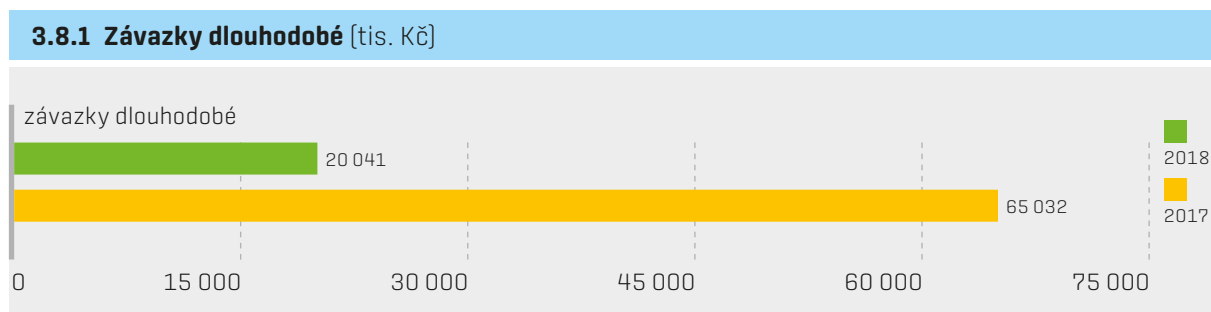
Použitím daňových ztrát z minulých let pro snížení základu daně v roce 2018 došlo k výraznému poklesu tohoto připočitatelného přechodného rozdílu (na částku 53 263 tis. Kč). Zejména tato skutečnost vedla ke vzniku odloženého daňového závazku.

3.8 Závazky

3.8.1 Závazky dlouhodobé

[v tis. Kč]

Druh závazku	2017	2018
závazky dlouhodobé	65 032	20 041



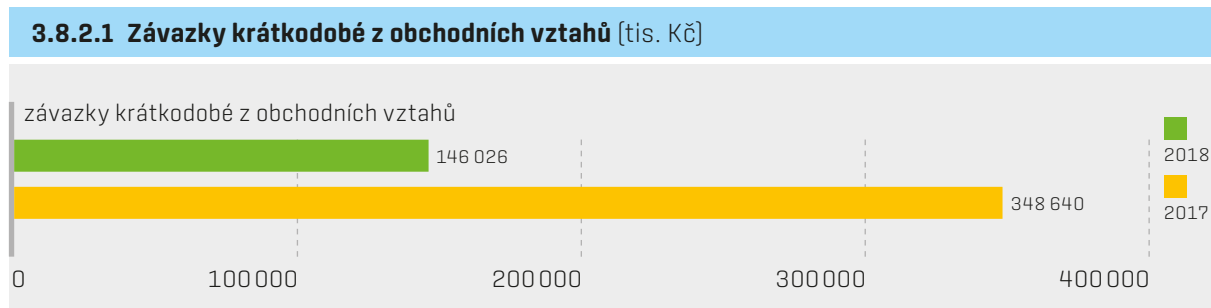
Snížení dlouhodobých závazků je způsobeno především vypořádáním pozastávek ve výši 37 000 tis. Kč, dále se stala část pozastávek ve výši 9 640 tis. Kč během roku 2018 splatnými do 1 roku a byla tak převedena do krátkodobých závazků.

3.8.2 Závazky krátkodobé

3.8.2.1 Závazky krátkodobé z obchodních vztahů

[v tis. Kč]

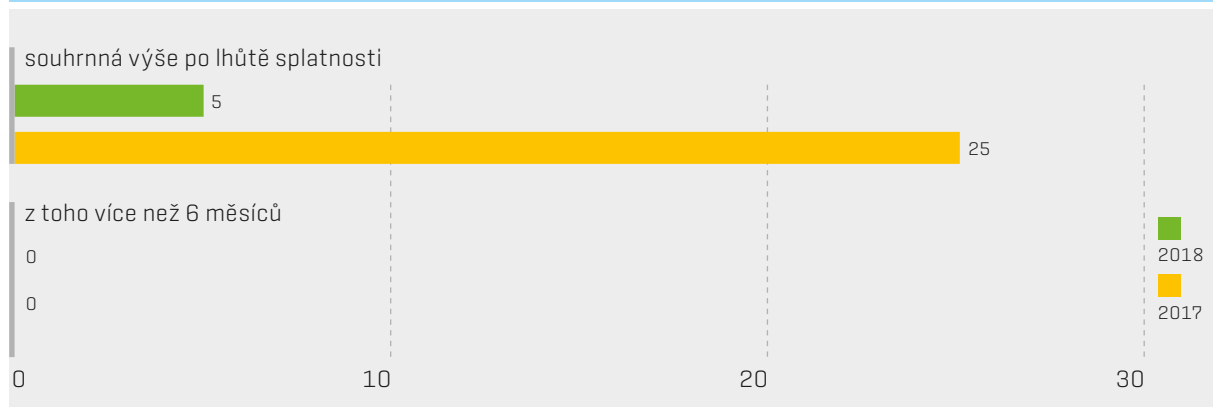
Druh závazku	2017	2018
závazky krátkodobé z obchodních vztahů	348 640	146 026



Na meziročním poklesu krátkodobých závazků z obchodních vztahů se nejvíce podílelo dokončení akcí na o. z. TÚU „Rekonstrukce technologie Neutralizační a dekontaminační stanice NDS 6“ ve výši 148 187 tis. Kč a na o. z. GEAM „Sanace území v areálu bývalé obalovny živičných směsí v Milevsku“ ve výši 23 556 tis. Kč. Dále ve srovnání s minulým účetním obdobím klesl závazek v souvislosti s realizací nápravných opatření lagun OSTRAMO o 19 922 tis. Kč.

Závazky krátkodobé po splatnosti	2017	2018
souhrnná výše po lhůtě splatnosti	25	5
z toho více než 6 měsíců	0	0

3.8.2.1 Závazky krátkodobé z obchodních vztahů po splatnosti [tis. Kč]

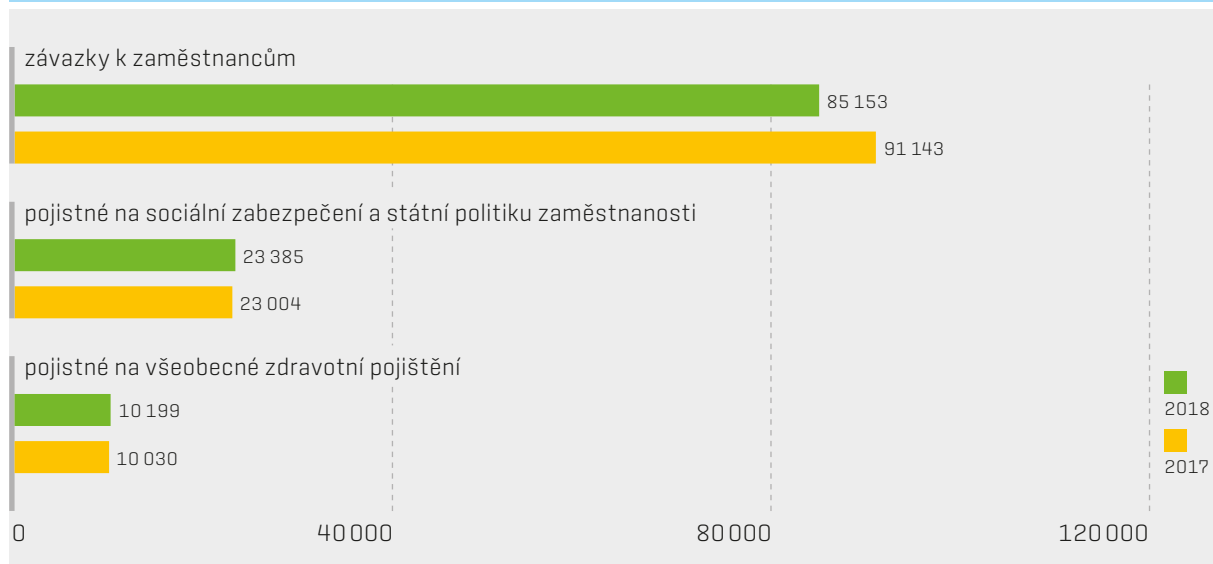


3.8.2.2 Závazky krátkodobé k zaměstnancům, závazky ze sociálního a zdravotního pojištění

[v tis. Kč]

Druh závazku	2017	2018
závazky k zaměstnancům	91 143	85 153
pojistné na sociální zabezpečení a státní politiku zaměstnanosti	23 004	23 385
pojistné na všeobecné zdravotní pojištění	10 030	10 199

3.8.2.2 Závazky krátkodobé k zaměstnancům, závazky ze sociálního a zdravotního pojištění [tis. Kč]



Závazky k zaměstnancům byly v řádném výplatním termínu měsíce ledna 2019 zaplacený.

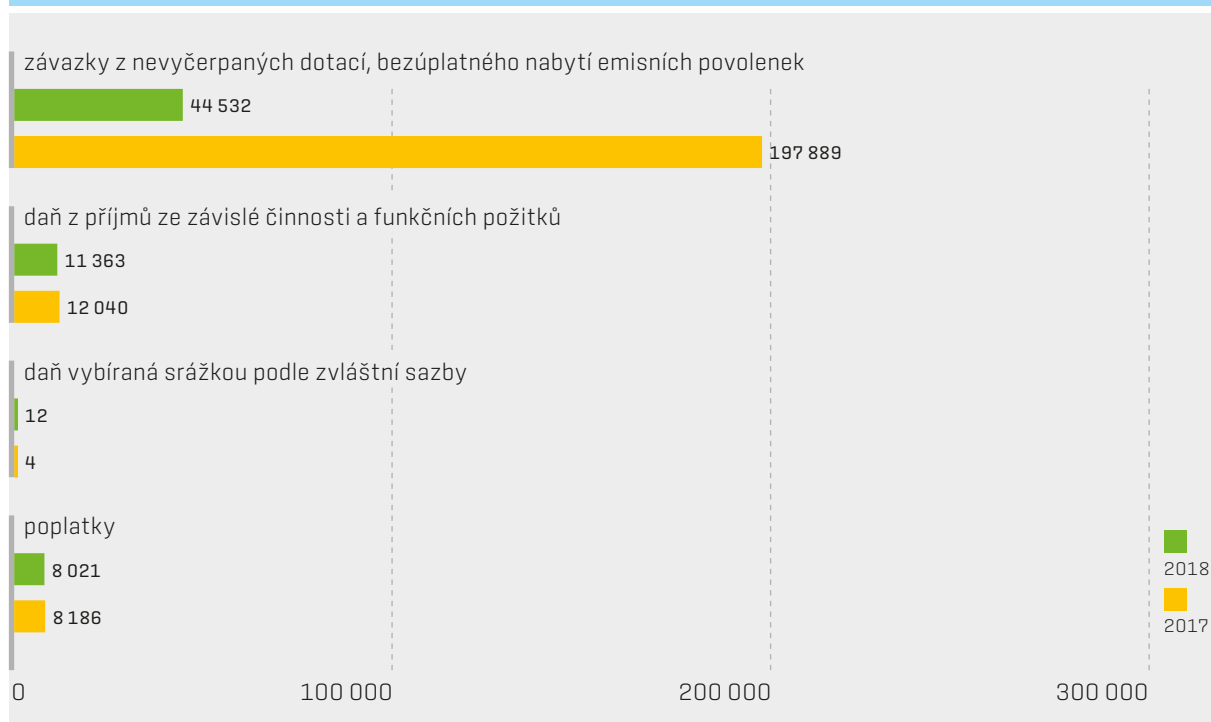
Zákonné pojistné bylo uhrazeno po uplynutí roku v souladu se zákony č. 589/1992 Sb., o pojistném na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, ve znění pozdějších předpisů a č. 592/1992 Sb., o pojistném na veřejné zdravotní pojištění, ve znění pozdějších předpisů v lednu následujícího roku.

3.8.2.3 Závazky krátkodobé – stát – daňové závazky a dotace

[v tis. Kč]

Druh závazku	2017	2018
závazky z nevyčerpaných dotací, bezúplatného nabytí emisních povolenek	197 889	44 532
daň z příjmů ze závislé činnosti a funkčních požitků	12 040	11 363
daň vybíraná srážkou podle zvláštní sazby	4	12
poplatky	8 186	8 021

3.8.2.3 Závazky krátkodobé – stát – daňové závazky a dotace [tis. Kč]



V roce 2017 činila hodnota závazku z nevyčerpaných dotací částku 194 501 tis. Kč, v roce 2018 již pouze částku 43 633 tis. Kč.

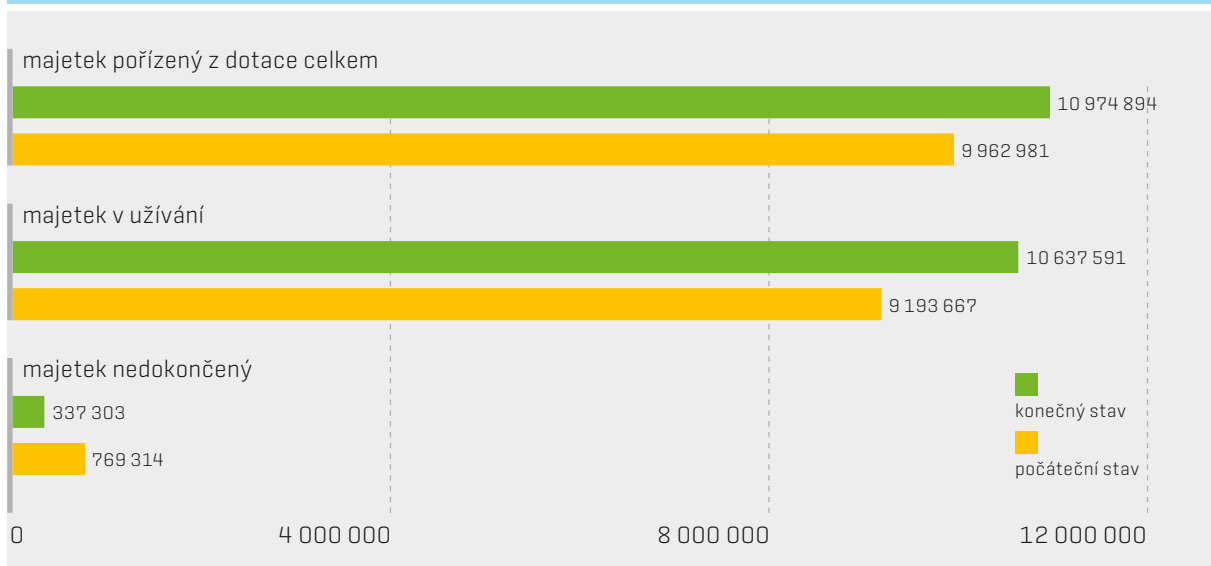
Státní podnik DIAMO nevykazuje žádné daňové nedoplatky. Daně z příjmů ze závislé činnosti a funkčních požitků a vybírané srážkou podle zvláštní sazby byly uhrazeny po uplynutí roku v souladu se zákonem č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů.

3.9 Hodnota dlouhodobého majetku pořízeného z dotace neuvedená v rozvaze vedená na podrozvahových účtech

[v tis. Kč]

Pořizovací cena	Počáteční stav	Přírůstky	Úbytky	Konečný stav
majetek nedokončený	769 314	765 654	1 197 665	337 303
majetek v užívání	9 193 667	1 498 597	54 673	10 637 591
Celkem majetek pořízený z dotace	9 962 981	2 264 251	1 252 338	10 974 894

3.9 Hodnota dlouhodobého majetku pořízeného z dotace [tis. Kč]

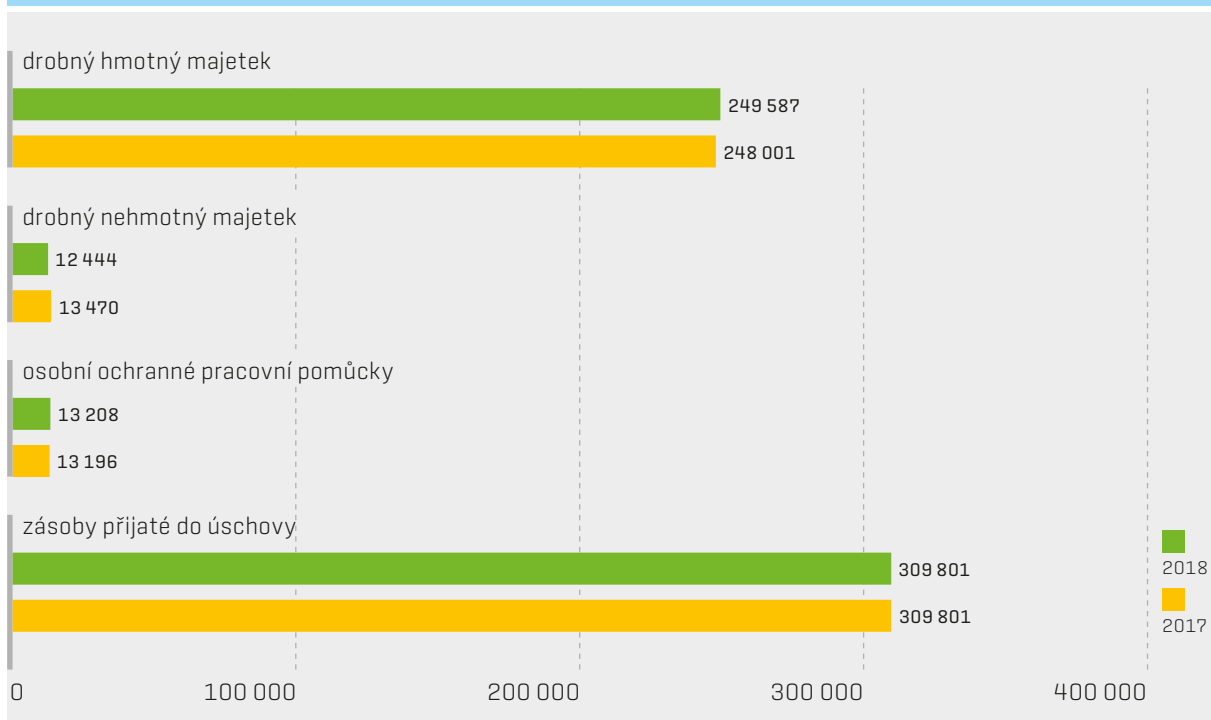


3.10 Ostatní majetek neuvedený v rozvaze

[v tis. Kč]

Druh majetku	2017	2018
drobný hmotný majetek [113100]	248 001	249 587
drobný nehmotný majetek [113200]	13 470	12 444
osobní ochranné pracovní pomůcky [113300]	13 196	13 208
zásoby přijaté do úschovy [784110]	309 801	309 801

3.10 Ostatní majetek neuvedený v rozvaze [tis. Kč]

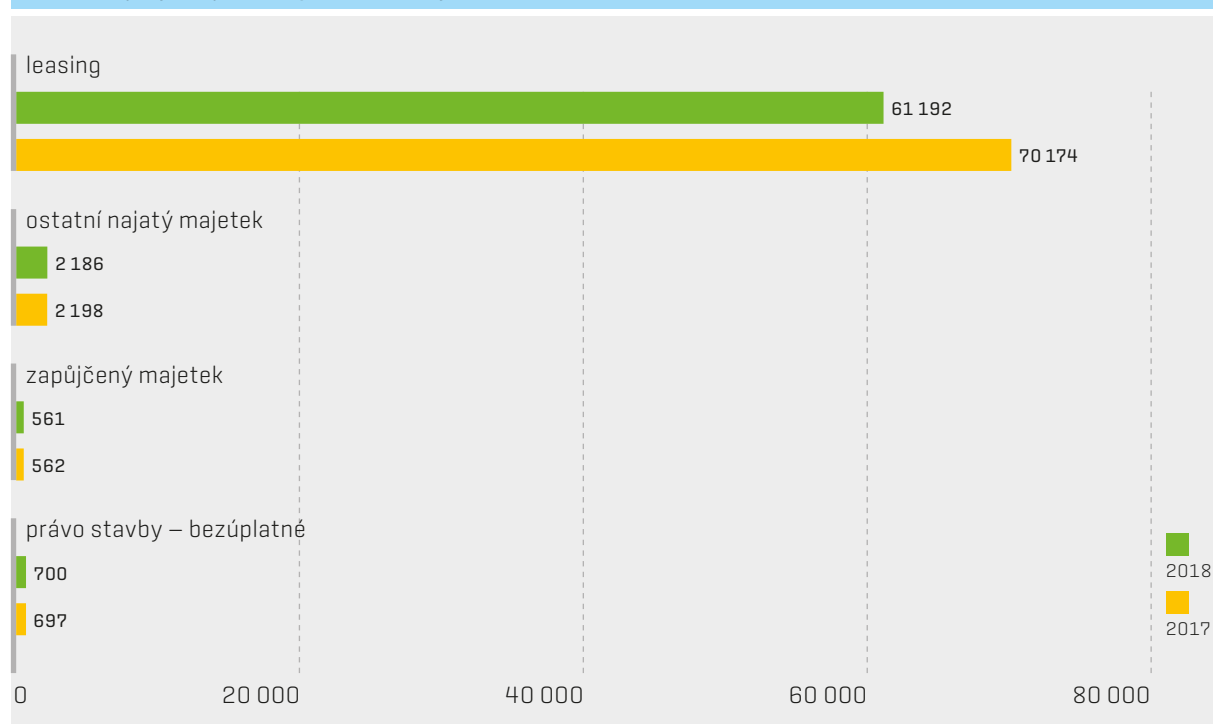


3.11 Najatý majetek a právo stavby

[v tis. Kč]

Druh majetku	2017	2018
leasing [781110]	70 174	61 192
ostatní najatý majetek [781120]	2 198	2 186
zapůjčený majetek [781130]	562	561
právo stavby – bezúplatné [781140]	697	700

3.11 Najatý majetek a právo stavby [tis. Kč]

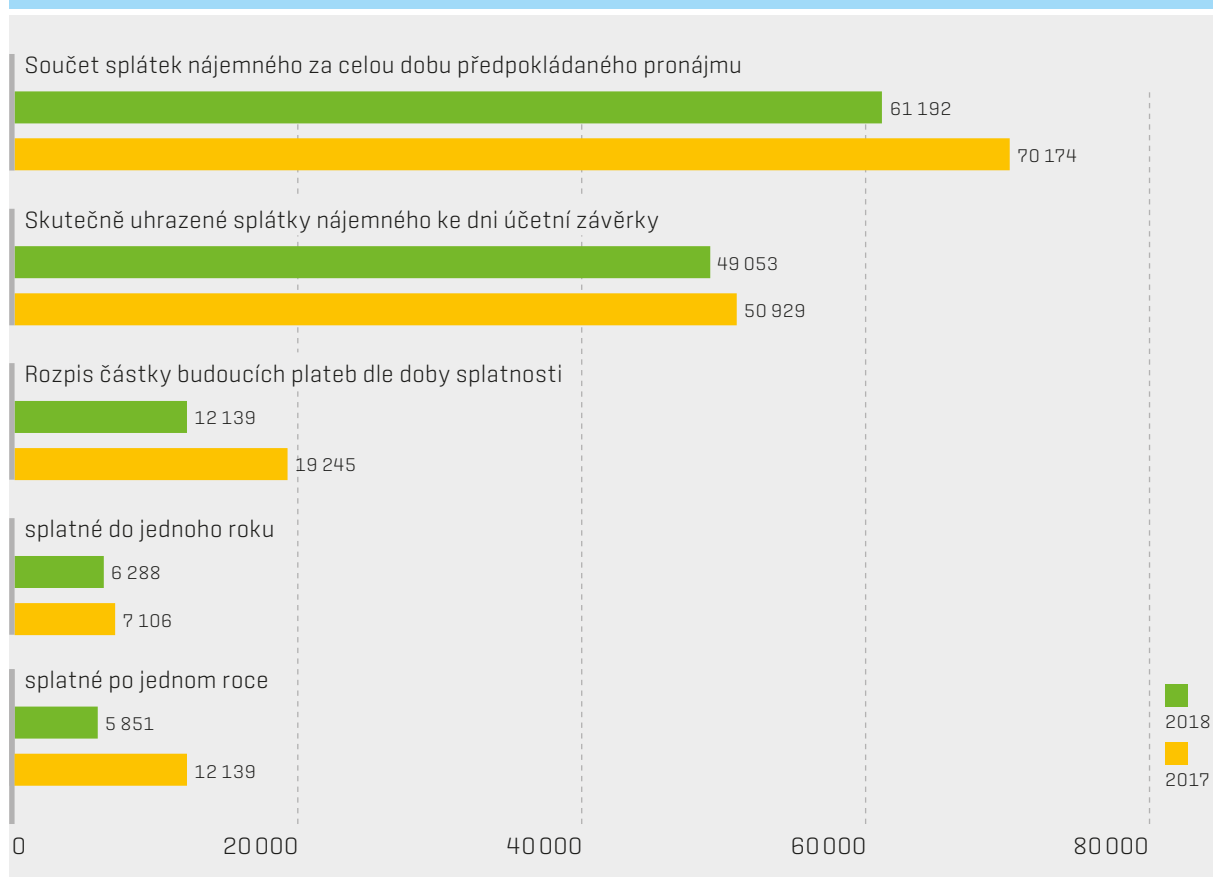


3.12 Finanční pronájmy

[v tis. Kč, bez DPH]

	2017	2018
Součet splátek nájemného za celou dobu předpokládaného pronájmu	70 174	61 192
Skutečně uhrazené splátky nájemného ke dni účetní závěrky	50 929	49 053
Rozpis částky budoucích plateb dle doby splatnosti	19 245	12 139
z toho: splatné do jednoho roku	7 106	6 288
splatné po jednom roce	12 139	5 851

3.12 Finanční pronájmy [tis. Kč]

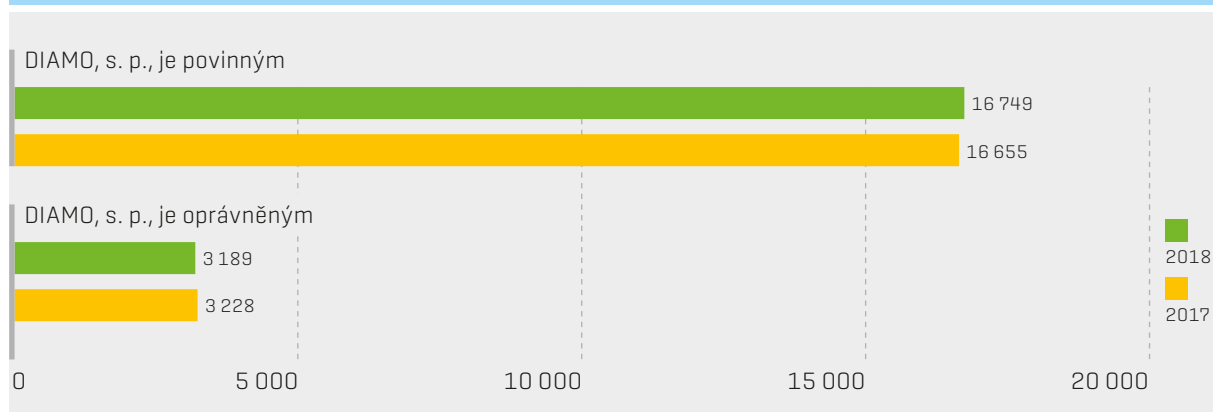


3.13 Zatížení majetku věcným břemenem

[v tis. Kč]

Věcná břemena	2017	2018
DIAMO, státní podnik, je povinným [účet 783110]	16 655	16 749
DIAMO, státní podnik, je oprávněným [účet 783120]	3 228	3 189

3.13 Zatížení majetku věcným břemenem [tis. Kč]



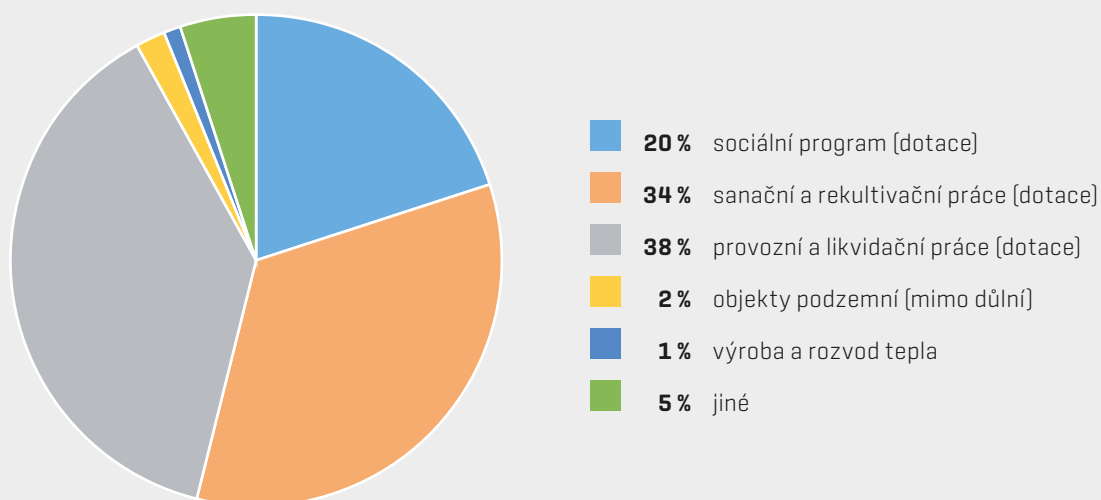
3.14 Výnosy

Nejvýznamnější výnosy z běžné činnosti, rozvržené podle hlavních činností podniku

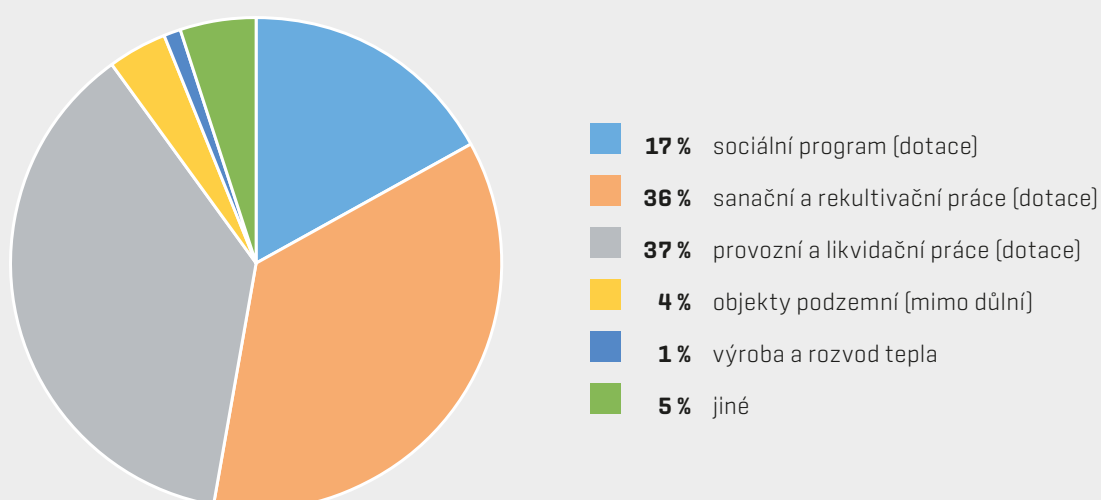
[v tis. Kč]

Druh činnosti	2017	2018
sociální program	585 552	498 523
sanační a rekultivační práce	988 393	1 037 071
provozní a likvidační práce	1 116 489	1 089 814
objekty podzemní (mimo důlní)	68 897	105 688
výroba a rozvod tepla	29 586	28 505

3.14 Výnosy z běžné činnosti v % – rok 2017



3.14 Výnosy z běžné činnosti v % – rok 2018



Nejvýznamnější výnosy v druhovém členění

[v tis. Kč]

Druh výnosu	2017	2018
Tržby z prodeje výrobků a služeb celkem	187 349	221 568
z toho z prodeje výrobků	48 636	43 264
z toho z prodeje služeb	138 713	178 304

Navýšení výnosů z prodeje služeb je způsobeno zejména zvýšením objemu poskytovaných služeb fakturovaných Správě úložišť radioaktivního odpadu za zajištění provozuschopnosti a běžné údržby PVP (Podzemní výzkumné pracoviště) Bukov z 67 206 tis. Kč v roce 2017 na 103 212 tis. Kč v roce 2018.

[v tis. Kč]

Druh výnosu	2017	2018
Jiné provozní výnosy celkem	2 685 667	2 645 806
z toho čerpané dotace	2 630 590	2 617 052
z toho odpis záporného oceňovacího rozdílu	8 166	8 166
z toho další jiné provozní výnosy	46 911	20 588

Nejvýznamnějším výnosem v oblasti Jiných provozních výnosů je hodnota zaúčtovaných dotací k úhradě nákladů (provozních dotací). V roce 2016 došlo k plnému odepsání záporného oceňovacího rozdílu k úplatně nabytému majetku z roku 2002 a v roce 2018 došlo k plnému odepsání záporného oceňovacího rozdílu k úplatně nabytému majetku z roku 2004.

3.15 Náklady

Služby

[v tis. Kč]

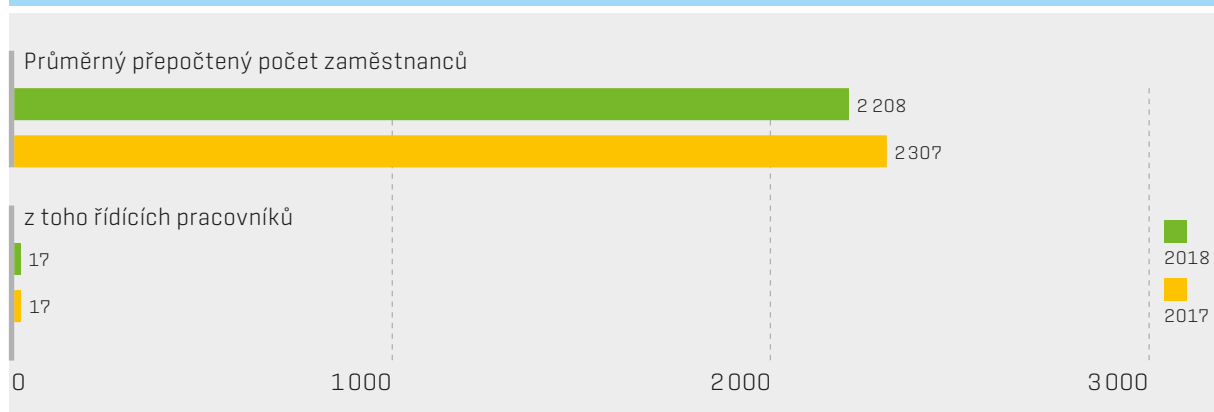
Druh nákladu	2017	2018
Služby	307 544	354 626
z toho opravy a údržba	88 431	87 342
z toho přepravné	13 084	2 718
z toho ostatní práce výrobní povahy	22 953	7 749
z toho finanční leasing	13 726	13 615
z toho výdaje za služby výpočetní techniky	15 779	15 673
z toho za poradenské služby	13 116	5 783
z toho výdaje na ekologii	29 164	58 099
z toho ostatní služby	111 291	163 647

Na mírném nárůstu v oblasti služeb v roce 2018 se podílelo zejména zvýšení výdajů na ekologii v souvislosti s realizací akce „Sanace území v areálu bývalé obalovny živichných směsí v Milevsku“ ve výši 28 352 tis. Kč, dále pak nárůst ostatních služeb, který byl způsoben zvýšením objemu likvidačních prací v lokalitách Stráže pod Ralskem ve výši 33 511 tis. Kč a nákladů vynaložených v rámci programu „Osvojování ložisek strategických nerostných surovin ČR“ ve výši 14 504 tis. Kč. Zvýšil se rovněž objem ostatních prací průmyslové povahy zvýšením objemu stavebních prací na díle „Obnova odtokových poměrů v Nové Vsi“ ve výši 3 256 tis. Kč.

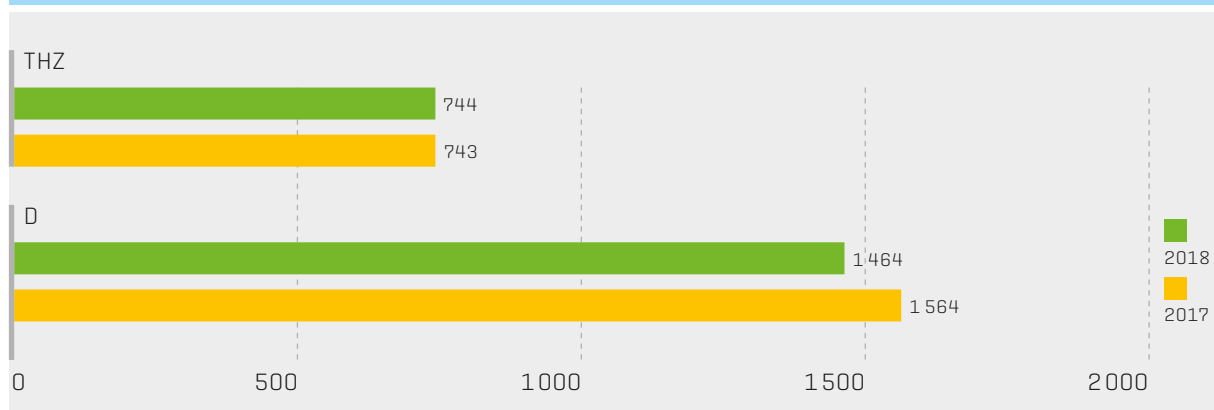
Mzdové náklady a zaměstnanci

Druh	Jednotky	2017	2018
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	osoby	2 307	2 208
z toho řídících pracovníků	osoby	17	17
Členění PPPZ dle kategorií			
THZ	osoby	743	744
D	osoby	1 564	1 464
Vynaložené mzdové náklady	tis. Kč	945 141	916 857
z toho řídící pracovníci	tis. Kč	26 092	26 317
z toho kontrolní orgány	tis. Kč	1 289	2 121
Ostatní náklady	tis. Kč	49 564	50 537
z toho řídící pracovníci	tis. Kč	300	315
Ostatní plnění – statutární orgán	tis. Kč	469	470

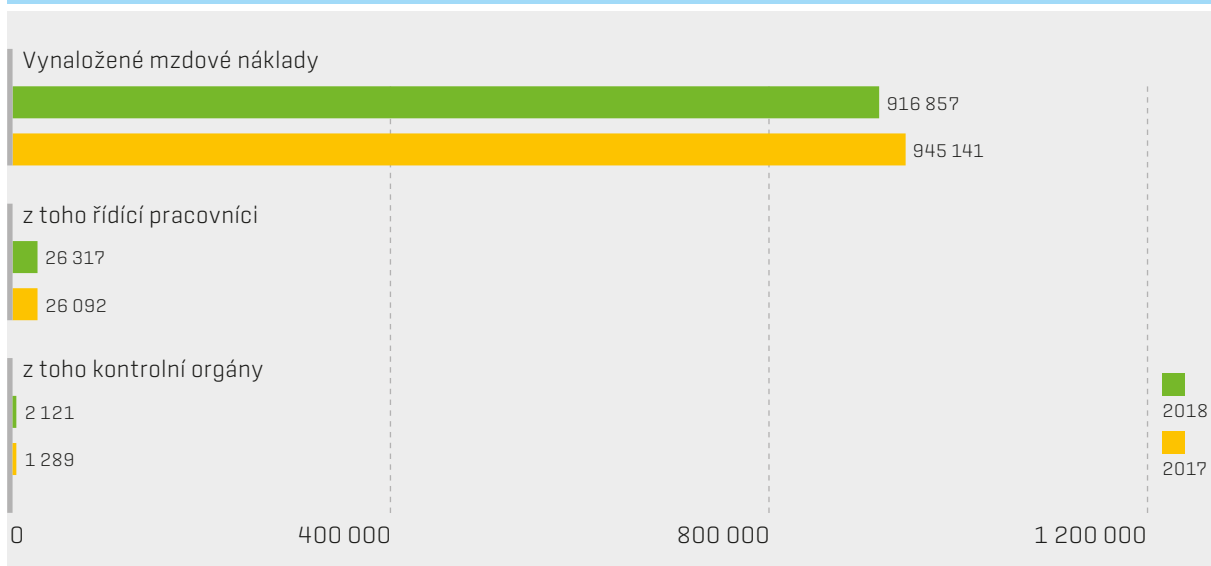
3.15 Zaměstnanci [osoby]



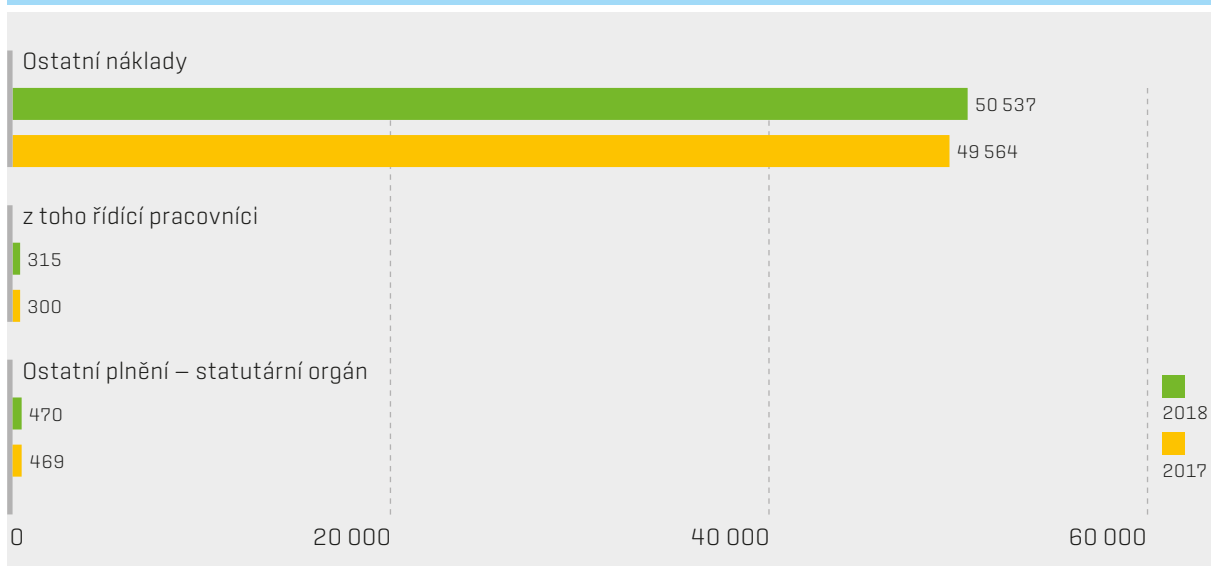
3.15 Zaměstnanci – kategorie [osoby]



3.15 Vynaložené mzdové náklady [tis. Kč]



3.15 Ostatní náklady [tis. Kč]



Jiné provozní náklady

[v tis. Kč]

Druh nákladu	2017	2018
Jiné provozní náklady	563 632	510 519
z toho náklady na sociální opatření	539 189	483 003
z toho náklady na pojištění	17 190	17 615
z toho další jiné provozní náklady	7 253	9 901

3.16 Daň z příjmů právnických osob

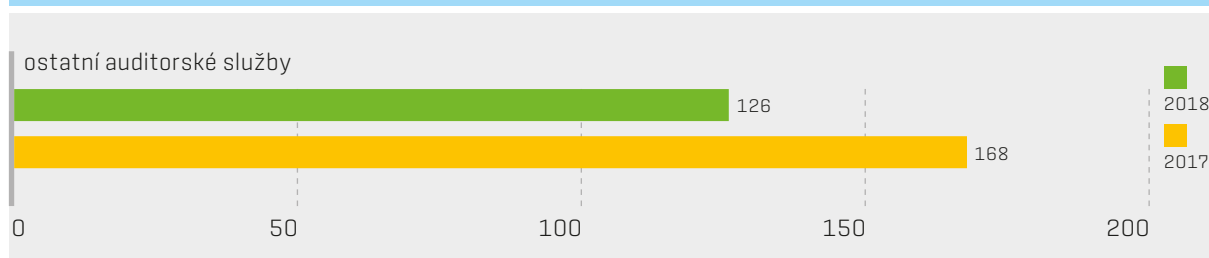
Za zdaňovací období roku 2018 bude SFÚ podáno daňové přiznání k DPPO s nulovou daňovou povinností.

3.17 Ostatní údaje

[v tis. Kč]

Náklady na odměny statutárnímu auditorovi v účetním období roku 2018	2017	2018
ostatní auditorské služby	168	126

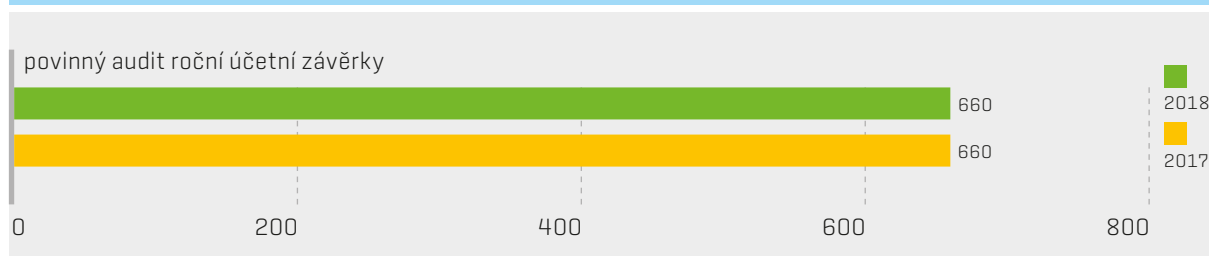
3.17 Ostatní údaje – odměna statutárního auditora v účetním období 2018 [tis. Kč]



[v tis. Kč]

Celkové odměny statutárnímu auditorovi za audit roční účetní závěrky dle smlouvy	2017	2018
povinný audit roční účetní závěrky	660	660

3.17 Ostatní údaje – celková odměna statutárnímu auditorovi za audit roční účetní závěrky [tis. Kč]



4. Určený majetek státního podniku DIAMO

Určený majetek, s nímž může státní podnik DIAMO nakládat pouze se souhlasem zakladatele (MPO), je vymezen v příloze č. 3 Zakládací listiny ve znění Rozhodnutí ministryně průmyslu a obchodu č. 11/2018 účinném od 30. listopadu 2018. Hodnota určeného majetku uvedená v příloze č. 3 Zakládací listiny činí 5 512 944 Kč. Hodnota určeného majetku financovaného z výnosů ZNHČ je vedena na samostatných rozvahových analytických účtech, hodnota určeného majetku financovaného z dotačních zdrojů je vedena na samostatném analytickém účtu v podrozvaze.

Přehled nejvýznamnějších položek určeného majetku státního podniku DIAMO

[v tis. Kč]

Druh UM	Popis určeného majetku	
Pozemky	v k. ú. Olešník	8 620
	v k. ú. Rožná	2 743
	v k. ú. Stráž pod Ralskem	5 801
Budovy a stavby	ZML SO 02 Filtrace	217 191
	NDS 10, SO 101 Neutralizace	202 368
	odkalovací prostor II/B	154 230
	NDS 10, SO 102 Filtrace	142 746

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

Státní podnik DIAMO provedl ve smyslu zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů v souladu s vyhláškami Ministerstva financí ČR č. 560/2006 Sb., o účasti státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku, ve znění vyhlášky č. 11/2010 Sb. a č. 367/2015 Sb., kterou se stanoví zásady a lhůty finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem, státními finančními aktivy a Národním fondem (vyhláška o finančním vypořádání), ve znění vyhlášky Ministerstva financí ČR č. 435/2017 Sb., s účinností od 1. 1. 2018 vypořádání investičních a neinvestičních dotací poskytnutých za rok 2018 z dotace státního rozpočtu.

Zúčtování dotací ze státního rozpočtu z kapitoly Ministerstva průmyslu a obchodu bylo provedeno dle stanoveného „Postupu při vypořádání finančních vztahů podnikatelských, jiných subjektů a územně správních celků ke státnímu rozpočtu, státním finančním aktivům a Národnímu fondu za rok 2018 z rozpočtu Ministerstva průmyslu a obchodu“.

Zúčtování finančních prostředků poskytnutých z výnosů z privatizace dle UV č. 756 ze dne 15. září 2014 a UV č. 655 ze dne 18. září 2017 určených na úhradu nákladů a výdajů spojených s řešením důsledků po chemické těžbě uranu a souvisejících činnostech v oblasti Stráže pod Ralskem bylo provedeno zápisem z Kontrolního dne č. 12-2018 ze dne 28. ledna 2019.

Vypořádání dotace z Ministerstva životního prostředí bylo realizováno ve stanovených termínech pro zúčtování a finanční vypořádání výdajů určených na financování z Operačního programu Životní prostředí 2014–2020 za rok 2018.

V souladu s přílohou č. 1 k Rozhodnutí o poskytnutí dotace – Podmínky poskytnutí dotace z Operačního programu Životní prostředí, prioritní osa č. 3 „Odpady a materiálové toky, ekologické zátěže a rizika“, část II, bod č. 11 a v souladu s vyhláškou č. 435/2017 Sb., kterou se mění vyhláška č. 367/2015 Sb. (vyhláška o finančním vypořádání), bylo zasláno finanční vypořádání akce „Sanace území v areálu bývalé obalovny živičných směsí v Milevsku“ za rok 2018 na Státní fond životního prostředí ČR dne 28. ledna 2019.

Celkem byly ve státním podniku DIAMO v roce 2018 použity (čerpány) dotace ve výši 3 465 005 282,38 Kč.

5.1 Poskytovatelé dotací

Dotace státnímu podniku DIAMO poskytl:

- Ministerstvo průmyslu a obchodu;
- Ministerstvo financí ČR;
- Ministerstvo životního prostředí;
- Technologická agentura ČR;
- Vojenský správní úřad.

5.2 Přehled čerpání finančních dotačních prostředků k 31. 12. 2018 na ZNHČ ve správě státního podniku DIAMO, Stráž pod Ralskem a ostatních dotací dle jednotlivých titulů

Druh dotace	Kč
DOTACE NA ZNHČ	
1 DOTACE POSKYTNUTÁ MPO	
1.1 Neinvestiční dotace a MSZN	
1.1.1 Provozní práce	791 056 208,00
1.1.2 Likvidační práce	29 294 643,00
1.1.3 Sanační a rekultivační práce	393 044 026,00
1.1.4 Akce zabezpečující rozvoj podniku	21 133 912,00
1.1.5 Sociálně zdravotní náklady	
z toho: MSZN dle zák. č. 154/2002 Sb.	369 260 000,00
z toho: MSZN dle NV č. 167/2016 Sb.	85 365 666,00
z toho: MSZN dle NV č. 342/2016 Sb.	7 239 900,00
z toho: SZN dle UV č. 1128/2003	35 471 211,00
Celkem sociálně zdravotní náklady	497 336 777,00
Celkem neinvestiční dotace a MSZN	1 731 865 566,00
1.2 Dotace na správu skládek státního podniku DIAMO	
1.2.1 Laguny OSTRAMO [zajišť. práce dle Rámcového projektu]	9 750 000,00
1.2.2 Pozdávky [zajišťovací práce podle Rámcového projektu]	106 000,00
1.2.3 Milevsko [zajišťovací práce dle Rámcového projektu]	850 000,00
Celkem dotace na správu skládek	10 706 000,00
1.3 Jiné zdroje [podle § 32o] zák. č. 44/1988 Sb.	
1.3.1 Jiné zdroje [podle § 32o] zákona č. 44/1988 Sb.	0,00
1.4 Ostatní ekologické akce – spolufinancování akce Milevsko	
1.4.1 Ostatní ekologické akce – spolufinancování ve výši 15 %	8 138 210,00
1.5 Investiční dotace	
1.5.1 Podprogram 122D162	238 316 689,00
Celkem dotace z Ministerstva průmyslu a obchodu	1 989 026 465,00

Druh dotace	Kč
2 DOTACE POSKYTNUTÁ MF ČR	
2.1 Výnosy z privatizace dle UV č. 756/2014 a dle UV č. 655/2017	
2.1.1 Neinvestiční dotace	799 342 866,00
2.1.2 Investiční dotace	527 337 305,00
Celkem výnosy z privatizace dle UV č. 756/2014 a dle UV č. 655/2017	1 326 680 171,00
2.2 Výnosy z privatizace – nápravná opatření laguny OSTRAMO	
2.2.1 Investiční dotace	82 298 553,77
Celkem dotace z Ministerstva financí ČR	1 408 978 724,77
3 DOTACE POSKYTNUTÁ MŽP	
3.1 Neinvestiční dotace	
3.1.1 Operační program Životní prostředí (Milevsko ve výši 85 %)	66 139 219,61
3.1.2 Program LIFE	0,00
Celkem dotace z Ministerstva životního prostředí	66 139 219,61
CELKEM DOTACE NA ZNHČ	3 464 144 409,38
OSTATNÍ DOTACE	
4 GRANTY (Technologická agentura ČR)	
4.1 Program Centrum kompetence	845 423,00
5 PŘÍSPĚVKY (Vojenský správní úřad)	
5.1 Příspěvek (služba vojáků v záloze)	15 450,00
CELKEM OSTATNÍ DOTACE	860 873,00
CELKEM DOTACE NA ZNHČ A OSTATNÍ DOTACE	3 465 005 282,38

Celkový přehled čerpání finančních dotačních prostředků k 31. 12. 2018 ve státním podniku DIAMO, Stráž pod Ralskem

CELKOVÉ DOTACE	Kč
DOTACE NA ZNHČ	3 464 144 409,38
OSTATNÍ DOTACE	860 873,00
CELKEM	3 465 005 282,38

V roce 2018 státní podnik DIAMO vrátil na depozitní účet MPO finanční prostředky ve výši **1 729 190 Kč** a finanční prostředky ve výši **152 000 Kč**. Jednalo se o vrácenou dotaci za minulé období (dotace na sociální program a příspěvek dle nařízení vlády č. 167/2016 Sb.).

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

Z důvodu, že státní podnik DIAMO je financován z veřejných zdrojů, v souladu se Statutem státního podniku DIAMO, viz jeho článek XIII, odst. 5, neposkytuje vůbec sponzorské dary a příspěvky.

7. Následné události po datu účetní závěrky

Dne 31. 1. 2019 udělila ministryně průmyslu a obchodu „Souhlas zakladatele k úplatnému nabytí části závodu a k právu hospodařit s ním – středisko čištění podzemních vod v areálu lagun OSTRAMO (ČLV a DS) – k. ú. Mariánské Hory“. Smlouva o koupi části závodu, čistírny lagunových vod na lagunách OSTRAMO byla podepsána 26. 2. 2019, na rejstříkovém soudu byla zveřejněna 1. 3. 2019.

Rozhodnutím ministryně průmyslu č. 11/2018 byla dne 30. 11. 2018 vydána aktualizace Zakladací listiny státního podniku DIAMO a č. 12/2018 byl dne 30. 11. 2018 vydán aktualizovaný Statut státního podniku DIAMO.

Na základě UV č. 713/2017 bude státní podnik DIAMO i v roce 2019 pokračovat v realizaci akcí zabezpečujících rozvoj podniku v souladu s věcným záměrem AZRP schváleným MPO pro období 2018–2022. Nadále bude i v roce 2019 ve státním podniku DIAMO pokračovat realizace zahlazování následků hornické činnosti, která bude financována z prostředků státního rozpočtu prostřednictvím kapitoly MPO.

Usnesením vlády č. 72 ze dne 28. ledna 2019 byla vládou ČR schválena „Informace o postupu prací při vyhodnocování ložisek nerostných surovin podle bodu II/1 usnesení vlády ze dne 11. října 2017 č. 713 za rok 2018“.

Usnesením vlády č. 217 ze dne 1. dubna 2019 zrušila vláda ČR smluvní převod 100 % akcií společnosti OKD, HBZS, a.s., do majetku DIAMO, s. p., dle Usnesení vlády č. 259 ze dne 5. dubna 2017.

Ing. Jitka Prstková	Datum:	Podpis:
1. zástupce ředitele s. p.	9. 5. 2019	

Seznam použitých zkratk a pojmů

a. s./a.s.	Akciová společnost	OFŘ	Odvolací finanční ředitelství
AZRP	Akce zabezpečující rozvoj podniku	OKD	Ostravsko-karvinské doly
bm	Běžný metr	OKZÚ	Odbor kontroly a zvláštních úkolů
ČDV	Čistírna důlních vod	OP	Opravné položky
ČEZ	České energetické závody	PKP	Pomocný konsolidační přehled
čj.	Číslo jednací	PKS	Podniková kolektivní smlouva
čl.	Článek	PO	Pozemní objekty
ČNB	Česká národní banka	PPPZ	Průměrný přepočtený počet zaměstnanců
ČR	Česká republika	PRLP	Provoz rekultivačních a likvidačních prací
ČSFR	Československá federativní republika	RD	Rudné doly
ČSSR	Československá socialistická republika	RL	Rozpuštěné látky
ČSUP	Československý uranový průmysl	ŘSP	Ředitelství státního podniku
ČVAK	Čistírna vod aktivní kanalizace	s. p.	Státní podnik
D	Dělník	s. r. o./s.r.o.	Společnost s ručením omezeným
DHM	Dlouhodobý hmotný majetek	Sb.	Sbírka zákonů
DM	Dlouhodobý majetek	SFÚ	Specializovaný finanční úřad
DPH	Daň z přidané hodnoty	SMO	Systém managementu organizace
DPPO	Daň z příjmů právnických osob	SNS	Strategické nerostné suroviny
DR	Dozorční rada	SR	Státní rozpočet
EU	Evropská unie	SÚJCHBO	Státní ústav jaderné, chemické a biologické ochrany
FIFO	Ocenění úbytků stejného druhu zásob (First In, First Out)	SUL	Správa uranových ložisek
FKSP	Fond kulturních a sociálních potřeb	SZN	Sociálně zdravotní náklady
GDPR	General Data Protection Regulation – Obecné nařízení o ochraně údajů	THZ	Technicko-hospodářský zaměstnanec
GFŘ	Generální finanční ředitelství	t	Tuna
ha	Hektar	tis.	Tisíc
IEIS	Integrovaný ekonomický informační systém	TÚU	Těžba a úprava uranu
j. č.	Jáma číslo	U	Uran
k. ú.	Katastrální území	UM	Určený majetek
Kč	Koruna česká	ÚSVTRS	Ústřední správa výzkumu a těžby radioaktivních surovin
KD	Kontrolní den	UV	Usnesení vlády
KS	Krajský soud	v. v. i.	Veřejná výzkumná instituce
MF	Ministerstvo financí	VH	Výsledek hospodaření
mil.	Milion	VHJ	Výrobně hospodářská jednotka
mld.	Miliarda	VOJ	Vnitřní organizační jednotka
MPO	Ministerstvo průmyslu a obchodu	VOÚ	Vnitřní organizační útvar
MSZN	Mandatorní sociálně zdravotní náklady	VP	Vyluhovací pole
MZe	Ministerstvo zemědělství	VŠCHT	Vysoká škola chemicko-technologická
MŽP	Ministerstvo životního prostředí	ZCHÚ	Závod Chemická úprava
n. p.	Národní podnik	ZL	Zakládací listina
NDS	Neutralizační a dekontaminační stanice	ZML	Zpracování matečných louhů
NO-LO	Nápravná opatření – laguny OSTRAMO	ZNHČ	Zahlazování následků hornické činnosti
NV	Náměstek ředitele s. p. pro výrobu	z. s.	Zapsaný spolek
NV č.	Nařízení vlády číslo	ŽP	Životní prostředí
o. z.	Odštěpný závod		

Fotografie použité ve Výroční zprávě

Obálka

Odval šachty č. 15, o. z. SUL

Strana 2

Těžní věž šachty č. 15, o. z. SUL

Strany 6–7

Komínek odplynovacího vrtu v Komenského sadech v Ostravě, o. z. ODRA

Strany 12–13

Areál skládky TKO včetně rekultivace části 3. etapy v roce 2018, o. z. GEAM

Strana 17

Těžní věž jámy Bukov I, o. z. GEAM

Strana 18

Uzavírací ohlubňový poval jámy č. 3 bývalého Dolu Hamr I, o. z. TÚU

Strany 20–21

Budova ředitelství státního podniku DIAMO, Stráž pod Ralskem

Strany 22–23

Šachta č. 9, UD Příbram

Strana 25

Vrtný prám na Hamerském jezeře, o. z. TÚU

Strana 27

Šachta č. 4 – Lešetice, UD Příbram

Strany 28–29

Důl Hamr I – areál Sever, jáma č. 1, Hamr na Jezeře, o. z. TÚU

Strany 30–31

Rekultivace areálu Sever Dolu Hamr I – odval, Hamr na Jezeře, o. z. TÚU

Strany 32–33

Tříděné kamenivo z odvalů, o. z. SUL

Strany 38–39

Okrouhlá Radouň, Rešlův rybník, o. z. SUL

Strana 40

Rekultivace Sedlického rybníka a Luční strouhy, o. z. TÚU

Odstraňování historického potrubí z Ploučnice, o. z. TÚU

Strana 41

Klariflokulátor na ČDV Zlaté Hory, o. z. GEAM

Strana 42

Trhací práce při likvidaci vrtu, o. z. TÚU

Strana 43

Areál odkaliště – mokřadní biotop na Luční strouze s průtočnou tůň pro obojživelníky, o. z. TÚU

Strana 44

ČDV Příbram II, o. z. SUL

Strana 45

Obnova odtokových poměrů v Nové Vsi – rybník č. 2 po ukončení prací, o. z. ODRA

Strany 46–47

Neutralizační a dekontaminační stanice NDS 6, o. z. TÚU

Strany 48–49

Kalolis v chemické stanici CHS I, o. z. TÚU

Strany 52–53

Čištění nádrže v chemické stanici CHS I, o. z. TÚU

Strana 56

Lanovnice těžní věže na uzavíracím ohlubňovém povalu jámy Heřmanice II, o. z. ODRA

Strana 57

Důl chemické těžby – vyluhovací pole 17 – v pozadí Ralsko, o. z. TÚU

Strany 58–59

Halda Heřmanice v Ostravě, o. z. ODRA

Strana 62

Třídění kameniva z odvalů, o. z. SUL

Strany 64–65

Pohled z odkaliště na komplex neutralizačních stanic, o. z. TÚU

Strany 110–111

Areál Alexander po obnově kulturních památek, o. z. ODRA





