2019

VÝROČNÍ ZPRÁVA

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

VÝROČNÍ ZPRÁVA 2019

VÝROČNÍ ZPRÁVA 2019

státního podniku DIAMO
sestavená k rozvahovému dni
31. 12. 2019

Schválil: Ing. Ludvík Kašpar
ředitel státního podniku

Datum: 7. 5. 2020

Obsah

Úvodní slovo ředitele 8

Základní identifikační údaje organizace 14

Organizační struktura k 31. prosinci 2019 20

Profil organizace 24

Významné historické události 28

Činnost s. p. v roce 2020 34

Vývoj státního podniku DIAMO v návaznosti na schválená usnesení vlády 38

Aktivity s. p. DIAMO v oblasti životního prostředí 46

Výhled činnosti státního podniku DIAMO 54

Vnitřní kontrolní mechanismus 58

Pracovněprávní vztahy 62

Poskytování informací podle zák. č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím 66

Následné události po datu účetní závěrky 70

Zpráva nezávislého auditora o ověření roční účetní závěrky 74

Účetní závěrka 80

Seznam použitých zkratek a pojmů 127

Fotografie použité ve Výroční zprávě 129

ÚVODNÍ SLOVO ŘEDITELE

Vážené dámy, vážení pánové, milí přátelé,

dovolte mi, abych Vás dříve, než se prostřednictvím této výroční zprávy podrobně seznámíte s činností státního podniku DIAMO v roce 2019, stručně provedl událostmi a činnostmi, které byly pro náš podnik v hodnoceném roce zásadní.

Rok 2019 byl pro státní podnik DIAMO velmi náročný. Úspěšně pokračovalo zahlazování následků hornické činnosti (ZNHČ), plnění úkolů vyplývajících z usnesení vlády, především pak z usnesení vlády č. 713/2017, a o našem podniku bylo slyšet i na mezinárodním odborném fóru.

Výčet událostí začnu zásadní změnou, ke které došlo v personální oblasti, a to na pozici ředitele státního podniku. Na konci května 2019 byl po pěti letech odvolán z funkce ředitele státního podniku Ing. Tomáš Rychtařík a na jeho místo byl jmenován Ing. Bc. Jiří Jež, který funkci vykonával do 31. prosince 2019. Zároveň bylo na podzim 2019 Ministerstvem průmyslu a obchodu vyhlášeno na pozici ředitele státního podniku DIAMO otevřené výběrové řízení, do kterého jsem se přihlásil. Na základě doporučení výběrové komise jsem byl k 1. lednu 2020 jmenován ministrem průmyslu a obchodu doc. Ing. Karlem Havlíčkem, Ph.D., MBA, do funkce ředitele státního podniku DIAMO.

Fungování státního podniku DIAMO prověřilo v roce 2019 celkem 106 vnějších kontrol, které neshledaly žádná závažná pochybení v kontrolovaných oblastech. Za důležitou považuji mimořádnou veřejnosprávní kontrolu Ministerstva průmyslu a obchodu (MPO), která proběhla v období od 30. května 2019 do 23. října 2019 se zaměřením na účelné a hospodárné vynakládání finančních prostředků poskytnutých z rozpočtu MPO, dodržování závazných rozpočtových ukazatelů, zákona o zadávání veřejných zakázek a vyhodnocení vnitřního kontrolního systému. Kontrolní skupina MPO přezkoumala čerpání finančních prostředků za období od 1. ledna 2016 do 31. května 2019 v objemu 6,6 mld. Kč. Kontrolní závěr potvrdil, že státní podnik DIAMO má správně nastavené vnitřní procesy a mechanismy pro čerpání finančních prostředků a jejich kontrolu. V protokolu se konkrétně uvádí, že kontrolní skupina nezjistila žádné závažné pochybení s podezřením na porušení rozpočtové kázně a u státního podniku DIAMO nebylo za kontrolované období zjištěno žádné nehospodárné a neúčelné nakládání s prostředky státního rozpočtu.

Pokud se podívám blíže na činnost jednotlivých odštěpných závodů v roce 2019, stejně jako roky předešlé probíhaly práce dle schváleného Ročního programu zahlazování následků hornické činnosti a v souladu se schválenou dokumentací.

Odštěpný závod Těžba a úprava uranu ve Stráži pod Ralskem (o. z. TÚU) pokračoval v sanaci území po chemické těžbě uranu a zajistil bezproblémový provoz celého komplexu sanačních technologií. Při sanaci horninového prostředí bylo vyčerpáno více jak 2 mil. m^3 turonských a přes 3,4 mil. m^3 cenomanských zbytkových technologických roztoků a bylo vyvedeno téměř 168 tis. tun kontaminantů. Významného milníku dosáhl o. z. TÚU v prosinci 2019 na technologii Neutralizační a dekontaminační stanice matečných louhů, a to vyvedením milionté tuny kontaminantů touto technologií. I v roce 2019 pokračovala likvidace geologicko-průzkumných, technologických a hydrogeologických vrtů. Celkem bylo zlikvidováno 265 vrtů.

Rekultivační práce zajišťoval o. z. TÚU především v oblasti Hamru na Jezeře, následná péče o lesní porosty probíhala v oblasti bývalého Dolu Křižany I, pracovníci odštěpného závodu prováděli aktivní zásahy do porostů na ochranu před kůrovcem. Pokračovala revitalizace údolní nivy Černého rybníka po likvidaci odvalu jámy č. 13 Dolu Hamr I s cílem obnovy a tvorby mokřadních biotopů. Provedené práce zahrnovaly zalesňování pozemků, obnovu vodního režimu údolní nivy tvorbou tůní a revitalizaci drobných vodotečí.

Z významných investičních akcí o. z. TÚU roku 2019 bych rád zmínil dobudování systému hrází na odkališti Stráž pod Ralskem a dokončení komunikačního systému na koruně hrází nebo akci pro zajištění emisních limitů výtopny Stráž pod Ralskem, která zahrnovala výměnu nevyhovujících hořáků za nízkoemisní.

Hlavními činnostmi odštěpného závodu Správa uranových ložisek v Příbrami (o. z. SUL) bylo v roce 2019 pokračování v monitorování kontaminovaných důlních vod, jejich čištění a vypouštění v souladu s rozhodnutími příslušných orgánů, a to zejména na lokalitách Příbram, Kutná Hora, Okrouhlá Radouň, Zadní Chodov a Horní Slavkov. Nadále probíhaly sanační a rekultivační práce na lokalitě Mydlovary, kde byla ve finálních sanačních vrstvách dokončena plocha o výměře 8,77 ha na odkalištích K III, K IV/C2 a K IV/E.

Zásah pro zajištění bezpečnosti provedl o. z. SUL ve spolupráci s o. z. GEAM v obtížně přístupném terénu na lokalitě Medvědín ve II. zóně Krkonošského národního parku, kde zajistil propad 43 metrů hlubokého komínu M4-1/0-1 částečným zásypem na dřevěný srubový poval a překrytím jeho ústí ocelovým roštem 8 × 8 m.

Během roku 2019 se o. z. SUL věnoval řešení problematiky nakládání s odvaly na Příbramsku a na separační lince otestoval třídění kameniva z deseti odvalů.

Na lokalitě Stříbro probíhal zvýšený monitoring vod s cílem vyhodnotit účinnost pasivního systému čištění důlních vod, který byl optimalizován v prosinci 2018. Výsledky monitoringu potvrdily výrazné snížení koncentrací olova a částečně i zinku na štole Prokop.

Odštěpný závod SUL uspěl v roce 2019 se svojí žádostí o kofinancování projektu sanace lomu Hájek na odstranění pesticidů v kontaminovaných vodách ze zdrojů MŽP a Evropské unie v programu LIFE. Na realizaci projektu se bude podílet společně s Technickou univerzitou v Liberci.

Odštěpný závod Správa uranových ložisek oslavil v roce 2019 významné výročí, a to 70 let od zahájení těžby uranu na Příbramsku. V rámci oslav uspořádal 12. září 2019 slavnostní akci pro bývalé i současné zaměstnance o. z. SUL spojenou se křtem výroční publikace.

Odštěpný závod GEAM v Dolní Rožínce (o. z. GEAM) pokračoval v roce 2019 v likvidaci nevyužitelných objektů v areálu jámy R1 na ložisku Rožná. Na odkališti K I bylo v rámci 1. etapy sanace provedeno přetvarování tělesa odkaliště a po jeho zajištění a navezení biologicky oživitelné vrstvy zeminy byl aplikován osev travní směsí v celkové ploše 1,75 ha.

Na základě smlouvy a dodatku ke smlouvě se Správou úložišť radioaktivních odpadů zajišťovali pracovníci závodu provozuschopnost „Podzemního výzkumného pracoviště Bukov“. V podzemí Dolu Rožná probíhalo pět experimentů, jejichž hlavními řešiteli byly např. ČVUT Praha nebo ÚJV Řež. Úspěšně byl ukončen společný projekt s Vysokou školou báňskou – Technickou univerzitou Ostrava a dalšími organizacemi „Centrum kompetence pro efektivní a ekologickou těžbu

surovin“ (CEEMIR), který měl mimo jiné za cíl navrhnout a ověřit technologii na získávání niobu a tantalu z uranové rudy. Vyrobením směsného koncentrátu niobu a tantalu na poloprovozní lince CEEMIR byl tento cíl splněn.

V rámci investičních prací o. z. GEAM byla dokončena ražba Odvodňovací štoly R3 a pokračovaly práce na rekonstrukci mostu na závodě Chemická úpravna, a to bouráním stávajícího potrubního mostu.

Největší pozornost byla v roce 2019 zaměřena na odštěpný závod ODRA v Ostravě (o. z. ODRA), a to hned na třech akcích, kterými byly laguny OSTRAMO, sanace odvalu Heřmanice a sanace kontaminovaného území Trojice. Na lagunách OSTRAMO probíhaly práce na odstraňování nadbilančních kalů v rámci akce „NÁPRAVNÁ OPATŘENÍ – LAGUNY OSTRAMO, nadbilanční kaly, 2. realizační etapa“. Do konce roku 2019 bylo z lagun odtěženo, vymístěno a odstraněno 30 755 tun nadbilančních kalů. Státní podnik DIAMO také odkoupil v areálu lagun část závodu, a to čistírnu lagunových vod, jejíž provoz od března 2019 zajišťuje vlastními silami. Další práce na lagunách OSTRAMO se budou týkat sanace kontaminovaných zemin. Tuto sanaci bude řídit Ministerstvo financí, které se dle usnesení vlády č. 54 ze dne 4. března 2019 stalo zadavatelem veřejných zakázek všech akcí, které budou v budoucnu na lokalitě prováděny.

V rámci sanace odvalu Heřmanice probíhala nakládka hlušiny na pásové dopravníky pro přetřídění na homogenizační lince, která byla provozována externím subjektem. O dalších možnostech spolupráce v budoucnu probíhala v roce 2019 intenzivní jednání. Bez ohledu na výsledek jednání ohledně možnosti převzetí homogenizační linky bude státní podnik DIAMO v sanaci heřmanického odvalu pokračovat i nadále bez přerušení. Na odvalu probíhá pravidelný monitoring ovzduší, který je vyhodnocován Zdravotním ústavem v Ostravě. Výsledky prokazují, že odval ani sanační práce nijak významně nezhoršují kvalitu ovzduší ani zdravotní rizika pro obyvatele.

V případě sanace kontaminovaného území Trojice bylo uzavřeno výběrové řízení na dodavatele prací a podepsána smlouva. Na základě potřeby nového posouzení kontaminace na lokalitě a toho, zda se kontaminace dále nešíří, byl s dodavatelem prací dohodnut odklad zahájení prací do doby odborného posouzení stavu znečištění území Trojice.

Mimo výše zmíněné akce v roce 2019 pokračoval o. z. ODRA v čerpání vod na vodních jámách Jeremenko a Žofie, v rámci řešení revitalizace Moravskoslezského kraje byla ukončena realizace aktualizovaného projektu č. 35 – „Komplexní řešení problematiky metanu ve vazbě na stará důlní díla v Moravskoslezském kraji“ a byla zpracována studie „Koncepce zahlazování následků hornické činnosti na krajině a životním prostředí“.

Kromě konkrétně zmíněných akcí byl v roce 2019 zajištěn v celém státním podniku monitoring stavu složek životního prostředí, monitoring radiační ochrany a monitoring pracovního prostředí. Z procesů sanace a čištění důlních vod bylo v roce 2019 celkem vyprodukováno 43,7 tun uranu. Dále byly plněny úkoly vyplývající z usnesení vlády č. 713/2017. Pokračovala pasportizace ložisek strategických nerostných surovin ČR. Byly podány žádosti o stanovení průzkumných území na vybraná ložiska strategických nerostných surovin ČR. MŽP rozhodlo o stanovení průzkumného území Zlaté Hory. Pokračovaly práce na stanovení metodik a ověření navržených postupů v oblasti využití těžebních odpadů uložených na odvalech a odkalištích.

V oblasti zahraničních projektů pokračovala dlouholetá spolupráce s německou společností WISMUT GmbH, na společných setkáních byla mimo jiné projednávána možnost zapojení státního

podniku DIAMO do projektu rECOmine, který byl schválen vládou Spolkové republiky Německo a je zaměřen na rozvoj inovací ohledně problematiky důlních odpadů v regionu Erzgebirge/Krušné hory. Zájem o spolupráci s naším podnikem projevil jordánský státní podnik Jordanian Uranium Mining Company, a to v oblasti pomoci při těžbě uranu v Jordánsku.

Na přelomu dubna a května 2019 zastupoval státní podnik DIAMO Českou republiku na zasedání expertní skupiny pro řízení surovinových zdrojů při Ekonomické komisi OSN pro Evropu. V červnu 2019 zajistil o. z. TÚU společně se Státním ústavem radiační ochrany mezinárodní cvičení mobilních skupin zemí EU. Tyto skupiny jsou vycvičeny v rámci havarijní připravenosti pro pohyb v území kontaminovaném radionuklidy.

Dalším rokem probíhala činnost mezinárodního školicího střediska World Nuclear University – School of Uranium Production (WNU SUP). Pro Mezinárodní agenturu pro atomovou energii ve Vídni (MAAE) uspořádalo středisko 2 workshopy, kterých se zúčastnilo celkem 52 zástupců členských států MAAE. V rámci čtyř odborných kurzů, zaměřených na sanační práce po ukončení těžby uranu, nakládání s těžebním odpadem a čištění podzemních vod, proškolili lektoři WNU SUP 42 účastníků, mimo jiné z Číny, Indonésie, Mongolska, Vietnamu a dalších zemí.

Nezapomněli jsme ani na veřejnost a na odštěpných závodech Těžba a úprava uranu ve Stráži pod Ralskem a ODRA v Ostravě jsme uspořádali dny otevřených dveří. Tyto akce jsou vítány nejen veřejností, ale také našimi zaměstnanci, kteří s potěšením prezentují svou práci v podniku všem návštěvníkům, včetně svých rodinných příslušníků. Na o. z. TÚU si mohli zájemci, kterých dorazilo 500, prohlédnout technologii NDS 6. O. z. ODRA přivítal návštěvníky v areálu šachty Jeremenko a v sídle závodu v rekordním počtu 810 osob.

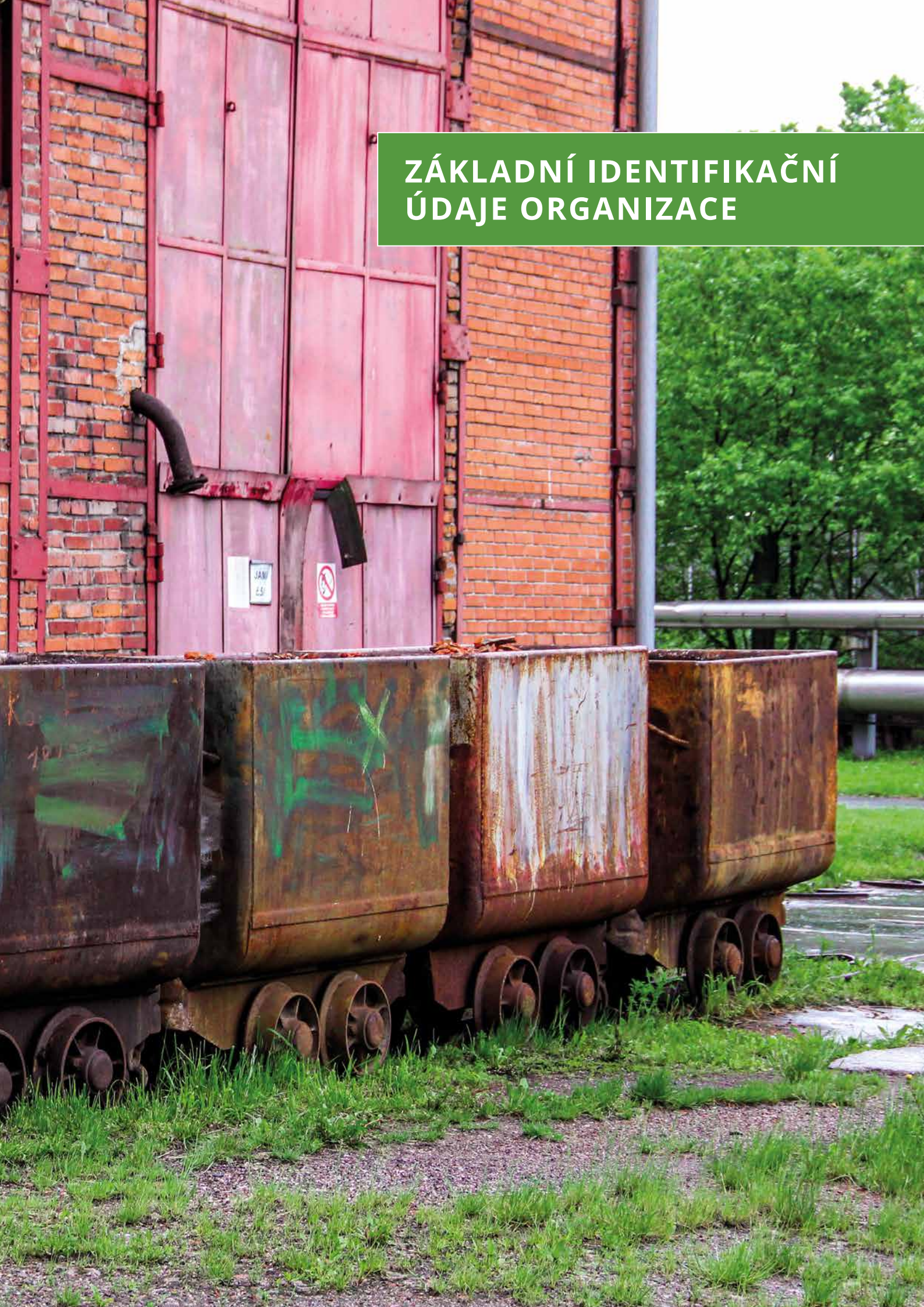
Vážení přátelé, vážené kolegyně a kolegové, jak vyplývá z výše uvedeného, za státním podnikem DIAMO je v roce 2019 vidět velké množství dobře odvedené práce. Náročné úkoly nás čekají i v roce 2020. Mezi hlavní priority letošního roku patří dokončení koncepce sanace odvalů po těžbě uranu na Příbramsku, v oblasti Vysočiny je to zajištění provozu Podzemního výzkumného pracoviště Bukov, ve Zlatých Horách zahájení geologického průzkumu zásob zlata a v oblasti Stráže pod Ralskem bezproblémové zajištění fungování sanačních technologií tak, aby mohla zdárně pokračovat sanace území po chemické těžbě uranu. V Ostravě považuji za zásadní pokračování sanace odvalu Heřmanice a dokončení odstranění a vymístění nadbilančních kalů z lagun OSTRAMO. Velkou pozornost bych rád věnoval využití a koordinaci potenciálu jednotlivých odštěpných závodů a odborníků v rámci rozvojových aktivit našeho podniku, zejména v oblasti kritických strategických surovin a v dalších oblastech.

Na závěr mi dovolte poděkovat Vám všem, kteří se podílíte na plnění náročných úkolů státního podniku DIAMO. Děkuji Vám za úsilí, které věnujete zajištění nových, ale i rutinních činností, za Vaše nápady i zpětnou vazbu, kterou od Vás dostávám. Velmi si vážím odvedené práce každého z Vás.

Zdař Bůh!

Ing. Ludvík Kašpar
ředitel státního podniku

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:	1 746 167 158 Kč (stav k 31. 12. 2019 dle ZL)

B: Statutární orgán

Statutární orgán

Ředitel s. p.:	Ing. Tomáš **RYCHTAŘÍK** (do 27. 5. 2019) Ing. Bc. Jiří **JEŽ** (od 28. 5. 2019)
1. zástupce ředitele s. p.:	Ing. Jitka **PRSTKOVÁ** (do 30. 5. 2019) Ing. Marian **BÖHM** (od 30. 5. 2019)
2. zástupce ředitele s. p.:	Ing. Marian **BÖHM** (do 30. 5. 2019) Bc. Věra **RESLOVÁ** (od 30. 5. 2019)
3. zástupce ředitele s. p.:	Ing. Antonín **MARŠÁLEK**

K 1. 1. 2020 byl do funkce ředitele státního podniku DIAMO jmenován Ing. Ludvík **KAŠPAR**.

K 21. 1. 2020 byl odvolán 1. zástupce ředitele s. p. Ing. Marian **BÖHM** a 2. zástupce ředitele s. p. Bc. Věra **RESLOVÁ**.

K 22. 1. 2020 byla jmenována 1. zástupcem ředitele s. p. Ing. Jitka **PRSTKOVÁ** a 2. zástupcem ředitele s. p. Ing. Pavel **KOSCIELNIAK**.

C: Dozorčí rada

Počet členů Dozorčí rady byl zakladatelem stanoven na devět:

1. Ing. Zbyšek **Sochor**, Ph.D. – předseda
2. Ing. Stanislav **Beneš** – člen od 1. 5. 2019, 1. místopředseda od 24. 5. 2019 (zvolen do funkce 1. místopředsedy na 5. zasedání DR 23.–24. 5. 2019)
3. Mgr. Iva **Smolová** – místopředsedkyně
4. Mgr. Luboš **Vaněk**
5. prof. Ing. Vladimír **Slivka**, CSc., dr. h. c.
6. Bohdan **Štěpánek**
7. Štěpánka **Proskočilová**
8. Vilém **Válek**
9. Ing. Vladimír **Mikel**

Ke dni **31. 1. 2020** skončilo 5leté funkční období volené člence Dozorčí rady státního podniku DIAMO, Stráž pod Ralskem, paní Štěpánce **Proskočilové**.

Od **1. 2. 2020** se stal členem Dozorčí rady státního podniku DIAMO pan Karel **Hřídel**, a to na základě tajného hlasování, které proběhlo dne 15. 1. 2020 na ředitelství státního podniku, kde se konala volba voleného člena Dozorčí rady státního podniku DIAMO, Stráž pod Ralskem na období 02/2020–01/2025.

Ke dni **5. 3. 2020** byl z funkce člena Dozorčí rady státního podniku DIAMO odvolán Ing. Vladimír **Mikel**. Dnem **6. 3. 2020** byl do funkce člena Dozorčí rady zakladatelem státního podniku jmenován Ing. Tomáš **Strakoš**, Ph.D., MPA.

Dozorčí rada státního podniku DIAMO zasedala v roce 2019 dle schváleného programu pro tento rok. Celkem se uskutečnilo deset zasedání, z toho dvě zasedání byla výjezdní a konala se na odštěpných závodech ODRA a Správa uranových ložisek.

Členové Dozorčí rady prověřili činnost s. p. DIAMO projednáním předložených materiálů.

Součástí činnosti Dozorčí rady v roce 2019 byla pravidelná každoroční kontrola, jejímž cílem bylo prověřit, zda potřeby státu, které s. p. DIAMO svou podnikatelskou činností zabezpečuje, jsou zajišťovány účelně a hospodárně. Zkontrolovány byly následující oblasti:

- kontrola dodržování zásad čerpání finančních prostředků ze SR na práce neinvestičního charakteru (provozní práce, likvidační práce, sanační a rekultivační práce) – vybrané akce:
  - kontrola čerpání finančních prostředků a průběhu akce „Rekultivace DH I – jáma č. 13“ (o. z. TÚU),
  - kontrola čerpání finančních prostředků a průběhu akce „R I – Likvidace nevyužitelných objektů“ (o. z. GEAM);
- investiční akce „Rekonstrukce mostu ZCHÚ – K II“ (o. z. GEAM);
- investiční akce „Rekonstrukce NDS 6“ (o. z. TÚU);
- kontrola Veřejné zakázky „Rekonstrukce chladicí věže SLKR I“ (o. z. TÚU).

Závěrečný Protokol z provedené kontroly byl Dozorčí radou schválen na jejím 5. zasedání 23.–24. 5. 2019 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“.

V průběhu roku 2019 došlo ke změně ve složení Dozorčí rady státního podniku DIAMO, když konference volitelů na svém zasedání dne 16. 1. 2019 zvolila z řad zaměstnanců 2 nové členy Dozorčí rady státního podniku DIAMO na funkční období 02/2019–01/2024. Noví členové se své funkce ujali 1. 2. 2019. K další změně ve složení Dozorčí rady došlo k 1. 5. 2019, kdy byli zakladatelem jmenováni 2 noví členové Dozorčí rady. V roce 2019 proběhly také volby předsedy a 1. místopředsedy Dozorčí rady.

V závěru roku 2019 byl Dozorčí radou schválen program zasedání na rok 2020, ve kterém je naplánováno deset zasedání.

D: Výbor pro audit

Výbor pro audit státního podniku 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 státního podniku DIAMO má tři členy. Dne 8. 1. 2016 byli ředitelem státního podniku DIAMO do Výboru pro audit státního podniku DIAMO jmenováni Ing. Karel Vaněček, Mgr. Luboš Vaněk a Ing. Arnošt Mareček. Volbou byl předsedou Výboru pro audit státního podniku DIAMO zvolen Ing. Karel Vaněček a místopředsedou Mgr. Luboš Vaněk. Dnem 31. 12. 2016 se Ing. Arnošt Mareček vzdal funkce člena Výboru pro audit státního podniku DIAMO a dne 17. 1. 2017 byla do funkce člena Výboru pro audit státního podniku DIAMO jmenována Ing. Jitka Prstková. Dnem 6. 6. 2019 se Ing. Jitka Prstková funkce člena Výboru pro audit státního podniku DIAMO vzdala a dnem 6. 6. 2019 byla členem Výboru pro audit státního podniku DIAMO jmenována Bc. Věra Reslová. Bc. Věra Reslová byla odvolána z funkce člena Výboru pro audit státního podniku DIAMO dnem 21. 1. 2020 a dnem 22. 1. 2020 byla jmenována členem Výboru pro audit státního podniku DIAMO Ing. Jitka Prstková. V souladu s § 44 zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech, ve znění pozdějších předpisů je u členů Výboru pro audit státního podniku DIAMO dodržena podmínka, že předseda je nezávislý a odborně způsobilý, většina členů Výboru pro audit státního podniku DIAMO je nezávislá a dle § 44 odst. 6 zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech, ve znění pozdějších předpisů členové Výboru pro audit státního podniku DIAMO splňují požadavek na odbornou způsobilost.

Seznam členů Výboru pro audit státního podniku 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 2019 proběhlo dvanáct zasedání Výboru pro audit státního podniku DIAMO a od počátku roku 2020 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;
- 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;
- 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 2019 proběhlo dne 30. 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 2018 ve státním podniku DIAMO. Dne 2. 12. 2019 proběhlo společné jednání členů Výboru pro audit státního podniku DIAMO, zástupců auditorské firmy PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o, a zástupců státního podniku DIAMO k projednání výsledků průběžného auditu účetní závěrky 2019 a harmonogramu finálního auditu účetní závěrky 2019 ve státním podniku DIAMO.

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, zpracovávané a předkládané statutárním auditorem.

ORGANIZAČNÍ STRUKTURA

Organizační struktura k 31. prosinci 2019

ŘEDITEL STÁTNÍHO PODNIKU
Ing. Bc. Jiří Jež

DOZORČÍ RADA STÁTNÍHO PODNIKU

VÝBOR PRO AUDIT STÁTNÍHO PODNIKU

ŘEDITELSTVÍ s. p. DIAMO

Úsek ředitele státního podniku
Ing. Bc. Jiří Jež

Úsek pro ekologii a sanační práce
Ing. Antonín Maršálek

Úsek pro výrobu
Ing. Marian Böhm

Úsek pro ekonomiku a personalistiku
Bc. Věra Reslová

Odštěpný závod Těžba a úprava uranu, Stráž pod Ralskem
Ing. Ludvík Kašpar
ředitel odštěpného závodu

Realizuje likvidaci těžební jednotky. Jedná se o sanaci horninového prostředí zasaženého chemickou těžbou uranu, likvidaci nepoužívaných objektů a technologií a následnou revitalizaci krajiny.

Odštěpný závod GEAM, Dolní Rožínka
Mgr. František Toman, Ph.D.
ředitel odštěpného závodu

Provádí likvidační práce v rámci zahlazování následků hornické činnosti. Jedná se o sanaci horninového prostředí zasaženého hlubinnou těžbou uranu, likvidaci nevyužívaných objektů a technologií a následnou revitalizaci krajiny.

Odštěpný závod SUL, Příbram
Ing. Zbyněk Skála
ředitel odštěpného závodu

Zajišťuje správu likvidovaných těžebních a úpravárenských kapacit uranových a ostatních rudných ložisek na území Čech, mimo severočeskou a východočeskou oblast, a čištění důlních vod v příbramské oblasti.

Odštěpný závod ODRA, Ostrava
Ing. Petr Kříž, Ph.D.
ředitel odštěpného závodu

Spravuje areály zavřených dolů a stará se o zahlazování následků po hornické činnosti na Ostravsku včetně sanací a rekultivací, udržuje hladinu důlních vod řízeným čerpáním, vyplácí sociálně zdravotní dávky a zajišťuje protimetanovou ochranu celého regionu.

PROFIL ORGANIZACE

Profil organizace

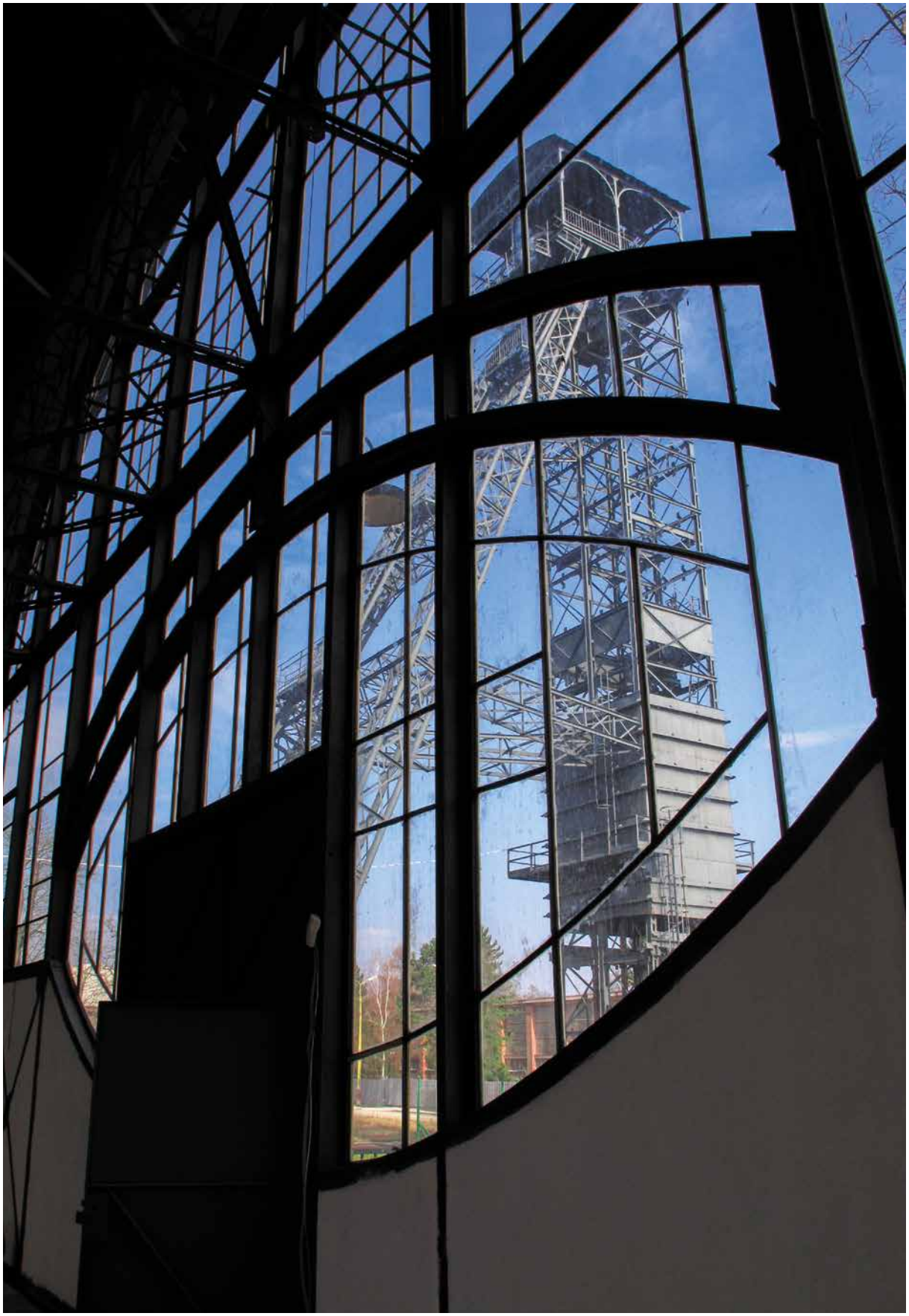
DIAMO, státní podnik, se sídlem ve Stráži pod Ralskem je organizací, která realizuje zahlazování následků hornické činnosti po těžbě uranu, rud a části uhelného hornictví v České republice, akce zabezpečující rozvoj podniku, průzkum lokalit pro zvláštní zásah do zemské kůry pro ukládání radioaktivních odpadů v podzemních prostorech a činnosti vyplývající z Usnesení vlády ČR č. 713/2017 pro zajištění ekonomických zájmů státu v oblasti využití kritických superstrategických surovin Evropské unie a některých dalších surovin.

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

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, podřízený 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 koncentrátu a privatizací činností nesouvisejících 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 1 948 mil. Kč na realizaci investičních akcí, řešících důsledky chemické těžby uranu.

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

2007 – Usnesení vlády č. 565 k prodloužení těžby uranu na ložisku Rožná v lokalitě Dolní Rožínka, sloučení o. z. Sanační práce Ostrava a o. z. ODRA Ostrava-Vítkovice do jednoho subjektu – o. z. ODRA Ostrava-Vítkovice k 1. 2. 2007.

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

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

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 Pozďátkách“.

Ukončení technických prací na významné akci financované z Operačního programu Životního prostředí 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 – Dokončení výstavby technologie neutralizační a dekontaminační stanice NDS 10 a uvedení této technologie do zkušebního provozu v červenci.

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 úpravny“ 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 nadbilančních 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 milionté 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. 4. 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 činností v oblasti Stráže pod Ralskem pro období 2018–2022. Na základě usnesení vlády ČR č. 610 ze dne 4. 9. 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“, odstraňování zbylých 91 tis. 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.

2019 – Významné historické milníky: výročí 70 let od zahájení těžby uranové rudy na Příbramsku.

Koupě části závodu – čistírny lagunových vod v Ostravě a zajištění čištění silně kontaminovaných vod z prostoru ropných lagun po chemičce OSTRAMO vlastními silami s. p. DIAMO prostřednictvím odštěpného závodu ODRA v Ostravě.

Vyvedení milionté tuny kontaminantů na technologii Neutralizační a dekontaminační stanice matečných louhů odštěpného závodu Těžba a úprava uranu ve Stráži pod Ralskem.

ČINNOST S. P. V ROCE 2020

Činnost s. p. v roce 2020

Do roku 2020 vstoupil státní podnik DIAMO pod vedením nového ředitele státního podniku Ing. Ludvíka Kašpara, který byl ministrem průmyslu a obchodu jmenován do funkce od 1. 1. 2020 na základě výsledků otevřeného výběrového řízení.

Již v lednu 2020, konkrétně 6. 1. 2020, byl vládou projednán materiál, který zpracoval státní podnik DIAMO na základě usnesení vlády 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“, a to „Informace o postupu prací při vyhodnocování ložisek nerostných surovin podle bodu II/1 usnesení vlády České republiky ze dne 11. října 2017 č. 713 za rok 2019“. Materiál vzala vláda na vědomí.

Dne 3. 2. 2020 schválila vláda usnesení č. 93 o informaci o aktuálním stavu řešení problematiky plánovaného rozšíření dolu Turów na české území, o financování monitoringu podzemních vod, ovzduší, hluku a poklesů terénu včetně financování a zajištění souvisejících měřicích sítí, vrtů a stanic. Na základě tohoto usnesení se odštěpný závod Těžba a úprava uranu ve Stráži pod Ralskem zapojí v roce 2020 a letech následujících do monitorování vlivu činnosti polského dolu Turów na okolí, a to vybudováním sítě monitorovacích bodů pro sledování poklesu terénu způsobeného činností dolu.

Ve své stěžejní činnosti, kterou je zahlazování následků hornické činnosti po těžbě uranu, rud a části uhelného hornictví v České republice, bude státní podnik DIAMO prostřednictvím svých odštěpných závodů realizovat i v roce 2020 řadu sanačních a rekultivačních akcí.

Odštěpný závod Těžba a úprava uranu (o. z. TÚU) bude pokračovat v sanaci horninového prostředí po chemické těžbě uranu spočívající v čerpání zbytkových technologických roztoků z horninového prostředí a jejich čištění komplexem sanačních technologií (stanice likvidace kyselých roztoků, neutralizační a dekontaminační stanice NDS 10, NDS ML a NDS 6). Dále bude probíhat likvidace rizikových vrtů, likvidace nepotřebných objektů a rekultivace.

V roce 2020 budou rekultivační práce prováděny především v oblasti Hamru na Jezeře a také v prostoru vyluhovacích polí Dolu chemické těžby v oblasti Stráže pod Ralskem. Zejména bude dokončena biologická rekultivace ploch po likvidaci odvalu jámy č. 13 Dolu Hamr I. V první polovině roku 2020 bude zahájena rekultivace první skupiny vyluhovacích polí Dolu chemické těžby.

V rámci investičních akcí bude především dokončena realizace stavby „ČSOV a výtlačný řád“ a bude pokračovat „Modernizace skladu chloru a systému likvidace při úniku chloru“. Na základě rešerše k problematice uzavírání různých typů odkališť bude v roce 2020 zpracován postup a vyhodnocení uzavírání úložného místa odkaliště, ze kterého bude vycházet zpracování dokumentace EIA.

Odštěpný závod Správa uranových ložisek (o. z. SUL) zajistí v oblasti Příbrami postupnou likvidaci technologického komplexu j. č. 16 a v areálu j. č. 15 likvidaci skladu technických plynů. V průběhu roku bude pokračovat odtěžování sedimentačních kalů z odkaliště Bytíz, které budou ukládány do propadového pásma žil Bt4. Dále bude pokračovat „Ověřovací provoz separační linky rud“, kde bude testováno třídění kameniva z příbramských odvalů po těžbě uranu a vybraných odvalů z oblasti severozápadních Čech.

V rámci přípravy koncepce likvidace odvalů v oblasti Příbram připravuje o. z. SUL řízení EIA na odtěžbu kameniva. Tímto způsobem by byla zahájena sanace odvalů č. 19, č. 11 sever a č. 15 s tím, že produkt sanace, kamenivo, by bylo uplatněno při realizaci silničních staveb.

I v roce 2020 bude o. z. SUL zajišťovat provoz čistíren důlních vod zejména v lokalitách Příbram, Kutná Hora, Okrouhlá Radouň a Horní Slavkov, to znamená čištění a vypouštění důlních vod v souladu s příslušnými rozhodnutími. Nadále bude probíhat monitoring výpustí důlních vod a ostatních složek životního prostředí. V areálu ČDV Kutná Hora je naplánována likvidace bývalých šaten, skladu Grapa a rekultivace plochy po zlikvidované kompresorovně.

Na lokalitě lom Hájek u Karlových Varů budou zahájeny stavební práce na realizaci čisticího systému na odstranění kontaminovaných vod vytékajících z výsypky bývalého lomu. Výstavba je spolufinancována z evropských a národních zdrojů (program LIFE).

Pokračovat budou i práce na rekultivaci odkališť v Mydlovarech, kde je naplánováno dokončení ploch o výměře 7 ha.

Odštěpný závod GEAM bude v roce 2020, vedle běžné činnosti v rámci čištění důlních a odkališťních vod, pokračovat v sanaci odkaliště K I na ložisku Rožná. Bude prováděna obnova a výstavba drenážního systému, který zabezpečí stabilitu hrázového systému a pokračovat bude přetvarování dalšího úseku hrázového systému včetně pokládky finálních uzavíracích vrstev s osetím trávou.

V roce 2020 bude provedena legislativní příprava pro odstranění objektů, které sloužily k výrobě chemického koncentrátu uranu na chemické úpravně.

Pro zajištění provozu Podzemního výzkumného pracoviště Bukov v prostoru dolu Rožná I je připravováno v roce 2020 uzavření dlouhodobé smlouvy se SÚRAO. V oblasti Zlatých Hor bude zahájen geologický průzkum potenciálních zásob zlata v průzkumném území Zlaté Hory – Západ.

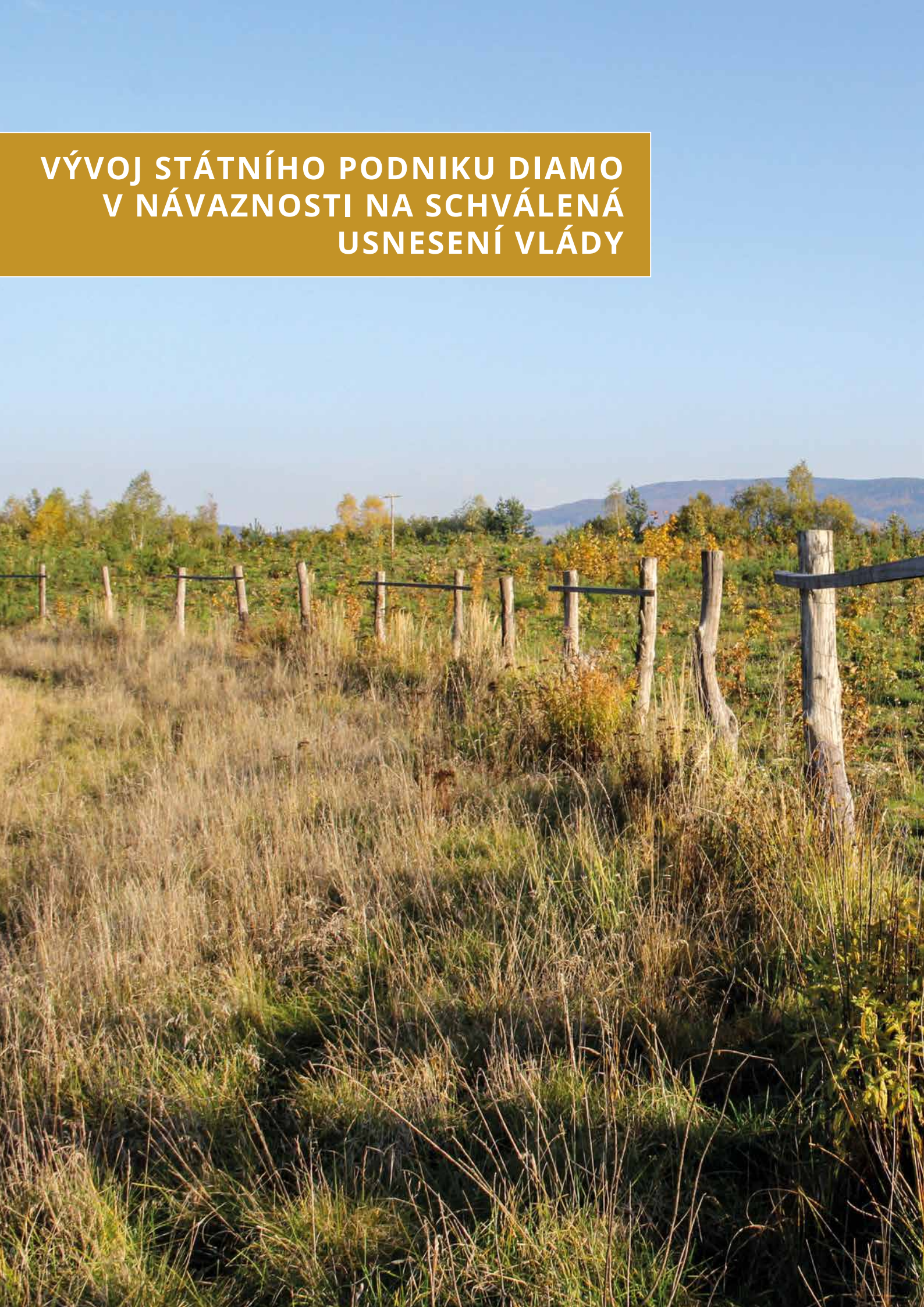
Na Ostravsku zajistí o. z. ODRA v roce 2020 pokračování likvidačních, sanačních a rekultivačních prací v rámci odstraňování zátěží po uhelném hornictví, zejména sanaci odvalu Heřmanice.

Za účelem udržování stanovené hladiny důlních vod v uzavřených důlních prostorách bude pokračovat jejich čerpání a vypouštění do povrchových vodotečí na vodních jámách Jeremenko a Žofie.

Od 1. 1. 2020 převzal o. z. ODRA do své správy prvky aktivní a pasivní ochrany před nekontrolovanými výstupy metanu v OKR vybudované v rámci revitalizačního projektu č. 35 – „Komplexní řešení problematiky metanu ve vazbě na stará důlní díla v Moravskoslezském kraji“ a 476 opuštěných důlních děl. Jejich provoz, kontrolu, údržbu a optimalizaci bude závod zajišťovat ve vlastní režii.

V rámci akce „NÁPRAVNÁ OPATŘENÍ – LAGUNY OSTRAMO, nadbilanční kaly, 2. Realizační etapa“ bude zajištěno do konce roku vymístění zbývajícího množství upravených kalů a filtračních hlinek z prostoru areálu lagun v souladu s realizační smlouvou. Současně bude pokračovat provoz čistírny lagunových vod a monitoring podzemních vod v prostoru lagun OSTRAMO a okolí.

VÝVOJ STÁTNÍHO PODNIKU DIAMO V NÁVAZNOSTI NA SCHVÁLENÁ USNESENÍ VLÁDY



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 ozdravění 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 nedořešených 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 Pozďátkách.

č. 503, ze dne 20. dubna 2009
o uvolnění finančních prostředků z výnosů z prodeje privatizovaného majetku a zisku z účastí státu v obchodních společnostech.

č. 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 činností 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 činností 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 zabývající 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 Koncepci 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 činností 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.

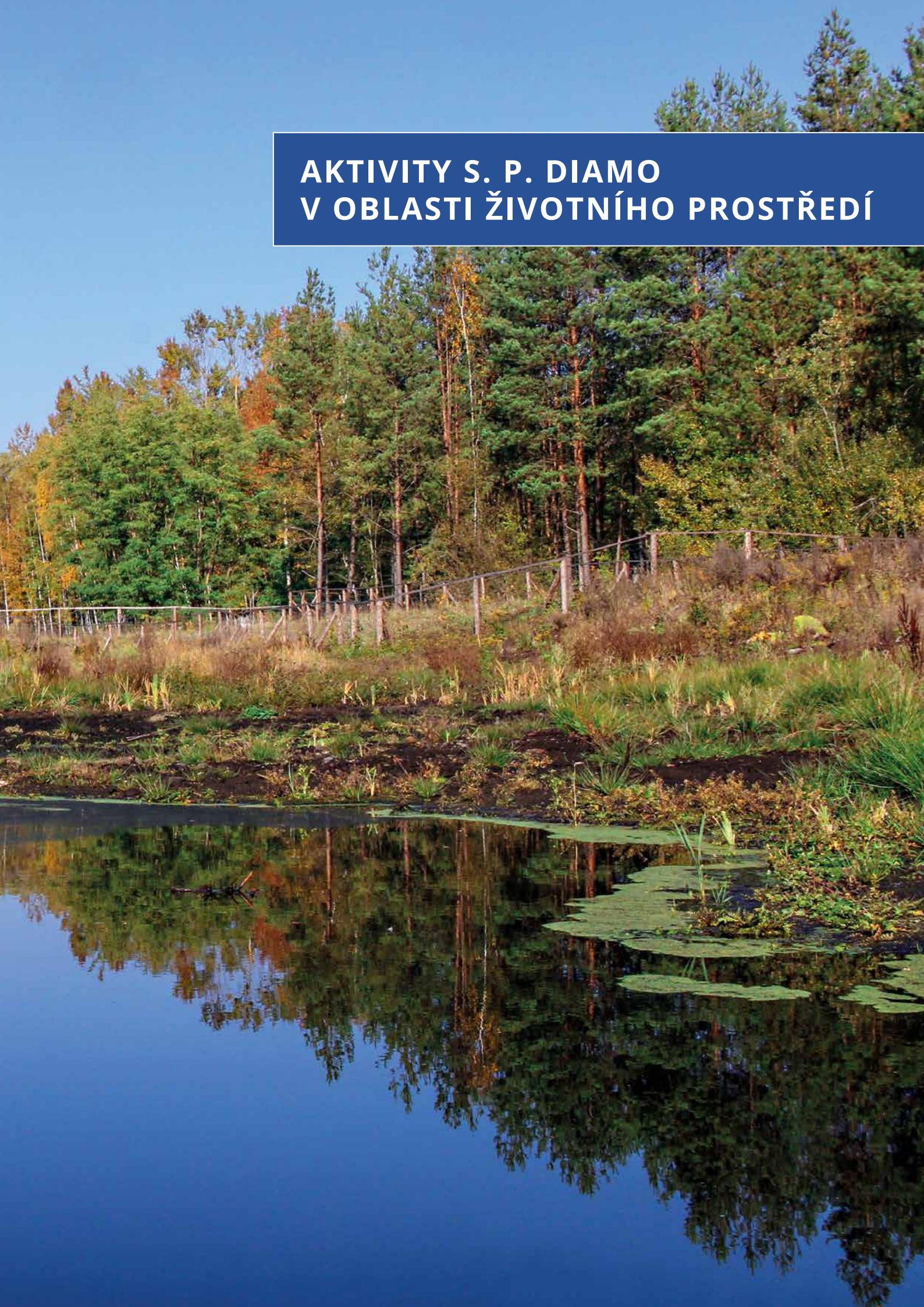
č. 72, ze dne 28. ledna 2019
k Informaci o postupu prací při vyhodnocování ložisek nerostných surovin podle bodu II/1 usnesení vlády ze dne 11. října 2017 č. 713 za rok 2018.

č. 154, ze dne 4. března 2019
o změně zadavatele veřejných zakázek podle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, při odstraňování staré ekologické zátěže – skládky odpadů bývalého státního podniku OSTRAMO.

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.

č. 93, ze dne 3. února 2020
o informaci o aktuálním stavu řešení problematiky plánovaného rozšíření dolu Turów na české území, o financování monitoringu podzemních vod, ovzduší, hluku a poklesů terénu včetně financování a zajištění souvisejících měřicích sítí, vrtů a stanic.

AKTIVITY S. P. DIAMO V OBLASTI ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ



Aktivity s. p. DIAMO v oblasti životního prostředí

Aktivity státního podniku DIAMO v oblasti životního prostředí úzce souvisí především s jeho hlavní činností, a to zahlazováním následků hornické činnosti po těžbě uranu, rud a části uhelného hornictví v České republice, ale také např. se sanací skládek nebo lagun OSTRAMO.

odštěpný závod Těžba a úprava uranu

V roce 2019 byla odštěpným závodem Těžba a úprava uranu v souladu se schválenou dokumentací prováděna sanace horninového prostředí, likvidace rizikových vrtů, likvidace nepotřebných objektů a rekultivace. Hlavní činností v oblasti sanace horninového prostředí bylo čerpání zbytkových technologických roztoků z horninového prostředí (z cenomanské a turonské zvodně) a jejich čištění komplexem sanačních technologií (stanice likvidace kyselých roztoků, neutralizační a dekontaminační stanice NDS 10, NDS ML a NDS 6). Celkem bylo při sanaci cenomanské a turonské zvodně v roce 2019 vyčerpáno 3 465 tis. m^3 cenomanských a 2 071 tis. m^3 turonských zbytkových technologických roztoků. Po vyčištění bylo do vodoteče vypuštěno celkem 3 130 tis. m^3 důlních vod. Celkem bylo z cenomanské zvodně za rok 2019 vyvedeno 36,4 tun uranu, 166 787 tun kontaminantů z cenomanské a 1 196 tun kontaminantů z turonské zvodně.

I v roce 2019 pokračovala likvidace vrtů, které svým technickým stavem již nevyhovují z hlediska zajištění izolace turonské a cenomanské zvodně. Celkem bylo za rok 2019 zlikvidováno 265 vrtů, z toho bylo 40 vrtů geologicko-průzkumných, 222 vrtů technologických a 3 vrty hydrogeologické. V roce 2019 byly odvrtány 2 cenomanské monitorovací a ověřovací vrty o celkové metráži 515,6 bm.

Probíhaly pouze místní odtěžby kontaminovaných zemin a likvidace zbytků liniových staveb z prostoru Dolu chemické těžby a bývalého Dolu Hamr I (jámy č. 3 a jámy č. 13) a likvidace dlouhodobě nevyužívaných objektů.

V roce 2019 probíhaly rekultivační práce především v oblasti Hamru na Jezeře. Jednalo se především o zalesňování, obnovu vodního režimu údolní nivy a revitalizace drobných vodotečí. V oblasti bývalého Dolu Křižany I probíhala následná péče o lesní porosty založené během rekultivací v předchozích letech. V území bývalého Dolu Hamr I – Sever byla dokončena biologická část rekultivace. Pokračovala revitalizace ploch dotčených likvidací odvalu jámy č. 13 Dolu Hamr I. Tato akce zahrnovala kromě zalesňování také obnovu vodního režimu údolní nivy tvorbou tůní a revitalizaci drobných vodotečí. Na území vyluhovacích polí Dolu chemické těžby i ostatních areálů probíhala péče o stávající porosty dřevin. Konkrétně bylo realizováno zpracování nahodilých těžeb (vývratů, polomů), ochrana proti kůrovci a výchovné těžby v porostech do 40 let věku za účelem zvýšení jejich odolnosti proti škodlivým biotickým i abiotickým činitelům.

Nejvýznamnější investiční akcí roku 2019 byla akce „Zajištění emisních limitů výtopny Stráž p. R.“. Dále byla zahájena realizace stavby „ČSOV a výtlačný řád“, která bude dokončena v roce 2020. Byly dokončeny vrtné práce prováděné v rámci investic a pokračovaly práce na „Konečném řešení odkaliště Stráž – 1. úprava hrází“. Realizována byla i řada drobných staveb i příprava nových staveb, určených k realizaci v následujících letech, např. stavba „Přemístění ZBZS“ či „Modernizace skladu chloru a systému likvidace při úniku chloru“.

odštěpný závod Správa uranových ložisek

Odstraňování zátěží po těžbě a úpravě uranových a ostatních rud prováděl odštěpný závod Správa uranových ložisek v Příbrami v souladu s aktualizovanými technickými projekty likvidace pro jednotlivé regiony. Hlavními a prioritními činnostmi bylo čištění a vypouštění důlních vod v souladu s příslušnými rozhodnutími zejména v lokalitách – Příbram, Kutná Hora, Okrouhlá Radouň, Zadní Chodov a Horní Slavkov a monitorování kontaminovaných důlních vod a ostatních sledovaných složek životního prostředí.

Z čištění důlních vod uranových ložisek bylo získáno 6,0 tun U kovu jako vedlejšího produktu a z čištění důlních vod v oblasti Kutné Hory bylo odstraněno 1 668,5 tun nebezpečných látek ve formě filtračního koláče obsahujícího zejména železo, zinek, mangan a arsen.

Vedle nakládání s důlními vodami je neopomenutelnou činností nakládání s vodami v lokalitě u obce Mydlovary, kde probíhaly v roce 2019 rekultivační a sanační práce na kalojemech K IV/E, R, C1Z. Ve finálních rekultivačních vrstvách byla dokončena plocha o výměře 8,77 ha na odkalištích K III, K IV/C2 a K IV/E.

Nadále probíhalo zahlazování následků hornické činnosti a likvidace havarijních stavů týkajících se báňských zátěží. Byly realizovány akce zajištění jámy Marie a zajištění propadu komínu M4-1/0-1 na lokalitě Medvědín ve II. zóně KRNAP.

Likvidační práce v roce 2019 probíhaly na lokalitách Kutná Hora a Příbram. V areálu jámy č. 11A byl zlikvidován objekt strojovny a větrací stanice. Byly odstraněny veškeré nadzemní části budov,

podzemní části byly dle dokumentace bouracích prací likvidovány do 1 m pod terén. V areálu Archivu DIAMO byl zlikvidován objekt trafostanice.

V areálu čistírny důlních vod Kutná Hora byl v roce 2019 zlikvidován objekt administrativní budovy s laboratoří, byla dokončena likvidace sociální budovy a zahájena likvidace kompresorovny. Mimo areál čistírny důlních vod Kutná Hora byla v k. ú. Starý Kolín zlikvidována stavba přečerpávací stanice.

V rámci akce „Ověřovací provoz separační linky rud“ byla ověřována možnost separace uranových a polymetalických rud z odvalového materiálu pomocí rentgenového zařízení. Ověřovací provoz separační linky rud je umístěn v areálu jámy č. 11A. V roce 2019 byly testovány vzorky kameniva z odvalů jam č. 3, 4, 6, 9 a 15 a proběhla příprava vzorků z odvalů č. 10, 11, 11A a 19.

Odštěpný závod SUL zajišťoval i v roce 2019 v rámci s. p. DIAMO správu a provoz Archivu DIAMO, který je specializovaným archivem s celopodnikovou působností akreditovaným rozhodnutím MV ČR ve smyslu zákona č. 499/2004 Sb.

odštěpný závod GEAM

Na lokalitách, které má odštěpný závod GEAM v Dolní Rožínce ve své správě, pokračovaly v roce 2019 likvidační, sanační a rekultivační práce na odstraňování zátěží po uranovém, rudném a uhelném hornictví.

Na všech lokalitách probíhalo čištění důlních, odkališťních a odpadních vod. Dále byly prováděny předepsané kontroly hlavních důlních děl, monitoring povrchových a důlních vod a monitoring ovzduší (prach, detekce plynů). Celkem bylo v roce 2019 hlavními výpustnými profily o. z. GEAM do vodotečí vypuštěno 5 352 251 m^3 vyčištěných vod.

Odštěpný závod GEAM v průběhu celého roku prováděl každodenní správu ložisek, která má ve své kompetenci, včetně kontrol hlavních důlních děl. Na ložisku Rožná byl dokončen ohlubňový poval jámy R2 a vybudován ohlubňový poval šurfu č. 11. Byla řešena důlní škoda v k. ú. Zbýšov v oblasti Rosicko-oslavanského revíru.

V roce 2019 pokračovala na ložisku Rožná likvidace nevyužitelných objektů v areálu jámy R1. Na odkališti K I bylo v rámci 1. etapy sanace provedeno definitivní přetvarování tělesa odkaliště spočívající v navezení podsypu, rozprostření bentonitové rohože, geokompositu, geomříže, rozprostření krycí a biologicky oživitelné vrstvy zeminy s následným osevem travní směsí v celkové ploše 1,75 ha.

V rámci investičních prací byla dokončena ražba Odvodňovací štoly R3 s průnikem do jámy R3 dle projektové dokumentace. V oblasti investic pokračovaly akce Sanace odkaliště K I – 2. etapa

drenáží, Rekonstrukce mostu ZCHÚ – K II, Snížení tepelných ztrát objektu dílen. V roce 2019 byla v rámci investic zahájena Sanace odkaliště K I – 3. a 4. etapa drenáží a stavba Rozvodny elektrické energie ZCHÚ.

Na základě uzavřené smlouvy a dodatku ke smlouvě se Správou úložišť radioaktivních odpadů zajišťoval o. z. GEAM provozování Podzemního výzkumného pracoviště Bukov.

odštěpný závod ODRA

V roce 2019 pokračovaly likvidační, sanační a rekultivační práce na odstraňování zátěží po uhelném hornictví na lokalitách ve správě o. z. ODRA v Ostravě. V rámci udržování stanovené hladiny podzemních vod v uzavřených důlních prostorách bylo v roce 2019 vyčerpáno a následně vypuštěno do povrchových vodotečí z vodní jámy Jeremenko 4 929 471 m^3 důlních vod do řeky Ostravice a 1 123 523 m^3 důlních vod z vodní jámy Žofie do Petřvaldské stružky.

V rámci investiční výstavby pokračovaly práce na rozsáhlé stavbě „Šverma – Odkanalizování na ÚČOV“.

V oblasti sanací a rekultivací probíhaly práce na 10 akcích v okresech Ostrava a Karviná, z nichž nejvýznamnější je „Sanace odvalu Heřmanice“. V rámci sanace odvalu Heřmanice bylo zpracováno v zařízení pro homogenizaci hlušiny za rok 2019 celkem 1 012 664 tun hlušiny.

V roce 2019 byl zajišťován provoz čistírny lagunových vod (do 28. 2. 2019 dodavatelsky firmou AQUATEST a.s., od 1. 3. 2019 vlastními zaměstnanci) a monitoring podzemních vod v prostoru lagun OSTRAMO a okolí.

V rámci akcí „NÁPRAVNÁ OPATŘENÍ – LAGUNY OSTRAMO, nadbilanční kaly, 1. Realizační etapa“ a „NÁPRAVNÁ OPATŘENÍ – LAGUNY OSTRAMO, nadbilanční kaly, 2. Realizační etapa“ byla realizována zejména úprava upotřebených filtračních hlinek pomocí speciálního pojiva DASTIT pro jejich energetické využití a bylo energeticky využito 29 062 tun upravených kalů a filtračních hlinek v TP Vřesová nebo odstraněno na skládkách k tomu určených. Z areálu lagun OSTRAMO bylo do konce roku 2019 odstraněno 30 755 tun kalů. V roce 2019 proběhl monitoring drenážního systému HNO2.

V rámci řešení revitalizace Moravskoslezského kraje probíhaly v roce 2019 práce v oblasti sanací a rekultivací na 5 stavbách. Ukončena byla realizace aktualizovaného projektu č. 35 – „Komplexní řešení problematiky metanu ve vazbě na stará důlní díla v Moravskoslezském kraji“.

VÝHLED ČINNOSTI STÁTNÍHO PODNIKU DIAMO

Výhled činnosti státního podniku DIAMO

Výhled činnosti státního podniku DIAMO na delší časové období zahrnuje nejen stávající stěžejní aktivity, kam patří především zahlazování následků hornické činnosti (ZNHČ), ale také činnosti, které je schopen státní podnik nabídnout a následně využít jak pro svůj další rozvoj, tak pro stát nebo i externí subjekty.

DIAMO, státní podnik, zajišťuje ZNHČ, se kterým je spojena náročná atomová, báňská a environmentální legislativa. Stěžejní činností je dekontaminace vod a roztoků 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, na některých lokalitách i déle. Z těchto důvodů má státní podnik jedinečné postavení mezi organizacemi, které zajišťují sanaci báňských a ekologických zátěží. Na jeho základě byly do struktur státního podniku DIAMO začleněny utlumované 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 státní podnik 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. Výjimkou nejsou ani ekologické zátěže po nehornické činnosti mimo proces ZNHČ, které státní podnik DIAMO řeší – např. sanace lagun OSTRAMO.

Významnou akcí v rámci ZNHČ je příprava koncepce a zahájení sanace příbramských odvalů po těžbě uranu s možností získávání stavebního kameniva jako vedlejšího produktu sanace pro silniční výstavbu i další použití. S narůstající poptávkou po zdrojích stavebního kameniva v důsledku váznoucí otvírky nových lomů roste také význam hlušiny uložené na odvalech mimo oblast Příbrami. Jejich průzkum a příprava hlušiny k využití jako stavebního kameniva je dalším prioritním úkolem státního podniku DIAMO.

V návaznosti na úkoly, které vzešly z usnesení vlády ze dne 11. října 2017 č. 713 ke Zprávě o nutnosti zajištění ekonomických zájmů státu v oblasti využití kritických superstrategických surovin Evropské unie a některých dalších surovin, bude státní podnik realizovat především geologické práce v průzkumném území ve Zlatých Horách s cílem ověřit ložisko a provést výpočet zásob zlata.

Státní podnik DIAMO se bude podílet i 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, státní podnik, je připraven spoluvytvářet surovinovou politiku státu a aktivně se podílet na stanovení podmínek využitelnosti nerostného bohatství státu. DIAMO, státní podnik, 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.

Významnou komerční aktivitou státního podniku DIAMO je 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 organizací SÚRAO. 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.

VNITŘNÍ KONTROLNÍ MECHANISMUS

Vnitřní kontrolní mechanismus

Systém vnitřní kontrolní činnosti v s. p. DIAMO vychází ze zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (Kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů. Zahrnuje v sobě plánování, schvalování, realizaci, vyhodnocování kontrolních akcí a evidenci výsledků všech kontrolních akcí.

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. Zpracovaný plán schvaluje každoročně ředitel s. p. DIAMO a předkládá v termínu do 28. 2. kalendářního roku na MPO, oddělení zakladatelských činností a majetkových účastí.

Plán interní kontrolní činnosti je základním dokumentem pro provádění interní kontrolní činnosti. Určuje věcné a časové vymezení kontrolních akcí v daném roce. Při sestavování plánu se vychází z výsledků předchozích kontrol, hospodárnosti, účelnosti, efektivnosti, vynakládání finančních a hmotných prostředků a aktuálních potřeb s. p. DIAMO. Současně je úkolem kontrolní akce prověření, zda byly odstraněny závady a nedostatky zjištěné při předchozí kontrolní akci. Cílem je zlepšení celkového stavu s. p. DIAMO.

Vydaný plán interní kontrolní činnosti je přístupný pro zaměstnance s. p. v elektronicky řízené podobě v síti INTRANET. Pro celkový přehled stavu realizovaných kontrolních akcí je průběžně aktualizován.

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.

Kontrolní závěr je vypracován formou zápisu z kontrolní akce. Zahrnuje v sobě objektivní, adresné a srozumitelné závěry, doporučení a případná opatření vedoucí k nápravě zjištěných nedostatků a k pozitivnímu posunu v kontrolované oblasti.

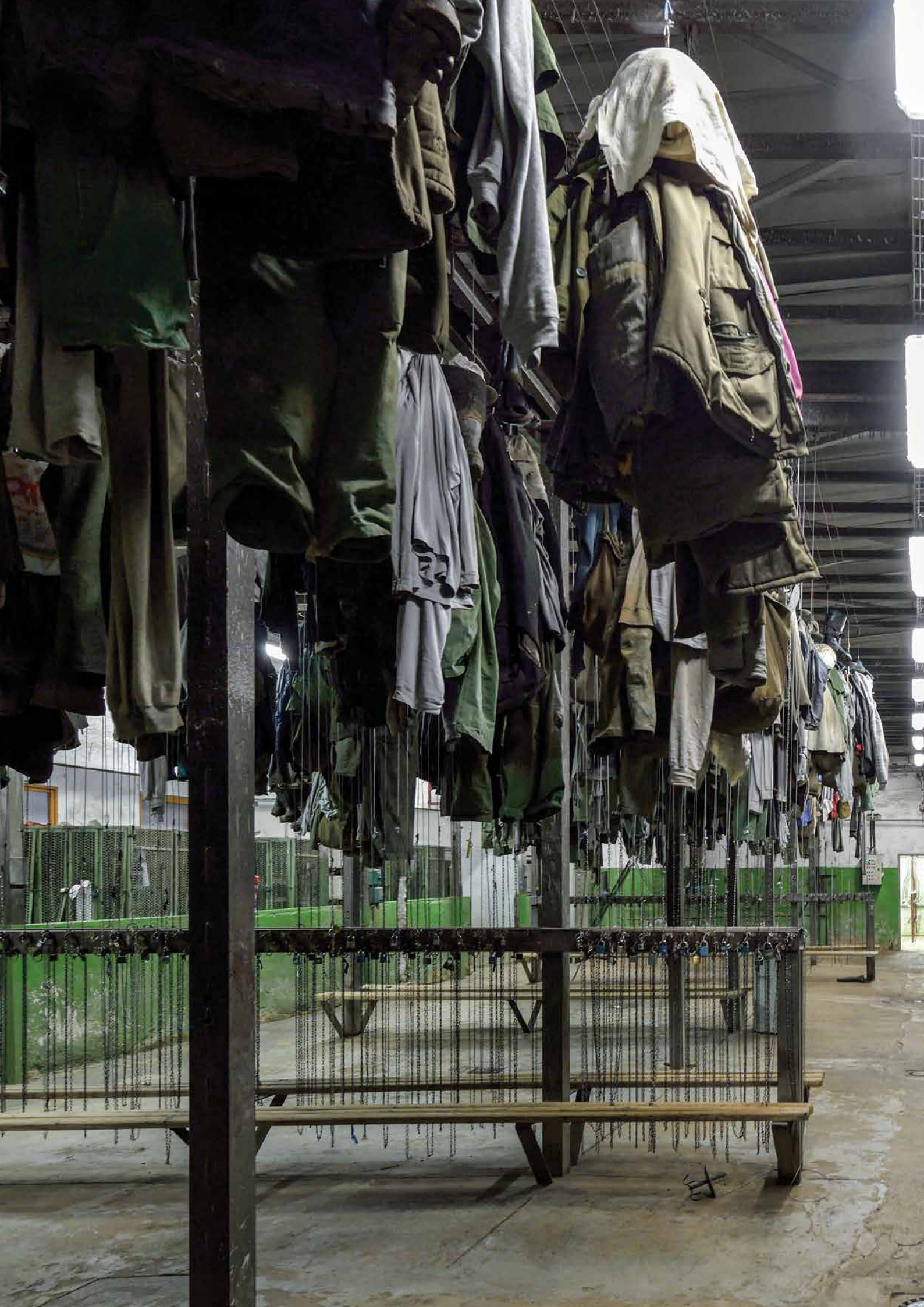
Vyhodnocení interní kontrolní činnosti s. p. DIAMO se předkládá dozorčí radě s. p. a včetně jejího stanoviska je v termínu do 28. 2. kalendářního roku odesláno na MPO, oddělení zakladatelských činností a majetkových účastí.

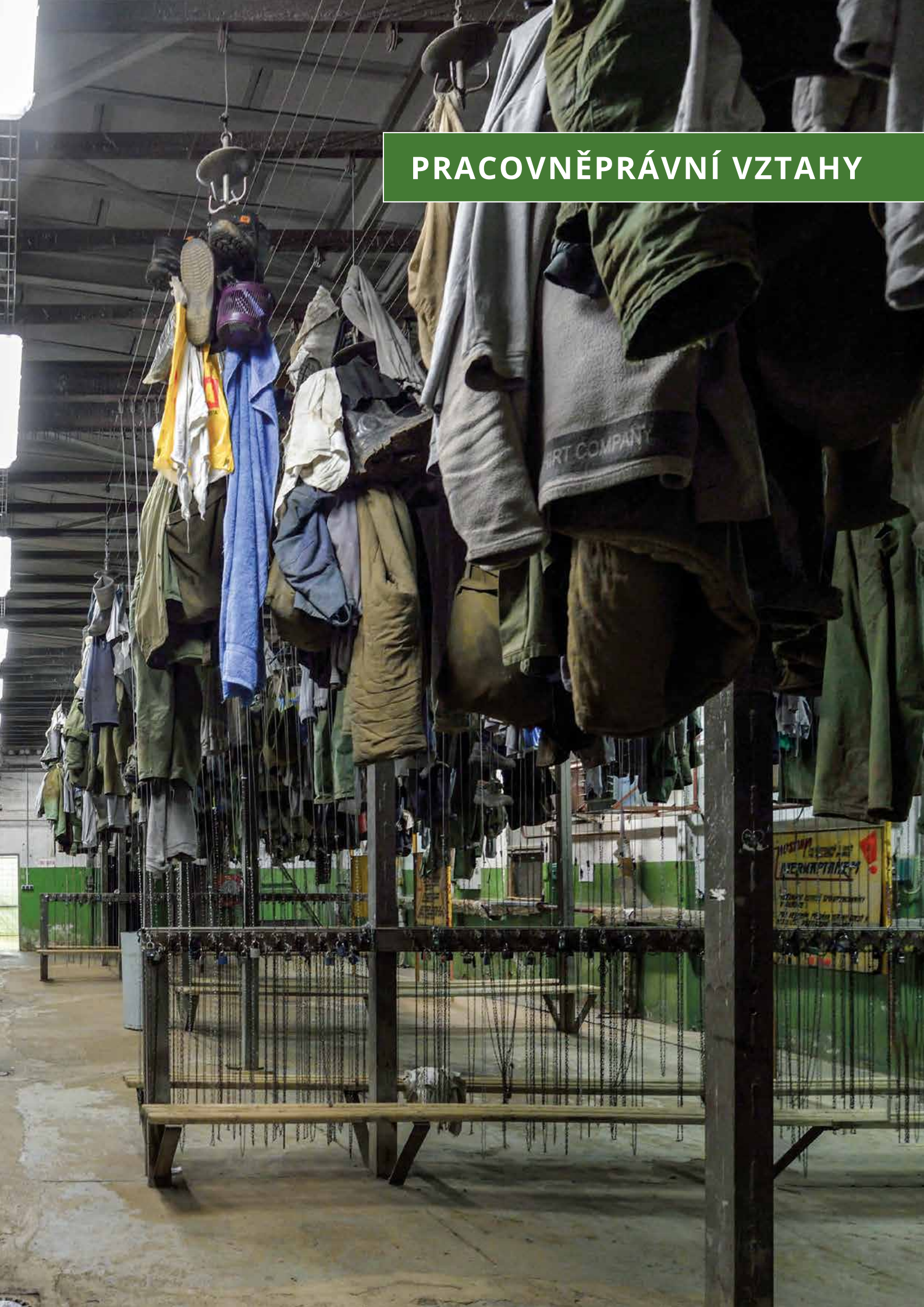
Vnitřní kontrolní systémy účetní jednotky při vedení účetnictví

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, řídící akty, provozní předpisy, dokumenty systému jakosti), které upravují pravidla vnitřní organizace a organizace vnitřního řízení podniku, zajišťují plnění úkolů a jednotnost při provádění činností v rámci státního podniku, vymezují kompetence a odpovědnosti při jednotlivých hospodářských a účetních operacích;
- 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;
- systémem kontrol vybraného úseku hospodaření;
- pravidelným prověřováním správnosti zůstatků jednotlivých analytických účtů namátkovým ověřováním deníkových položek.





PRACOVNĚPRÁVNÍ VZTAHY

Pracovněprávní vztahy

Kolektivní vyjednávání

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

KSVS mezi Odborovým svazem pracovníků hornictví, geologie a naftového průmyslu a Zaměstnavatelským svazem důlního a naftového průmyslu byla uzavřena dne 17. 10. 2017. Dne 19. 12. 2018 byl uzavřen Dodatek č. 1 KSVS, kterým byly s účinností od 1. 1. 2019 sjednány základní mzdové tarify v jednotlivých tarifních stupních.

PKS mezi zástupci zaměstnavatele a odborovými organizacemi u zaměstnavatele působícími byla uzavřena dne 19. 12. 2017.

Dne 18. 12. 2018 byl uzavřen Dodatek č. 2 PKS, ve kterém byly sjednány podmínky pro rok 2019. Jednalo se zejména o úpravu spodních hranic v jednotlivých stupních mzdových tarifů, o úpravu prémiových sazeb zaměstnanců, o úpravu výše příplatků nebo mzdový vývoj pro rok 2019.

Dne 25. 4. 2019 byl uzavřen Dodatek č. 3 PKS, ve kterém byla sjednána zvláštní dodatková dovolená pro zaměstnance pracující pod zemí, kteří nemají nárok na dodatkovou dovolenou dle § 215 odst. 1 a odst. 2 zákoníku práce.

Dne 31. 10. 2019 byl uzavřen Dodatek č. 4 PKS, ve kterém bylo sjednáno zvýšení příplatků za noční práci a za práci v sobotu a neděli.

Dne 18. 12. 2019 byl uzavřen Dodatek č. 5 PKS, ve kterém byly sjednány podmínky pro rok 2020. Jednalo se o úpravu horních hranic stupňů mzdových tarifů, úpravu způsobu výpočtu příplatku za práci ve ztíženém pracovním prostředí, stanovení termínů výplaty mzdy a stanovení parametrů mzdového vývoje.

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 2019 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 tvořil a užíval FKSP do 31. 12. 2019 v souladu s vyhláškou MF ČR č. 310/1995 Sb., o FKSP, ve znění pozdějších předpisů (dále jen vyhláška).

FKSP 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 byl dle vyhlášky 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 přídělu 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 spolurozhodoval se zaměstnavatelem o stanovení přídělu do fondu a o jeho čerpání, podílel se na zpracování zásad FKSP a spolu se zaměstnavatelem návrh zásad schvaloval.

Používání fondu

Fond byl do 31. 12. 2019 používán v souladu s § 4 až § 11 vyhlášky a se schválenými zásadami pro čerpání FKSP na daný rok.

FKSP jako fond zaměstnavatele byl v roce 2019 používán formou příspěvků zejména na:

- stravování na základě platné kalkulace;
- penzijní připojištění.

Finanční prostředky FKSP jsou vedeny na samostatných bankovních účtech.

Od 1. 1. 2020 státní podnik tvoří a užívá FKSP v souladu s vyhláškou č. 114/2002 Sb., o FKSP, ve znění pozdějších předpisů.

POSKYTOVÁNÍ INFORMACÍ PODLE ZÁKONA Č. 106/1999 SB.

Poskytování informací podle zákona 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 2019

Počet podaných žádostí o informace (§ 18 odst. 1 písm. a), první část věty, zákona)
12
Počet vydaných rozhodnutí o odmítnutí žádosti (§ 18 odst. 1 písm. a), druhá část věty, zákona)
4 (z toho 2 rozhodnutí o odmítnutí části žádosti)
Počet podaných odvolání proti rozhodnutí (§ 18 odst. 1 písm. b) zákona)
1 (proti rozhodnutí o odmítnutí žádosti)
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)
-
Výčet poskytnutých výhradních licencí, včetně odůvodnění nezbytnosti poskytnutí výhradní licence (§ 18 odst. 1 písm. d) zákona)
-
Počet stížností podaných podle § 16a, důvody jejich podání a stručný popis způsobu jejich vyřízení (§ 18 odst. 1 písm. e) zákona)
-
Další informace vztahující se k uplatňování tohoto zákona (§ 18 odst. 1 písm. f) zákona)
-
Státní podnik DIAMO nepodléhá žádným dalším povinným zveřejněním ve výroční zprávě.

725C
CAT

NÁSLEDNÉ UDÁLOSTI

Následné události po datu účetní závěrky

Státní podnik DIAMO v návaznosti na usnesení vlády č. 194 ze dne 12. března 2020, kterým vláda v souladu s čl. 5 a 6 ústavního zákona č. 110/1998 Sb., o bezpečnosti České republiky, vyhlásila pro území České republiky z důvodu ohrožení zdraví v souvislosti s prokázáním výskytu koronaviru na území České republiky nouzový stav, a navazujících usnesení vlády o přijetí krizového opatření z důvodu zajištění trvalého provozu sanačních technologií, zabránění vzniku regionálních ekologických rizik, havarijních stavů, bezprostředního nebezpečí ohrožení zdraví a životů občanů a s ohledem na společenskou zodpovědnost za zdraví zaměstnanců státního podniku DIAMO přijal od 17. 3. 2020 opatření, a to zabezpečení činností státního podniku DIAMO v rozsahu nezbytně nutném.

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Zpráva nezávislého auditora

pro zakladatele podniku DIAMO, státní podnik

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky podniku DIAMO, státní podnik, se sídlem Máchova 201, 471 27 Stráž pod Ralskem („Podnik"), sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2019, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. prosince 2019 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje podstatné účetní metody a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice Podniku k 31. prosinci 2019, jeho finanční výkonnosti a jeho peněžních toků za rok končící 31. prosince 2019 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a auditorskými standardy Komory auditorů České republiky, kterými jsou Mezinárodní standardy auditu (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 pro auditory a účetní odborníky, vydaným Radou pro mezinárodní etické standardy účetních (IESBA) a přijatým Komorou auditorů České republiky, jsme na 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 Podniku.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o Podniku získanými během auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných 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, 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 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 Podniku, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné věcné nesprávnosti nezjistili.

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

Statutární orgán 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 nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

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

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví odpovídá dozorčí rada Podniku. Za sledování postupu sestavování účetní závěrky je odpovědný výbor pro audit Podniku.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou 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 nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné, 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 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 nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem 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 Podniku uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem, a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Podniku trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Podniku trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Podnik ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- 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.

Zpráva nezávislého auditora

Naší povinností je informovat statutární orgán, dozorčí radu a výbor pro audit 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.

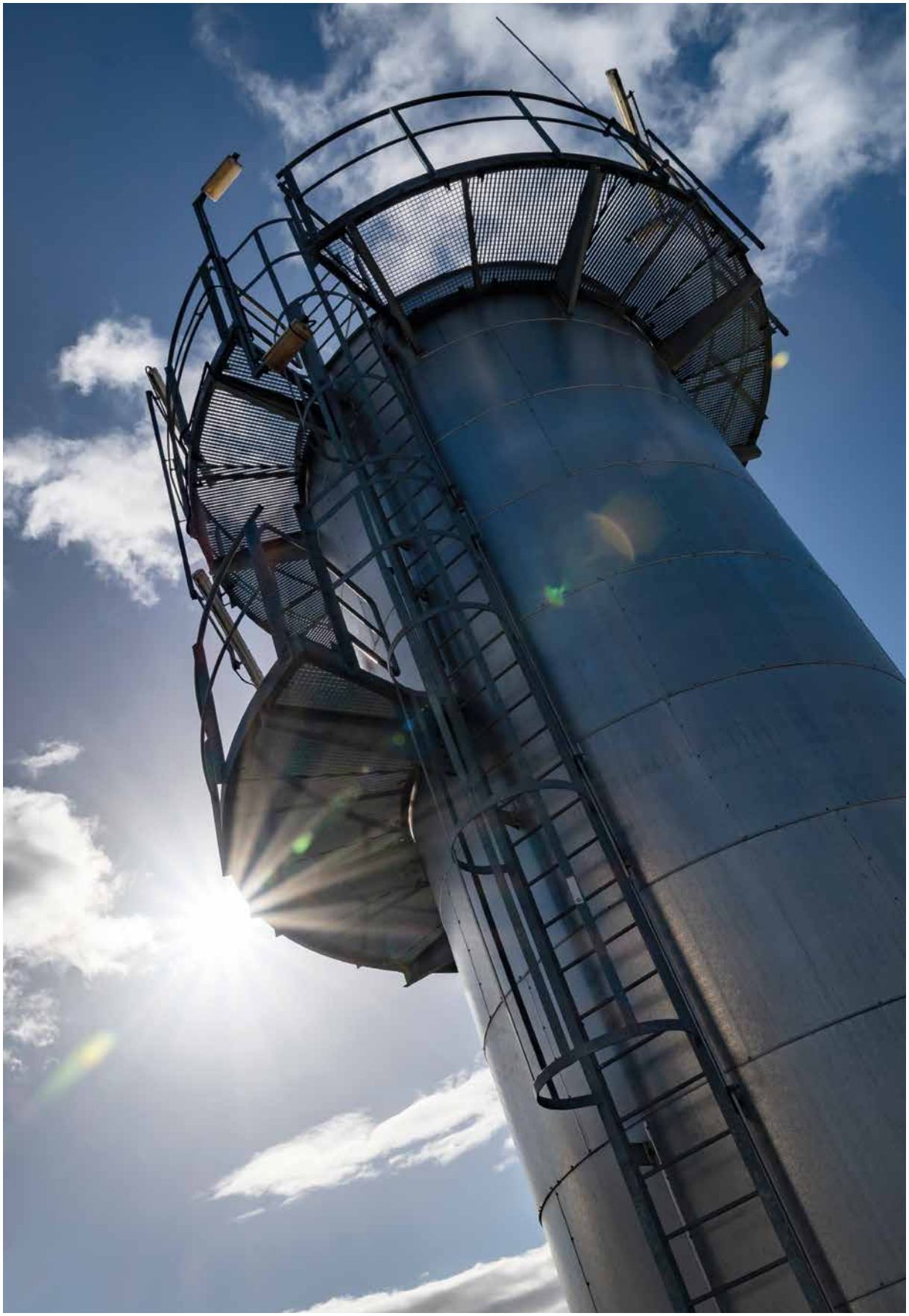
12. května 2020

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o.

zastoupená ředitelkou

Ing. Petra Jirková Bočáková
statutární auditorka, evidenční č. 2253

Tato zpráva je určena zakladateli podniku DIAMO, státní podnik



ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

Účetní závěrka

státního podniku DIAMO
sestavená ke dni 31. 12. 2019

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:	Rok:	Měsíc:	IČO:
DIAMO, státní podnik, Máchova 201, 471 27 Stráž pod Ralskem	**2019**	**12**	**00002739**

Rozvaha v plném rozsahu ke dni 31. 12. 2019 (v celých tisících Kč)

Označení	AKTIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období			Min. účetní období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 37 + 74) = ř. 78	001	**8 108 542**	**-5 751 980**	**2 356 562**	**2 378 632**
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Stálá aktiva (ř. 004 + 014 + 027)	003	**6 716 361**	**-5 510 889**	**1 205 472**	**1 250 513**
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 005 + 006 + [009 až 011])	004	**33 153**	**-29 580**	**3 573**	**3 051**
B. I. 1.	Nehmotné výsledky vývoje	005	4 641	-4 641	0	0
B. I. 2.	Ocenitelná práva (ř. 007 + 008)	006	**19 345**	**-17 770**	**1 575**	**2 025**
B. I. 2. 1.	Software	007	9 565	-9 565	0	0
B. I. 2. 2.	Ostatní ocenitelná práva	008	9 780	-8 205	1 575	2 025
B. I. 3.	Goodwill	009	0	0	0	0
B. I. 4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	9 167	-7 169	1 998	1 026
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	**6 683 208**	**-5 481 309**	**1 201 899**	**1 247 462**
B. II. 1.	Pozemky a stavby (ř. 016 + 017)	015	**4 713 422**	**-3 566 838**	**1 146 584**	**1 200 729**
B. II. 1. 1.	Pozemky	016	249 989	0	249 989	249 723
B. II. 1. 2.	Stavby	017	4 463 433	-3 566 838	896 595	951 006
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	1 944 060	-1 913 296	30 764	37 091
B. II. 3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	20 927	-1 046	19 881	0
B. II. 4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (ř. 021 až 023)	020	**1 268**	**-129**	**1 139**	**1 110**
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	1 268	-129	1 139	1 110
B. II. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (ř. 025 + 026)	024	**3 531**	**0**	**3 531**	**8 532**
B. II. 5. 1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	0	0	0	88
B. II. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	3 531	0	3 531	8 444
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:	Rok:	Měsíc:	IČO:
DIAMO, státní podnik, Máchova 201, 471 27 Stráž pod Ralskem	**2019**	**12**	**00002739**

Rozvaha v plném rozsahu ke dni 31. 12. 2019 (v celých tisících Kč)

Označení	AKTIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období			Min. účetní období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
C.	Oběžná aktiva (ř. 038 + 046 + 068 + 071)	037	**1 352 594**	**-241 091**	**1 111 503**	**1 098 411**
C. I.	Zásoby (ř. [039 až 041] + 044 + 045)	038	**475 408**	**-126 616**	**348 792**	**304 751**
C. I. 1.	Materiál	039	63 046	-1 536	61 510	58 417
C. I. 2.	Nedokončená výroba a polotovary	040	268	0	268	1 906
C. I. 3.	Výrobky a zboží (ř. 042 + 043)	041	**412 083**	**-125 080**	**287 003**	**244 410**
C. I. 3. 1.	Výrobky	042	411 654	-125 080	286 574	243 968
C. I. 3. 2.	Zboží	043	429	0	429	442
C. I. 4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044	11	0	11	10
C. I. 5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	045	0	0	0	8
C. II.	Pohledávky (ř. 047 + 057)	046	**235 976**	**-114 475**	**121 501**	**167 855**
C. II. 1.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 048 až 052)	047	**434**	**0**	**434**	**472**
C. II. 1. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	048	434	0	434	469
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	**0**	**0**	**0**	**3**
C. II. 1. 5. 1.	Pohledávky za společníky	053	0	0	0	0
C. II. 1. 5. 2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054	0	0	0	3
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	**235 542**	**-114 475**	**121 067**	**167 383**
C. II. 2. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	150 892	-107 715	43 177	46 904
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	**84 650**	**-6 760**	**77 890**	**120 479**
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	0
C. II. 2. 4. 3.	Stát – daňové pohledávky	064	46 574	0	46 574	46 706
C. II. 2. 4. 4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	7 840	0	7 840	13 850
C. II. 2. 4. 5.	Dohadné účty aktivní	066	3 531	0	3 531	3 468
C. II. 2. 4. 6.	Jiné pohledávky	067	26 705	-6 760	19 945	56 455
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	**641 210**	**0**	**641 210**	**625 805**
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	1 456	0	1 456	1 428
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	073	639 754	0	639 754	624 377
D.	Časové rozlišení aktiv (ř. 075 až 077)	074	**39 587**	**0**	**39 587**	**29 708**
D. 1.	Náklady příštích období	075	39 327	0	39 327	29 642
D. 2.	Komplexní náklady příštích období	076	0	0	0	0
D. 3.	Příjmy příštích období	077	260	0	260	66

Obchodní firma:	Rok:	Měsíc:	IČO:
DIAMO, státní podnik, Máchova 201, 471 27 Stráž pod Ralskem	**2019**	**12**	**00002739**

Rozvaha v plném rozsahu ke dni 31. 12. 2019 (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 + 100 + 140) = ř. 001	078	**2 356 562**	**2 378 632**
A.	Vlastní kapitál (ř. 080 + 084 + 092 + 095 + 099 - 100)	079	**1 913 043**	**1 919 136**
A. I.	Základní kapitál (ř. 081 až 083)	080	**1 746 167**	**1 746 167**
A. I. 1.	Základní kapitál	081	1 746 167	1 746 167
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	**33 313**	**25 163**
A. III. 1.	Ostatní rezervní fondy	093	25 210	17 021
A. III. 2.	Statutární a ostatní fondy	094	8 103	8 142
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (ř. 096 až 097)	095	**43 430**	**-12 489**
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	096	43 430	-12 489
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	**11 729**	**81 891**
A. VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	099		0
B. C.	Cizí zdroje (ř. 101 + 106)	100	**435 474**	**450 675**
B.	Rezervy (ř. 102 až 105)	101	**89 381**	**94 913**
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	7 505	7 048
B. 4.	Ostatní rezervy	105	81 876	87 865
C.	Závazky (ř. 107 + 122)	106	**346 093**	**355 762**
C. I.	Dlouhodobé závazky (ř. 108 + [111 až 118])	107	**25 383**	**20 041**
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	13 241	10 000
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	0	4 190

Obchodní firma:	Rok:	Měsíc:	IČO:
DIAMO, státní podnik, Máchova 201, 471 27 Stráž pod Ralskem	**2019**	**12**	**00002739**

Rozvaha v plném rozsahu ke dni 31. 12. 2019 (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	**12 142**	**5 851**
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	12 142	5 851
C. II.	Krátkodobé závazky (ř. 123 + [126 až 132])	122	**320 710**	**335 721**
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 příjaté zálohy	127	403	652
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	128	162 691	146 026
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	**157 616**	**189 043**
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	84 301	85 153
C. II. 8. 4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	136	36 469	33 584
C. II. 8. 5.	Stát - daňové závazky a dotace	137	25 242	63 928
C. II. 8. 6.	Dohadné účty pasivní	138	5 669	3 610
C. II. 8. 7.	Jiné závazky	139	5 935	2 768
D.	Časové rozlišení pasiv (ř. 141 + 142)	140	**8 045**	**8 821**
D. 1.	Výdaje příštích období	141	1 155	1 083
D. 2.	Výnosy příštích období	142	6 890	7 738

Sestaveno dne:	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
7. 5. 2020	**Ing. Jitka Prstková**

Právní forma účetní jednotky:	Předmět podnikání:	Pozn.:
státní podnik	**CZ-NACE: 072100**	

Obchodní firma:	Rok:	Měsíc:	IČO:
DIAMO, státní podnik, Máchova 201, 471 27 Stráž pod Ralskem	**2019**	**12**	**00002739**

Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu ke dni 31. 12. 2019 (v celých tisících Kč)

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období běžném 1	Skutečnost v účetním období minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	225 608	221 568
II.	Tržby za prodej zboží	02	5 610	5 708
A.	Výkonová spotřeba (ř. 04 až 06)	03	**1 176 002**	**1 100 247**
A. 1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	4 857	4 942
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	863 426	740 679
A. 3.	Služby	06	307 719	354 626
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	-47 713	-40 132
C.	Aktivace (-)	08	-123 072	-129 036
D.	Osobní náklady (ř. 10 + 11)	09	**1 324 477**	**1 273 518**
D. 1.	Mzdové náklady	10	951 858	916 857
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady (ř. 12 + 13)	11	**372 619**	**356 661**
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	320 848	306 124
D. 2. 2.	Ostatní náklady	13	51 771	50 537
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř. 15 + 18 + 19)	14	**79 288**	**79 893**
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (ř. 16 + 17)	15	**74 658**	**95 432**
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	77 766	99 743
E. 1. 2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17	-3 108	-4 311
E. 2.	Úpravy hodnot zásob	18	5 459	-14 619
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-829	-920
III.	Ostatní provozní výnosy (ř. 21 až 23)	20	**2 645 435**	**2 691 488**
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	8 142	41 450
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	22	1 374	4 232
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	2 635 919	2 645 806
F.	Ostatní provozní náklady (ř. 25 až 29)	24	**466 742**	**550 016**
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	286	10 115
F. 2.	Prodaný materiál	26	980	2 299
F. 3.	Daně a poplatky	27	29 924	30 522
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	-5 532	-3 439
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	441 084	510 519
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) (ř. 01 + 02 - 03 - [+/- 07] - [-08] - 09 - 14 + 20 - 24)	30	**929**	**84 258**

Obchodní firma:	Rok:	Měsíc:	IČO:
DIAMO, státní podnik, Máchova 201, 471 27 Stráž pod Ralskem	**2019**	**12**	**00002739**

Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu ke dni 31. 12. 2019 (v celých tisících Kč)

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období běžném 1	Skutečnost v účetním období 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	**7 016**	**2 450**
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	0	0
VI. 2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	7 016	2 450
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (ř. 44 + 45)	43	**9**	**5**
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	0	0
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	9	5
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	183	138
K.	Ostatní finanční náklady	47	580	760
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-) (ř. 31 - 34 + 35 - 38 + 39 - 42 - 43 + 46 - 47)	48	**6 610**	**1 823**
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48)	49	**7 539**	**86 081**
L.	Daň z příjmů (ř. 51 + 52)	50	**-4 190**	**4 190**
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51	0	0
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	-4 190	4 190
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř. 49 - 50)	53	**11 729**	**81 891**
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 53 - 54)	55	**11 729**	**81 891**
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	**2 883 852**	**2 921 352**

Sestaveno dne:	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
7. 5. 2020	**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. 2019 (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)	3 242	0	0	3 242
*	**Součet A +/- B**	**1 746 167**	**0**	**0**	**1 746 167**
C.	Rezervní fond (421)	17 021	8 189	0	25 210
D.	Fond kulturních a sociálních potřeb (423)	8 142	18 703	-18 742	8 103
E.	Ostatní kapitálové fondy (413)	78 404	0	0	78 404
F.	Jiný výsledek hospodaření (427)	0	0	0	0
G.	Nerozdělený zisk (+) nebo neuhrazená ztráta (-) minulých let (428, 429)	-12 489	55 919	0	43 430
H.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění (431)	81 891	11 729	-81 891	11 729
*	**Vlastní kapitál celkem**	**1 919 136**	**94 540**	**-100 633**	**1 913 043**

Sestaveno dne:	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
7. 5. 2020	**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. 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:	Rok:	Měsíc:	IČO:
DIAMO, státní podnik, Máchova 201, 471 27 Stráž pod Ralskem	**2019**	**12**	**00002739**

Přehled o peněžních tocích (cash flow) ke dni 31. 12. 2019 (v celých tisících Kč)

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období běžném 1	Skutečnost v účetním období minulém 2
P.	Stav peněžních prostředků a ekvivlentů na začátku účetního období	01	598 722	541 529
	PENĚŽNÍ TOKY Z PROVOZNÍ ČINNOSTI	02		
Z.	Účetní VH z běžné činnosti před zdaněním	03	7 539	86 081
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace (ř. 05 až 10)	04	**56 847**	**38 069**
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv, umořování OR k nabyt. majetku	05	77 766	91 578
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	06	-4 583	-20 580
A. 1. 3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	07	-7 856	-31 335
A. 1. 4.	Výnosy z dividend a podílu na zisku	08	0	0
A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	09	-7 007	-2 445
A. 1. 6.	Ostatní nepeněžní operace	10	-1 473	851
A. *	Čistý peněžní tok z prov. čin. před změnami prac. kap. a mimoř. pol. (ř. 03 + ř. 04)	11	**64 386**	**124 150**
A. 2.	Změna potřeby pracovního kapitálu (ř. 13 až ř. 15)	12	**-26 538**	**71 725**
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, aktivních účtů čas.rozl. a DPA	13	42 405	339 298
A. 2. 2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, pasivních účtů ČR a DPP	14	-19 443	-232 503
A. 2. 3.	Změna stavu zásob	15	-49 500	-35 070
A. **	Čistý peněžní tok z prov. čin. před zdaněním a mimoř. pol. (ř. 11 + ř. 12)	16	**37 848**	**195 875**
A. 3.	Nákladové úroky	17	-9	-5
A. 4.	Výnosové úroky	18	7 016	2 450
A. 5.	Zaplacená daň z příjmů za běž. čin., doměrky a vratky za min. období	19	0	0
A. III.	Čistý peněžní tok z provozní činnosti (ř. 16 + ř. 17 + ř. 18 + ř. 19)	21	**44 855**	**198 320**
B.	**PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI**	22		
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv (ř. 24 až ř. 27)	23	**-366 246**	**-924 909**
B. 1. 1.	Přírůstek dlouhodobého hmotného majetku (účet 042, 052)	24	-363 641	-771 232
B. 1. 2.	Přírůstek dlouhodobého nehmotného majetku (účet 041, 051)	25	-15 177	-5 794
B. 1. 3.	Přírůstek dlouhodobého finančního majetku (účtová skupina 06)	26	0	0
B. 1. 4.	Změna stavu závazků z pořízení dlouhodobého majetku	27	12 572	-147 883
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	28	8 142	41 450
B. 3.	Dotace (SR, ostatní) na pořízení dlouhodobého hm. a nehm. majetku	29	350 282	765 654
B. III.	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti (ř. 23 + ř. 28 + ř. 29)	30	**-7 822**	**-117 805**

Obchodní firma:	Rok:	Měsíc:	IČO:
DIAMO, státní podnik, Máchova 201, 471 27 Stráž pod Ralskem	**2019**	**12**	**00002739**

Přehled o peněžních tocích (cash flow) ke dni 31. 12. 2019 (v celých tisících Kč)

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období běžném 1	Skutečnost v účetním období minulém 2
C.	**PENĚŽNÍ TOKY Z FINANČNÍ ČINNOSTI**	31		
C. 1.	Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků	32	6 548	-6 401
C. 2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky (ř. 34 až ř. 39)	33	**-18 742**	**-16 921**
C. 2. 1.	Zvýšení pen. prostředků z titulu zvýšení ZK, event. rezervního fondu	34	0	0
C. 2. 2.	Vyplacení podílu 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	-18 742	-16 921
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	**-12 194**	**-23 322**
D.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků a ekvivalentů (ř. 21 + ř. 30 + ř. 41)	42	**24 839**	**57 193**
R.	Stav peněžních prostředků a ekvivalentů na konci účetního období	43	623 561	598 722

Sestaveno dne:	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
7. 5. 2020	**Ing. Jitka Prstková**

Právní forma účetní jednotky:	Předmět podnikání:	Pozn.:
státní podnik	**CZ-NACE: 072100**	

Obsah přílohy

1 Obecné údaje 94

1.1 Základní údaje o státním podniku 94

1.2 Předmět činnosti 96

1.3 Organizační struktura státního podniku 97

2 Informace o účetních metodách a obecných účetních zásadách 98

2.1 Zásady a způsoby oceňování 98

2.1.1 Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek 98

2.1.2 Zásoby 99

2.2 Přepočet majetku a závazků v cizích měnách na českou měnu 100

2.2.1 Majetek a závazky v průběhu účetního období 100

2.2.2 Majetek a závazky ke dni sestavení účetní závěrky 100

2.3 Odpisový plán 100

2.4 Opravné položky 101

2.5 Dotace 101

2.6 Rezervy 102

2.7 Přehled o peněžních tocích (cash flow) 102

2.8 Změny způsobů oceňování, srovnatelnosti a opravy chyb minulých období 102

3 Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty 102

3.1 Dlouhodobý majetek vykazovaný v rozvaze 102

3.1.1 Dlouhodobý nehmotný majetek 103

3.1.2 Dlouhodobý hmotný majetek 103

3.2 Dlouhodobý finanční majetek (cenné papíry) 104

3.3 Pohledávky 104

3.3.1 Pohledávky dlouhodobé 104

3.3.2 Pohledávky krátkodobé 105

3.4 Opravné položky 107

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 108

3.5.1 Základní kapitál – účty 411 a 419 108

3.5.2 Rezervní fond – účet 421 109

3.5.3 Tvorba a čerpání FKSP ve státním podniku DIAMO v roce 2019 110

3.5.4 Jiný výsledek hospodaření 110

3.5.5 Výsledek hospodaření běžného účetního období 110
3.6 Zákonné a ostatní rezervy 110
3.6.1 Rezervy zákonné 111
3.6.2 Rezervy ostatní 111
3.7 Odložená daň 111
3.8 Závazky 112
3.8.1 Závazky dlouhodobé 112
3.8.2 Závazky krátkodobé 112
3.9 Hodnota dlouhodobého majetku pořízeného z dotace neuvedená v rozvaze, vedená na podrozvahových účtech 115
3.10 Ostatní majetek neuvedený v rozvaze 115
3.11 Najatý majetek a právo stavby 116
3.12 Finanční pronájmy 117
3.13 Zatížení majetku věcným břemenem 118
3.14 Výnosy 118
3.15 Náklady 119
3.16 Daň z příjmů právnických osob 122
3.17 Ostatní údaje 122
4 Určený majetek státního podniku DIAMO 123
5 Informace o objemu veškerých dotací, s nimiž účetní jednotka disponuje, přehled o jejich poskytovatelích, deklarovaném účelu poskytnutí a skutečném použití 123
5.1 Poskytovatelé dotací 124
5.2 Přehled čerpání finančních dotačních prostředků k 31. 12. 2019 na ZNHČ ve správě státního podniku DIAMO, Stráž pod Ralskem a ostatních dotací dle jednotlivých titulů 124
6 Poskytování darů/sponzorská činnost ve vazbě na § 16 odst. 6 a 9 zákona č. 77/1997 Sb., o státním podniku 126
7 Následné události po datu účetní závěrky 126

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 k 31. 12. 2019:

Ředitel	Ing. Bc. Jiří **Jež**
1. zástupce ředitele s. p.	Ing. Marian **Böhm**
2. zástupce ředitele s. p.	Bc. Věra **Reslová**
3. zástupce ředitele s. p.	Ing. Antonín **Maršálek**

Předseda Dozorčí rady	Ing. Zbyšek **Sochor**, Ph.D.
Předseda Výboru pro audit	Ing. Karel **Vaněček**

Ing. Bc. Jiří **Jež** se vzdal funkce ředitele s. p. DIAMO k 31. 12. 2019. K **1. 1. 2020** byl do funkce ředitele státního podniku DIAMO jmenován Ing. Ludvík **Kašpar**.

K **21. 1. 2020** byl odvolán 1. zástupce ředitele s. p. Ing. Marian **Böhm** a 2. zástupce ředitele s. p. Bc. Věra **Reslová**.

K **22. 1. 2020** byla jmenována 1. zástupcem ředitele s. p. Ing. Jitka **Prstková** a 2. zástupcem ředitele s. p. Ing. Pavel **Koscielniak**.

Dozorčí rada

Počet členů Dozorčí rady byl zakladatelem stanoven na devět:

1. Ing. Zbyšek **Sochor**, Ph.D. – předseda
2. Ing. Vladimír **Šanda** – 1. místopředseda do 30. 4. 2019
   Ing. Stanislav **Beneš** – člen od 1. 5. 2019, místopředseda od 24. 5. 2019
3. Mgr. Iva **Smolová** – místopředsedkyně
4. Mgr. Luboš **Vaněk**
5. prof. Ing. Vladimír **Slivka**, CSc., dr. h. c.
6. Bohdan **Štěpánek**
7. Štěpánka **Proskočilová**
8. František **Nadymáček** do 31. 1. 2019
   Vilém **Válek** od 1. 2. 2019
9. Ing. Jiřina **Vorlová** do 30. 4. 2019
   Ing. Vladimír **Mikel** od 1. 5. 2019

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**.

K **31. 1. 2020** skončilo volební období člence Dozorčí rady Štěpánce **Proskočilové**.

K **1. 2. 2020** byl za člena Dozorčí rady zvolen Karel **Hřídel**.

Ke dni **5. 3. 2020** byl z funkce člena Dozorčí rady státního podniku DIAMO odvolán Ing. Vladimír **Mikel**. Dnem **6. 3. 2020** byl do funkce člena Dozorčí rady zakladatelem státního podniku jmenován Ing. Tomáš **Strakoš**, Ph.D., MPA.

Výbor pro audit

Výbor pro audit státního podniku 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 státního podniku 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 k 31. 12. 2019:

1. Ing. Karel Vaněček – předseda
2. Mgr. Luboš Vaněk – místopředseda
3. Bc. Věra Reslová

Dnem 6. 6. 2019 se Ing. Jitka Prstková vzdala funkce člena Výboru pro audit státního podniku DIAMO a dnem 6. 6. 2019 byla členem Výboru pro audit jmenována Bc. Věra Reslová.

Bc. Věra Reslová byla odvolána z funkce člena Výboru pro audit státního podniku DIAMO dne 21. 1. 2020 a dnem 22. 1. 2020 byla jmenována členem Výboru pro audit státního podniku DIAMO Ing. Jitka Prstková.

Rozvahový den

Rozvahovým dnem je 31. 12. 2019. Běžné účetní období se shoduje s kalendářním rokem a je jím rok 2019, minulým účetním obdobím rok 2018.

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, akce zabezpečující rozvoj podniku, průzkum lokalit pro zvláštní zásah do zemské kůry pro ukládání radioaktivních odpadů v podzemních prostorech a činnosti vyplývající z Usnesení vlády ČR č. 713/2017 pro zajištění ekonomických zájmů státu v oblasti využití kritických superstrategických surovin Evropské unie a některých dalších surovin a zajišťuje výplatu sociálně zdravotních dávek dle zákona č. 154/2002 Sb. a nařízení vlády č. 167/2016 Sb. a 342/2016 Sb.

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 2019 byly tyto aktivity cíleny především na oceňování, případně osvojování ložisek strategických surovin ČR, průzkum a ochranu ložisek uranu, surovinovou diplomacii, uchování schopností v oblasti těžby a úpravy surovin, ochranu budoucího využití ložisek a odborný servis při doplnění surovinové politiky podle UV č. 713/2017.

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 Sirotčí 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.) a Českými účetními standardy 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, porovnáním cen zásob obdobného charakteru, znaleckým posudkem. Jedná se zejména o zásoby bezplatně nabyté darováním, bezúplatným převodem, nalezené při inventarizaci, použitelný odpad, zásoby vznikající v rámci provozních, likvidačních, sanačních a rekultivačních prací hrazených z dotací, u kterých není možné zjistit vlastní náklady aj.

Zásoby vytvořené vlastní činností se oceňují vlastními náklady ve skutečné výši nebo na základě 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 koncentrátu a zboží v kantýnách, 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 vyplývajícímu 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 právnických osob 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	**2018**	**2019**
peněžní prostředky v pokladně	1 428	1 456
peněžní prostředky na běžných účtech	624 377	639 754
z toho peněžní prostředky na vázaných bankovních účtech	-27 083	-17 649
Stav peněžních prostředků a ekvivalentů k 31. 12. celkem	**598 722**	**623 561**

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 2019 nebyly ve státním podniku DIAMO měněny způsoby oceňování a nebyly zaúčtovány žádné opravy chyb minulých období.

3 Doplňující 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	9 806	0	-241	9 565
ostatní ocenitelná práva	9 780	0	0	9 780
ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	8 549	9 082	-8 464	9 167
Celkem (brutto)	**32 776**	**9 082**	**-8 705**	**33 153**

Oprávky a opravné položky	Počáteční stav	Oprávky	Vyřazení	Opravné položky	Konečný stav
nehmotné výsledky vývoje	4 641	0	0	0	4 641
software	9 806	0	-241	0	9 565
ostatní ocenitelná práva	7 755	450	0	0	8 205
ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	7 523	91	-445	0	7 169
Celkem (korekce)	**29 725**	**541**	**-686**	**0**	**29 580**

Netto hodnota	Počáteční stav	Konečný stav
Celkem	**3 051**	**3 573**

V roce 2019 nedošlo k významným přírůstkům nebo naopak úbytkům v oblasti dlouhodobého nehmotného majetku. Přírůstky a úbytky ostatního dlouhodobého nehmotného majetku jsou tvořeny převážně nabytím a spotřebou emisních povolenek.

3.1.2 Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)

Pořizovací cena	Počáteční stav	Přírůstky	Úbytky	Konečný stav
pozemky	249 723	552	-286	249 989
stavby	4 482 837	19 012	-38 416	4 463 433
hmotné movité věci a jejich soubory	1 965 647	4 001	-25 588	1 944 060
oceňovací rozdíl k nabytému majetku	-1 636 170	20 927	1 636 170	20 927
jiný dlouhodobý hmotný majetek	1 183	86	-1	1 268
poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	241	3 469	-3 710	0
nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	8 444	6 679	-11 592	3 531
Celkem (brutto)	**5 071 905**	**54 726**	**1 556 577**	**6 683 208**

Oprávky a opravné položky	Počáteční stav	Oprávky	Vyřazení	Opravné položky	Konečný stav
stavby	3 531 831	76 404	-38 416	-2 981	3 566 838
hmotné movité věci a jejich soubory	1 928 556	10 455	-25 588	-127	1 913 296
oceňovací rozdíl k nabytému majetku	-1 636 170	1 046	1 636 170	0	1 046
jiný dlouhodobý hmotný majetek	73	58	-2	0	129
poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	153	0	0	-153	0
nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0	0
Celkem (korekce)	**3 824 443**	**87 963**	**1 572 164**	**-3 261**	**5 481 309**

Netto hodnota	Počáteční stav	Konečný stav
Celkem	**1 247 462**	**1 201 899**

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.

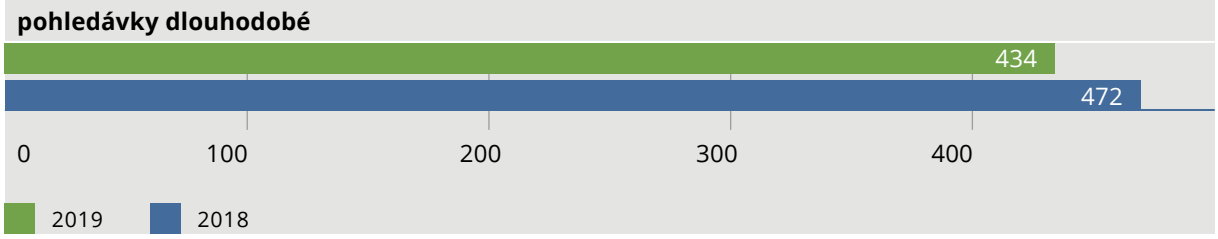
3.3 Pohledávky

Pohledávky nejsou kryty věcnými zárukami a nemají splatnost delší než 5 let.

3.3.1 Pohledávky dlouhodobé (v tis. Kč)

Druh pohledávky	2018	2019
pohledávky dlouhodobé (brutto)	472	434

3.3.1 Pohledávky dlouhodobé (tis. Kč)

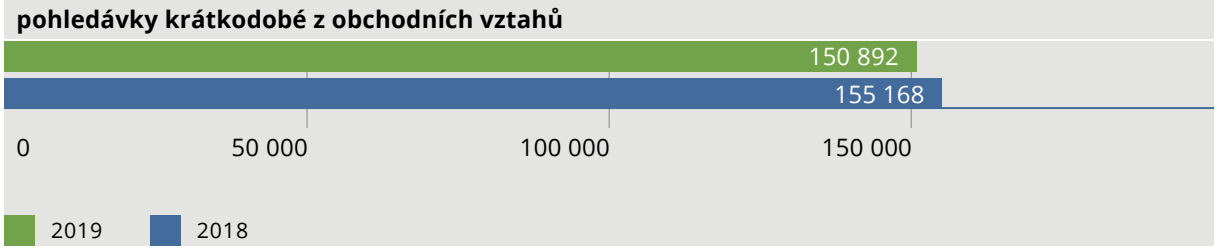


3.3.2 Pohledávky krátkodobé

3.3.2.1 Pohledávky krátkodobé z obchodních vztahů (v tis. Kč)

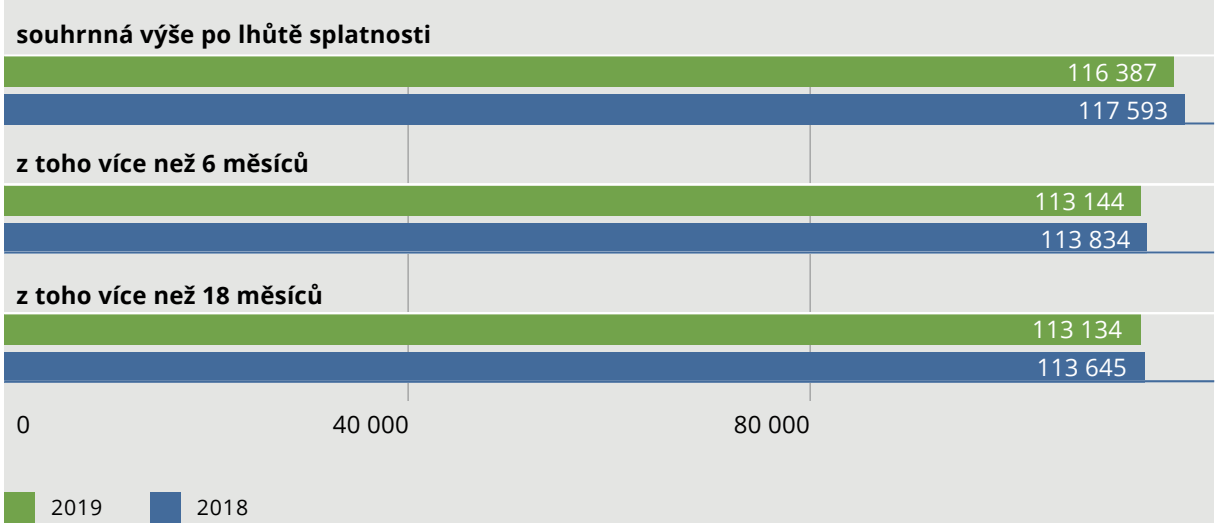
Druh pohledávky	2018	2019
pohledávky krátkodobé z obchodních vztahů (brutto)	155 168	150 892

3.3.2.1 Pohledávky krátkodobé z obchodních vztahů (tis. Kč)



Pohledávky krátkodobé po splatnosti	2018	2019
souhrnná výše po lhůtě splatnosti	**117 593**	**116 387**
z toho více než 6 měsíců	113 834	113 144
z toho více než 18 měsíců	113 645	113 134

3.3.2.1 Pohledávky krátkodobé z obchodních vztahů po splatnosti (tis. Kč)

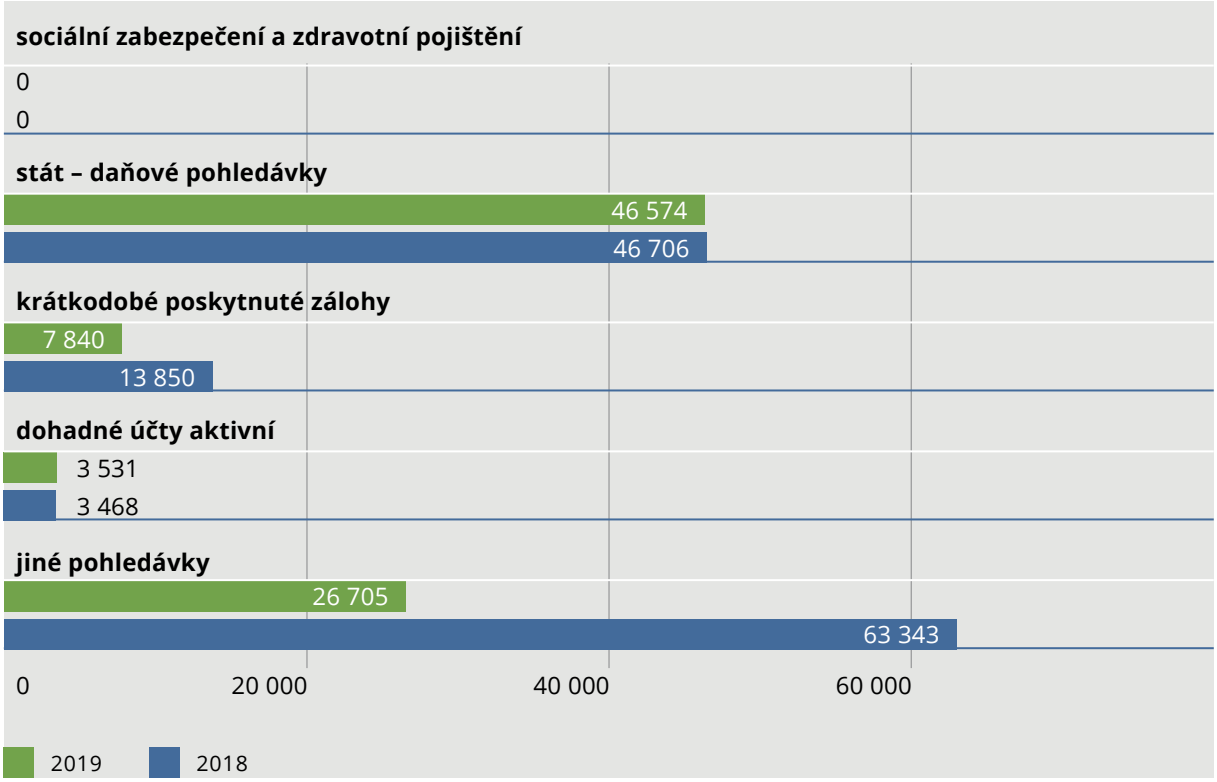


Nejvýznamnější pohledávky po splatnosti eviduje státní podnik DIAMO vůči společnosti GSCeP, a.s., a to ve výši 106 557 tis. Kč, z čehož částku 9 534 tis. Kč představují nezaplacené úroky z prodlení. V roce 2016 bylo rozhodnuto o úpadku dlužníka, insolvenční řízení není k datu účetní závěrky ukončeno. 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 (brutto)	2018	2019
sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	0	0
stát – daňové pohledávky	46 706	46 574
krátkodobé poskytnuté zálohy	13 850	7 840
dohadné účty aktivní	3 468	3 531
jiné pohledávky	63 343	26 705
Pohledávky krátkodobé ostatní (brutto) celkem	**127 367**	**84 650**

3.3.2.2 Pohledávky krátkodobé ostatní (tis. Kč)

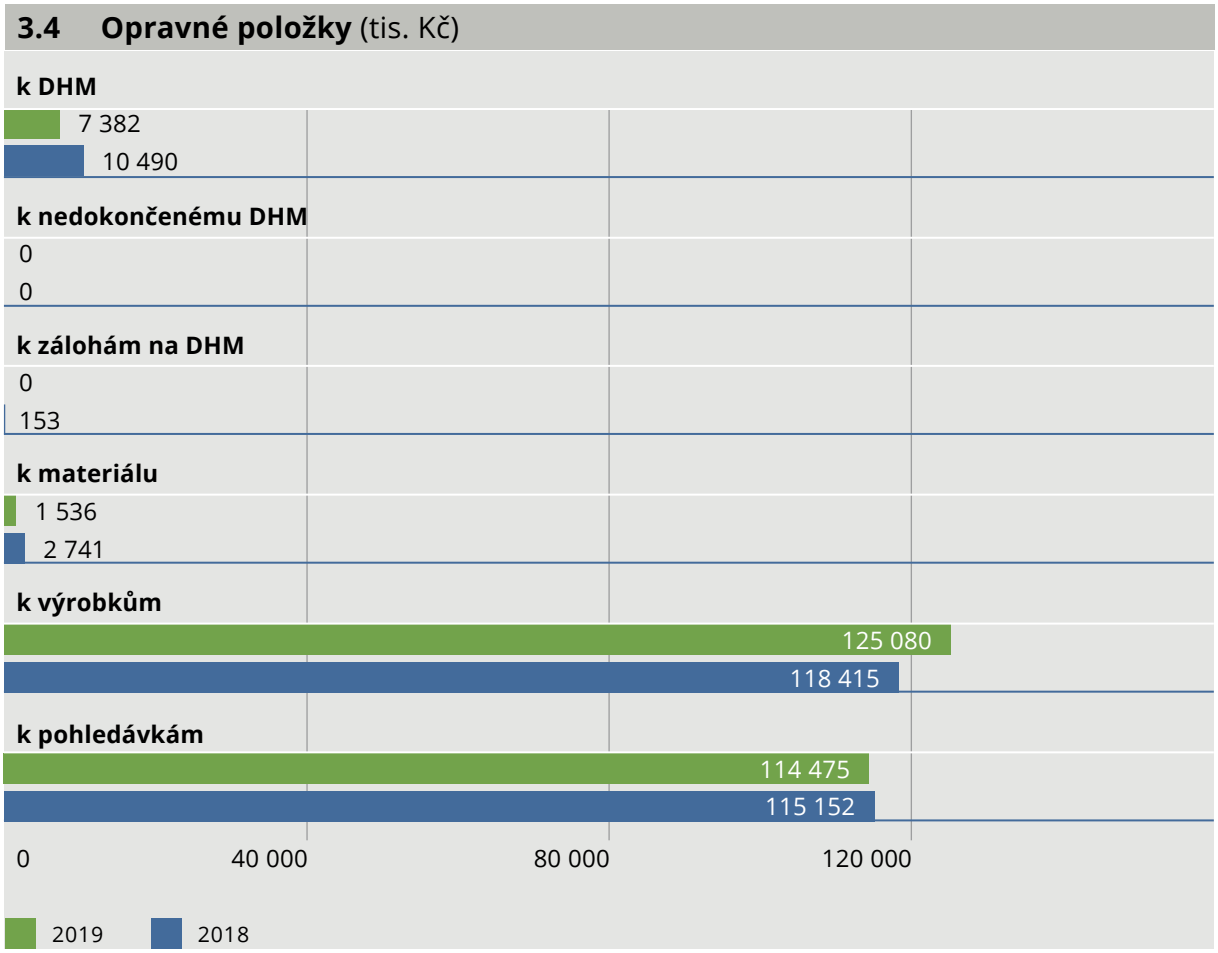


Snížení rozvahové hodnoty pohledávek ostatních (krátkodobých) o 42 717 tis. Kč je způsobeno zejména vypořádáním nezpochybnitelného nároku na dotaci z výnosů z privatizace poskytnutou MF na základě UV č. 756/2014 a UV č. 655/2017 ve výši 36 746 tis. Kč (řádek jiné pohledávky) a poklesem hodnoty krátkodobých poskytnutých záloh o 6 010 tis. Kč (řádek krátkodobé poskytnuté zálohy).

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

3.4 Opravné položky (v tis. Kč)

Druh opravné položky	2018	2019
k DHM	10 490	7 382
k nedokončenému DHM	0	0
k zálohám na DHM	153	0
k materiálu	2 741	1 536
k výrobkům	118 415	125 080
k pohledávkám	115 152	114 475
Celkem	**246 951**	**248 473**
z toho OP k pohledávkám celkem	115 152	114 475
z toho ke krátkodobým pohledávkám (účetní OP)	16 882	16 742
z toho k pohledávkám v insolvenčním řízení	97 814	97 269
z toho zákonné do výše 50 % k pohledávkám	7	1
z toho zákonné do výše 100 % k pohledávkám	449	463



Opravná položka k výrobkům odpovídá výši rozdílu tržní ceny výrobků k datu 31. 12. 2019 a jejich skladové ceny. K datu účetní závěrky činí 125 080 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	246 951	6 696	-5 174	248 473	1 522

Na výsledek hospodaření mělo největší vliv dotvoření opravné položky k výrobkům (zásoby U kovu) ve výši 6 665 tis. Kč. V souvislosti s proúčtováním odpisů DHM byla opravná položka majetku snížena o 3 108 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 2019

Výše základního kapitálu k 1. 1. 2019	1 746 167
Změna základního kapitálu v roce 2019	0
Výše základního kapitálu k 31. 12. 2019	1 746 167
Zapsaný základní kapitál v obchodním rejstříku k 31. 12. 2019/*	1 742 925
Zapsaný základní kapitál v zakládací listině k 31. 12. 2019	1 746 167
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. 9. 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. 134/2019 ministra průmyslu a obchodu ze dne 18. 12. 2019, o úpravě zakládací listiny podniku DIAMO, státní podnik, se sídlem Máchova 201, 471 27 Stráž pod Ralskem, vydané pod čj. MPO 90194/19/01020/01000, byla dodatkem č. 1 změněna Zakládací listina státního podniku DIAMO tak, že výše kmenového jmění byla změněna na částku 1 746 167 158 Kč.

V obchodním rejstříku byla výše kmenového jmění dle zakládací listiny zapsána 17. 1. 2020 (zvýšení kmenového jmění o 3 242 tis. Kč).

Změny základního kapitálu v roce 2017, 2018 a 2019 (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**
změny základního kapitálu v roce 2019	**0**
Celkem	**+3 242**

Vysvětlivky: (+) přírůstek
(-) úbytek

3.5.2 Rezervní fond – účet 421 (v tis. Kč)

Položka	
zákonný rezervní fond k 1. 1. 2019	17 021
příděl do rezervního fondu (10 % čistého zisku za rok 2018)	8 189
zákonný rezervní fond k 31. 12. 2019	25 210

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. 8. 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 2019, na základě dopisu čj. MPO 53008/19/01020/01000 od zakladatele o schválení vypořádání výsledku hospodaření s. p. DIAMO za rok 2018, došlo k navýšení rezervního fondu o částku 8 189 tis. Kč.

V průběhu roku 2020, v návaznosti na dokončovací práce účetní závěrky 2019, se vzhledem k nedostatku zisku předpokládá čerpání rezervního fondu ve výši 6 974 tis. Kč v souvislosti s vypořádáním zálohového přídělu do FKSP.

3.5.3 Tvorba a čerpání FKSP ve státním podniku DIAMO v roce 2019 (v tis. Kč)

	Počáteční stav	Tvorba	Čerpání	Konečný stav
FKSP (účet 423)	8 142	18 703	-18 742	8 103

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. 9. 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. 2019 vykazoval Jiný výsledek hospodaření nulový zůstatek.

V roce 2019 nebylo na účet Jiný výsledek hospodaření účtováno.

3.5.5 Výsledek hospodaření běžného účetního období

Státní podnik DIAMO dosáhl za rok 2019 výsledku hospodaření – zisku ve výši 11 729 tis. Kč. Výsledek hospodaření za rok 2019 bude v plné výši navržen k vypořádání zálohového přídělu do FKSP.

3.6 Zákonné a ostatní rezervy (v tis. Kč)

Rezervy zákonné	Počáteční stav	Tvorba	Čerpání	Konečný stav
na odpady	7 048	457	0	7 505
Rezervy ostatní	**Počáteční stav**	**Tvorba**	**Čerpání**	**Konečný stav**
na řízení SFÚ	68 816	0	0	68 816
ostatní rezervy	19 049	695	-6 684	13 060
Celkem	**94 913**	**1 152**	**-6 684**	**89 381**

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	94 913	1 152	-6 684	89 381	-5 532

3.6.1 Rezervy zákonné

Rezerva na odpady

Odštěpný závod GEAM tvoří měsíčně daňovou rezervu dle zákona č. 185/2001 Sb., o odpadech, ve znění pozdějších předpisů, ve výši v závislosti na množství uloženého odpadu na skládce Bukov. V roce 2019 byla tvořena finanční rezerva na odpady v celkové výši 457 tis. Kč.

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 2019 státní podnik DIAMO předpokládá nulovou daňovou povinnost, rezerva na DPPO vytvořena nebyla.

Rezerva na soudní spory

Účetní rezerva ve výši 13 060 tis. Kč je vytvořena v návaznosti na existenci pasivních soudních sporů v souvislosti s možným rizikem úhrady budoucího dluhu. Na výsledek hospodaření mělo vliv zejména snížení rezervy na soudní spory z důvodu složení finančních prostředků ve výši 6 544 tis. Kč do soudní úschovny.

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 9. 12. 2019 byla státnímu podniku DIAMO prodloužena doba posečkání s úhradou penále do 31. 12. 2020 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 k datu účetní závěrky ukončeno.

3.7 Odložená daň

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

Výsledkem výpočtu odložené daně k rozvahovému dni 31. 12. 2019 je odložená daňová pohledávka ve výši 353 tis. Kč. Z důvodu opatrnosti nebylo o odložené daňové pohledávce účtováno.

(v tis. Kč)

Odložená daň	2018	2019
Odložený daňový závazek (-)/pohledávka (+)	-4 190	0

Zdanitelnými přechodnými rozdíly, které vstoupily v roce 2019 do výpočtu odložené daně, byly rozdíl mezi ÚZC a DZC ve výši 184 866 tis. Kč a neinkasované úroky z prodlení ve výši 10 265 tis. Kč.

Odčitatelnými přechodnými rozdíly, které v roce 2019 vstoupily do výpočtu odložené daně, byly rozdíl mezi účetními a daňovými opravnými položkami ve výši 143 358 tis. Kč, odpočet daňových ztrát uplatnitelných v následujících letech ve výši 40 570 tis. Kč a účetní rezervy ve výši 13 060 tis. Kč.

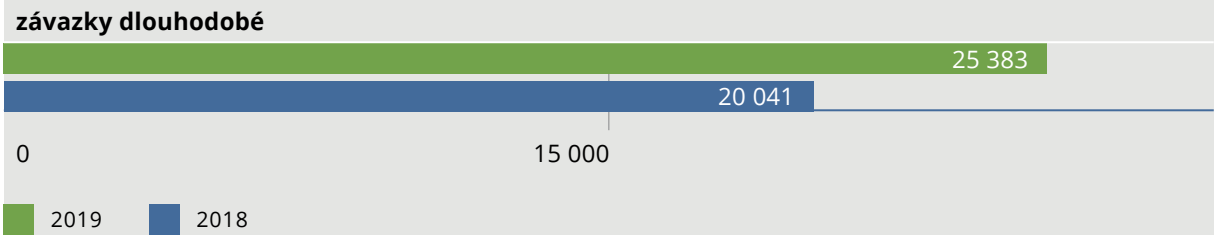
3.8 Závazky

Závazky nejsou kryty věcnými zárukami a nemají splatnost delší než 5 let. Vedení státního podniku si není vědomo žádných podmíněných závazků státního podniku k 31. prosinci 2019.

3.8.1 Závazky dlouhodobé (v tis. Kč)

Druh závazku	2018	2019
závazky dlouhodobé	20 041	25 383

3.8.1 Závazky dlouhodobé (tis. Kč)



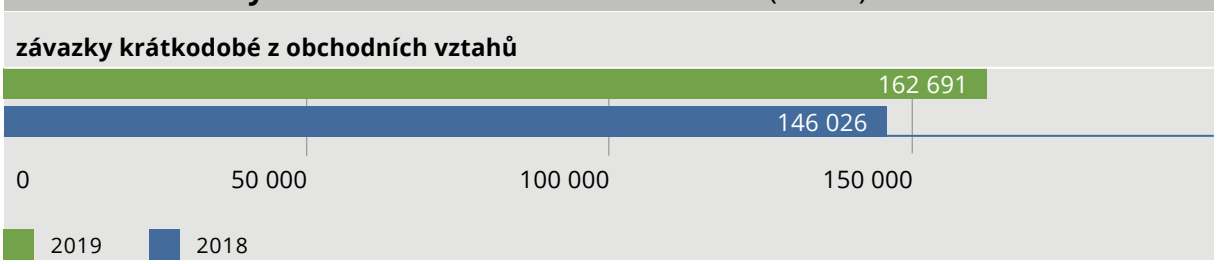
Na poklesu dlouhodobých závazků mělo vliv zejména odúčtování odloženého daňového závazku ve výši 4 190 tis. Kč.

3.8.2 Závazky krátkodobé

3.8.2.1 Závazky krátkodobé z obchodních vztahů (v tis. Kč)

Druh závazku	2018	2019
závazky krátkodobé z obchodních vztahů	146 026	162 691

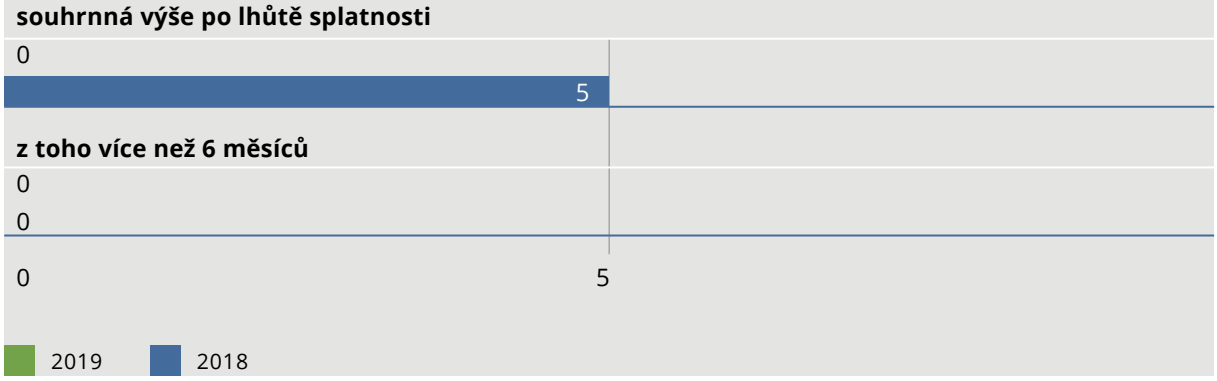
3.8.2.1 Závazky krátkodobé z obchodních vztahů (tis. Kč)



Nárůst závazků krátkodobých z obchodních vztahů byl způsoben realizací většího objemu investičních akcí na konci roku.

Závazky krátkodobé po splatnosti	2018	2019
souhrnná výše po lhůtě splatnosti	**5**	**0**
z toho více než 6 měsíců	0	0

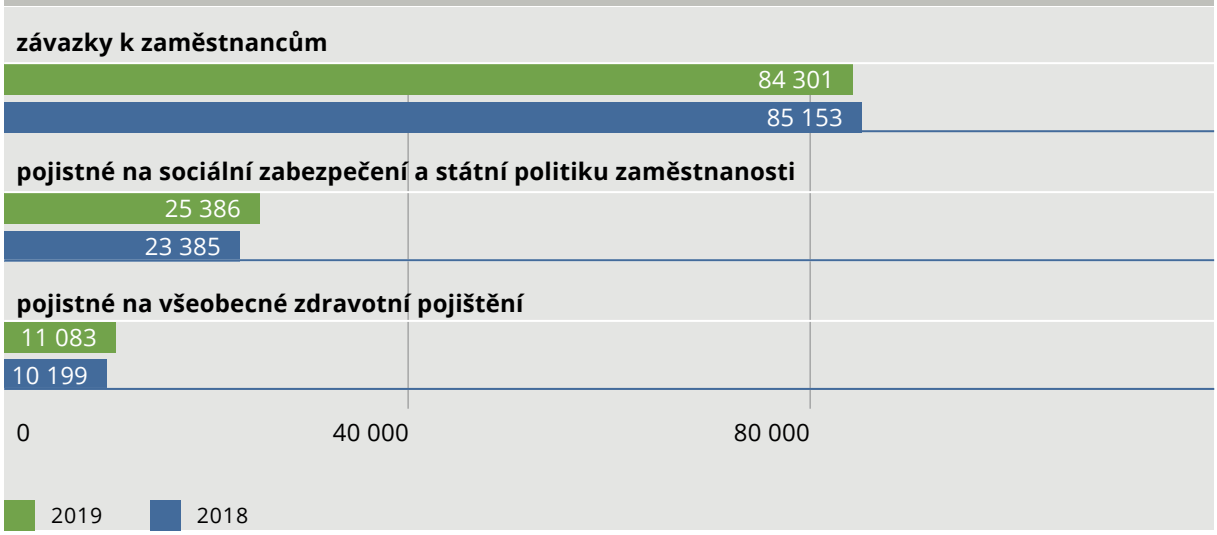
3.8.2.1 Závazky krátkodobé z obchodních vztahů po splatnosti (tis. Kč)



3.8.2.2 Závazky krátkodobé k zaměstnancům, závazky ze sociálního a zdravotního pojištění (v tis. Kč)

Druh závazku	2018	2019
závazky k zaměstnancům	85 153	84 301
závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	33 584	36 469
z toho pojistné na sociální zabezpečení a státní politiku zaměstnanosti	23 385	25 386
z toho pojistné na všeobecné zdravotní pojištění	10 199	11 083

3.8.2.2 Závazky krátkodobé k zaměstnancům, závazky ze sociálního a zdravotního pojištění (tis. Kč)



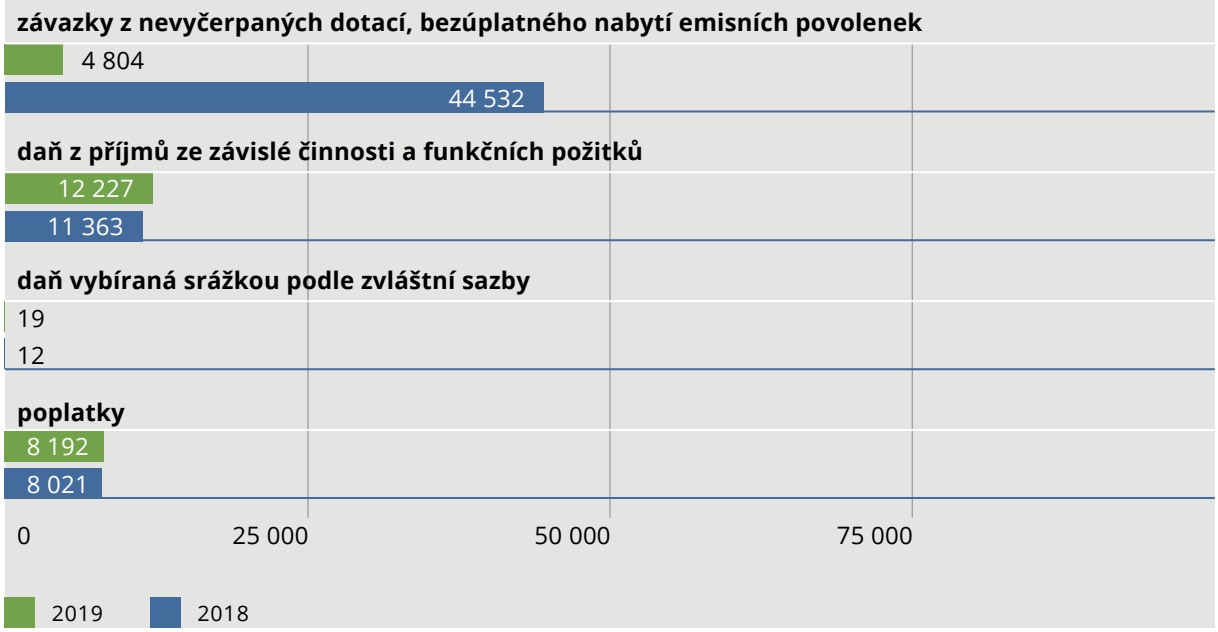
Závazky k zaměstnancům byly v řádném výplatním termínu měsíce ledna 2020 zaplaceny.

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	2018	2019
závazky z nevyčerpaných dotací, bezúplatného nabytí emisních povolenek	44 532	4 804
daň z příjmů ze závislé činnosti a funkčních požitků	11 363	12 227
daň vybíraná srážkou podle zvláštní sazby	12	19
poplatky	8 021	8 192

3.8.2.3 Závazky krátkodobé – stát – daňové závazky a dotace (tis. Kč)



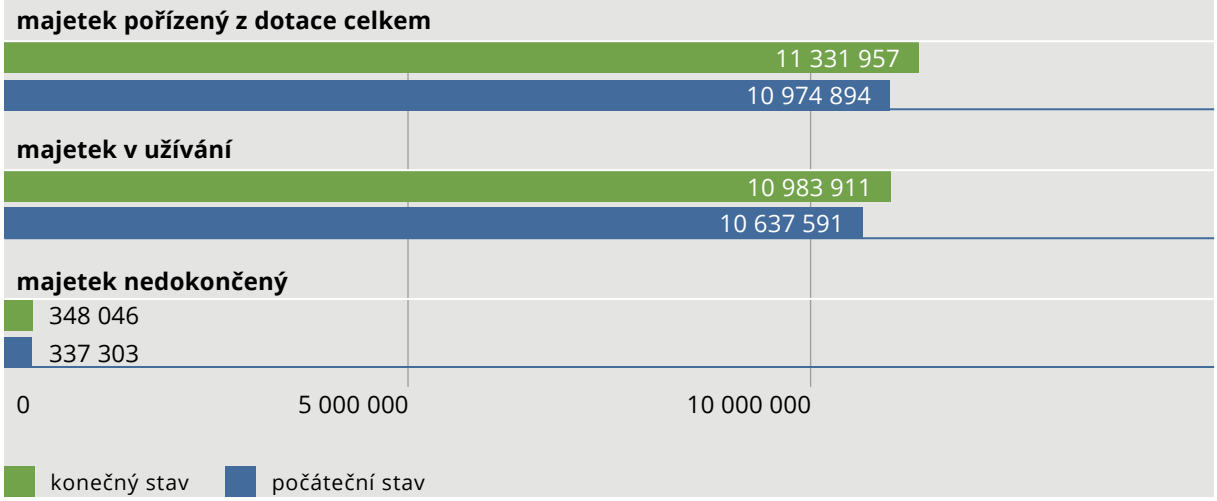
V roce 2018 činila hodnota závazku z nevyčerpaných dotací 43 633 tis. Kč. V lednu 2019 státní podnik DIAMO vrátil na účet MF finanční prostředky ve výši 42 211 tis. Kč.

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)

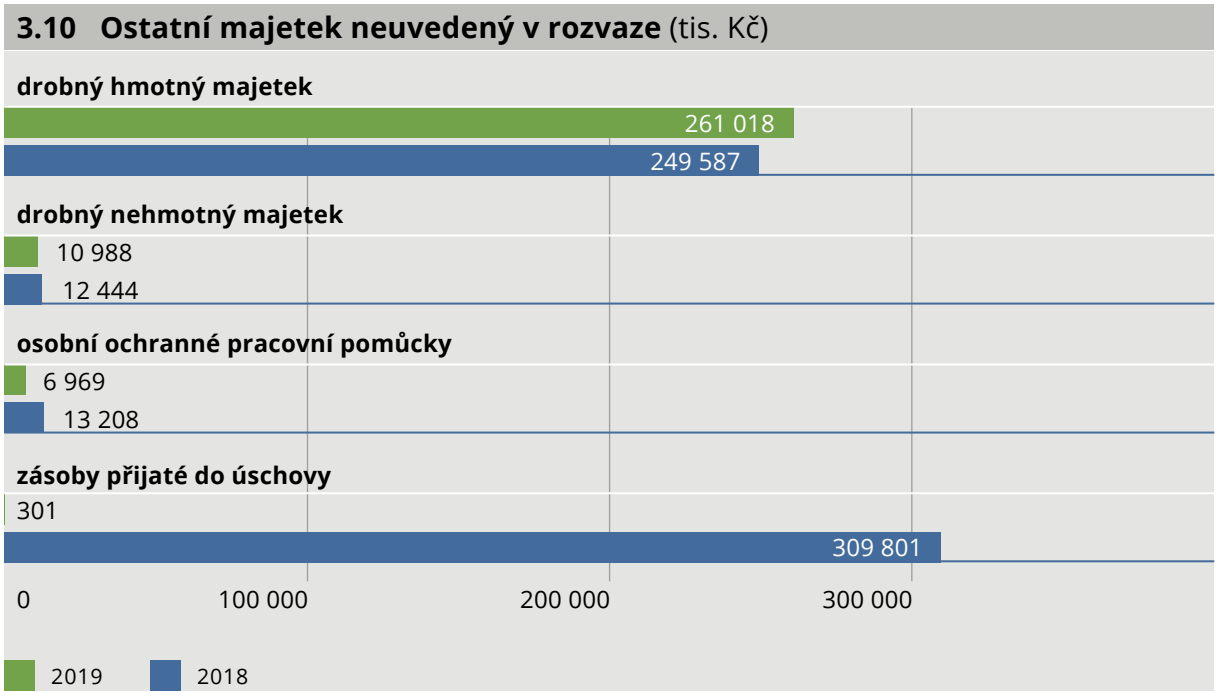
Pořizovací cena	Počáteční stav	Přírůstky	Úbytky	Konečný stav
majetek nedokončený	337 303	348 544	-337 801	348 046
majetek v užívání	10 637 591	510 448	-164 128	10 983 911
Celkem majetek pořízený z dotace	**10 974 894**	**858 992**	**-501 929**	**11 331 957**

3.9 Hodnota dlouhodobého majetku pořízeného z dotace (tis. Kč)



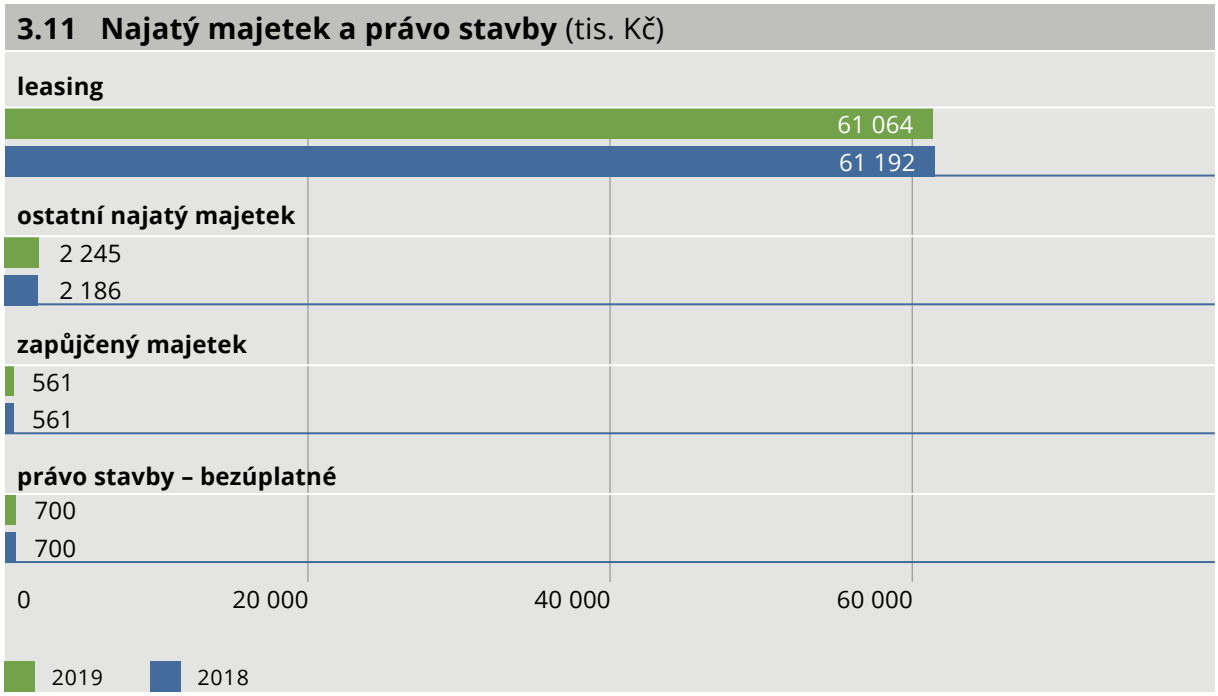
3.10 Ostatní majetek neuvedený v rozvaze (v tis. Kč)

Druh majetku	2018	2019
drobný hmotný majetek (113100)	249 587	261 018
drobný nehmotný majetek (113200)	12 444	10 988
osobní ochranné pracovní pomůcky (113300)	13 208	6 969
zásoby přijaté do úschovy (784110)	309 801	301



3.11 Najatý majetek a právo stavby (v tis. Kč)

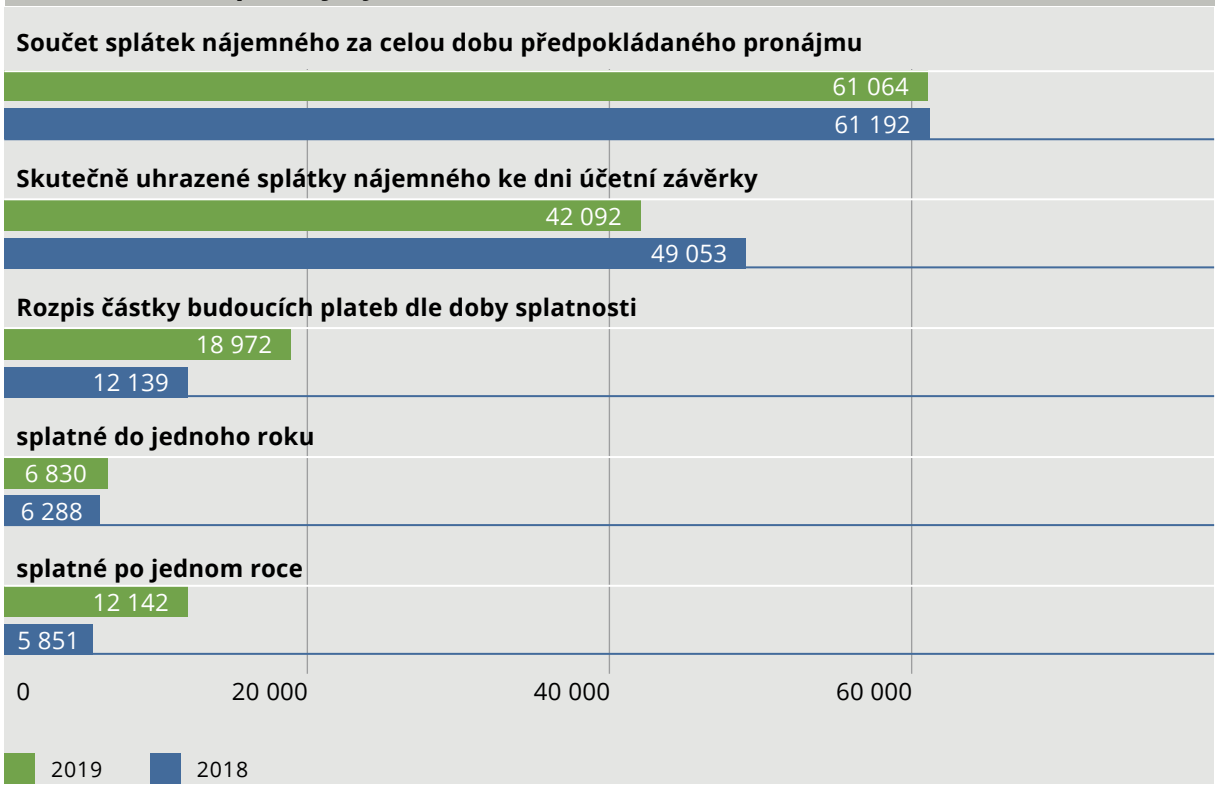
Druh majetku	2018	2019
leasing (781110)	61 192	61 064
ostatní najatý majetek (781120)	2 186	2 245
zapůjčený majetek (781130)	561	561
právo stavby – bezúplatné (781140)	700	700



3.12 **Finanční pronájmy** (v tis. Kč, bez DPH)

	2018	2019
Součet splátek nájemného za celou dobu předpokládaného pronájmu	61 192	61 064
Skutečně uhrazené splátky nájemného ke dni účetní závěrky	49 053	42 092
Rozpis částky budoucích plateb dle doby splatnosti	12 139	18 972
z toho: splatné do jednoho roku	6 288	6 830
splatné po jednom roce	5 851	12 142

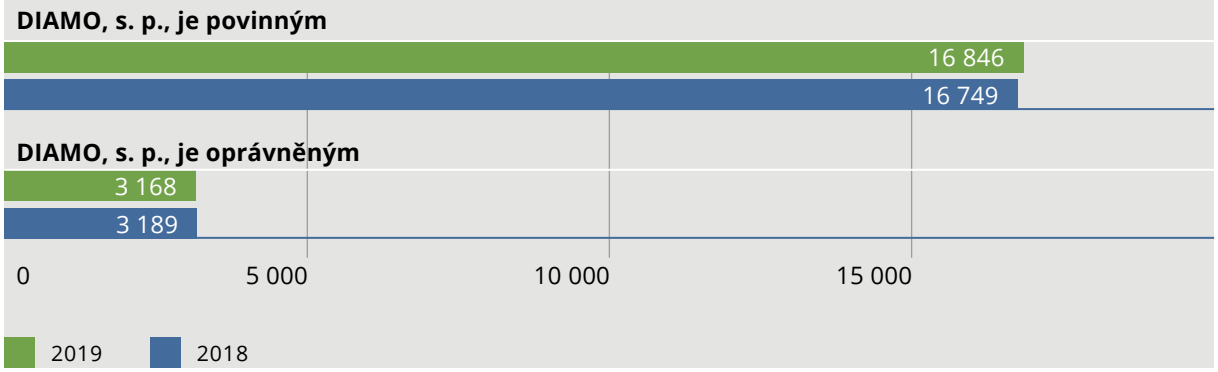
3.12 Finanční pronájmy (tis. Kč)



3.13 Zatížení majetku věcným břemenem (v tis. Kč)

Věcná břemena	2018	2019
DIAMO, státní podnik, je povinným (účet 783110)	16 749	16 846
DIAMO, státní podnik, je oprávněným (účet 783120)	3 189	3 168

3.13 Zatížení majetku věcným břemenem (tis. Kč)

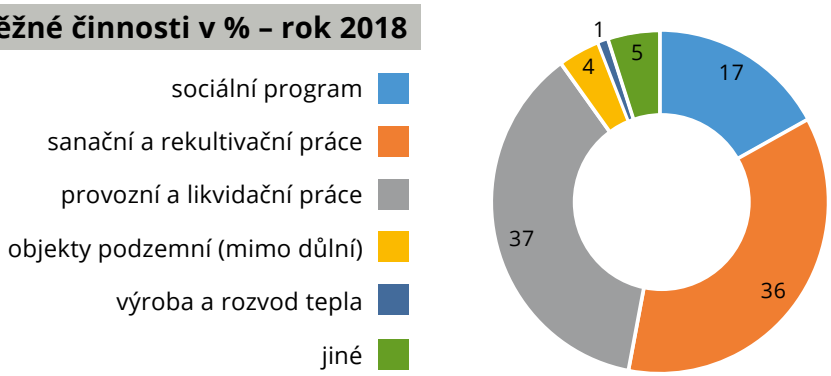


3.14 Výnosy

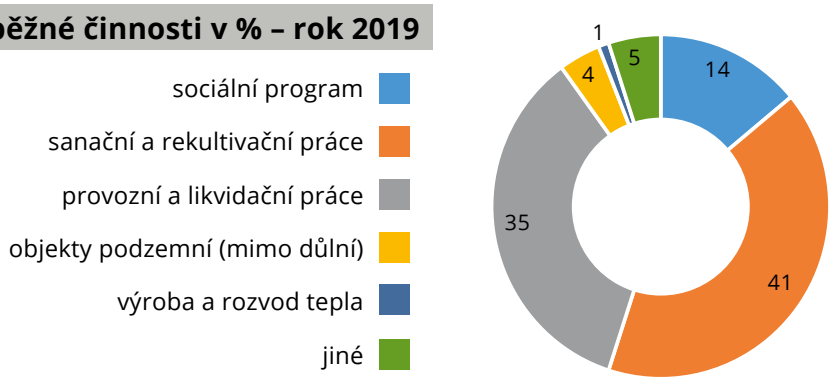
Výnosy rozvržené podle hlavních činností podniku (v tis. Kč)

Druh činnosti	2018	2019
sociální program	498 523	406 721
sanační a rekultivační práce	1 037 071	1 192 932
provozní a likvidační práce	1 089 814	1 011 700
objekty podzemní (mimo důlní)	105 688	103 621
výroba a rozvod tepla	28 505	31 654
jiné výnosy	161 751	137 224
Výnosy celkem	**2 921 352**	**2 883 852**

3.14 Výnosy z běžné činnosti v % – rok 2018



3.14 Výnosy z běžné činnosti v % – rok 2019



Nejvýznamnější výnosy v druhovém členění (v tis. Kč)

Druh výnosu	2018	2019
Tržby z prodeje výrobků a služeb celkem	**221 568**	**225 608**
z toho z prodeje výrobků	43 264	48 357
z toho z prodeje služeb	178 304	177 251

(v tis. Kč)

Druh výnosu	2018	2019
Jiné provozní výnosy celkem	**2 645 806**	**2 635 919**
z toho čerpané dotace	2 617 052	2 606 479
z toho odpis záporného oceňovacího rozdílu	8 166	0
z toho další jiné provozní výnosy	20 588	29 440

Nejvýznamnějším výnosem v oblasti Jiných provozních výnosů je hodnota zaúčtovaných dotací k úhradě nákladů (provozních dotací).

3.15 Náklady

Služby (v tis. Kč)

Druh nákladu	2018	2019
Služby	**354 626**	**307 719**
z toho opravy a údržba	87 342	108 196
z toho přepravné	2 718	15 986
z toho ostatní práce výrobní povahy	7 749	14 797
z toho finanční leasing	13 615	12 675
z toho výdaje za služby výpočetní techniky	15 673	15 790
z toho za poradenské služby	5 783	8 897
z toho laboratorní práce	4 934	6 785
z toho výdaje na ekologii	58 099	5 867
z toho ostatní služby	158 713	118 726

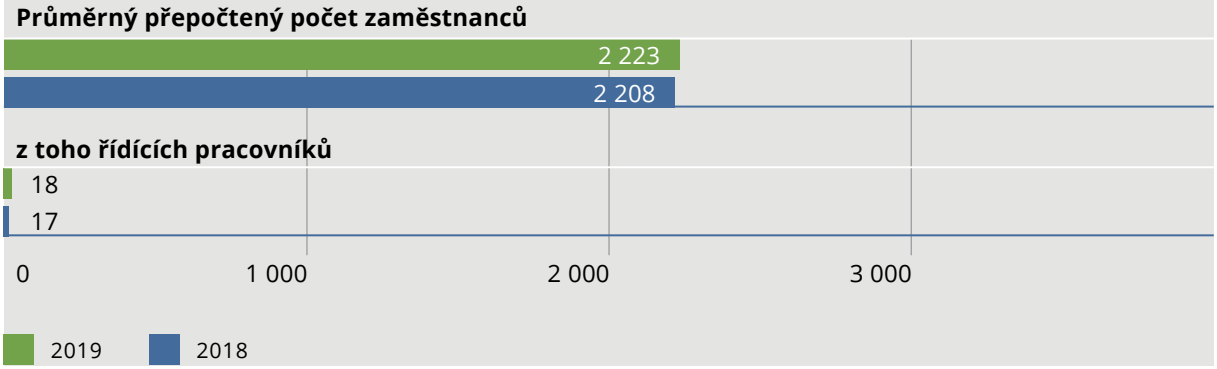
Na poklesu nákladů v oblasti služeb v roce 2019 se podílelo zejména snížení nákladů na ekologii, které byly v roce 2018 vyšší o 52 232 tis. Kč, a také pokles nákladů na ostatní služby o 39 987 tis. Kč. V obou případech se jednalo zejména o náklady související s realizací akce „Sanace území v areálu bývalé obalovny živičných směsí v Milevsku“, která probíhala v roce 2018.

V roce 2019 došlo k nárůstu nákladů za přepravné, dále došlo k nárůstu nákladů za opravy a údržbu, přičemž náklady na opravy a udržování průmyslové povahy vzrostly o 7 461 tis. Kč, opravy a udržování stavební povahy o 13 393 tis. Kč.

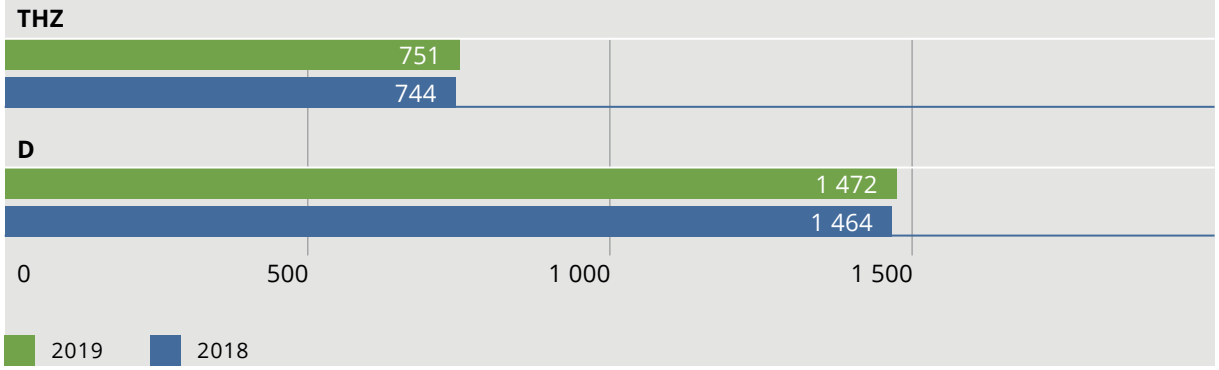
Mzdové náklady a zaměstnanci

Druh	Jednotky	2018	2019
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	**osoby**	**2 208**	**2 223**
z toho řídících pracovníků	osoby	17	18
Členění PPPZ dle kategorií			
THZ	osoby	744	751
D	osoby	1 464	1 472
Vynaložené mzdové náklady	**tis. Kč**	**916 857**	**951 858**
z toho řídící pracovníci	tis. Kč	26 317	28 466
z toho kontrolní orgány	tis. Kč	2 121	2 007
Ostatní náklady	**tis. Kč**	**50 537**	**51 771**
z toho řídící pracovníci	tis. Kč	315	354
Ostatní plnění – statutární orgán	**tis. Kč**	**470**	**416**

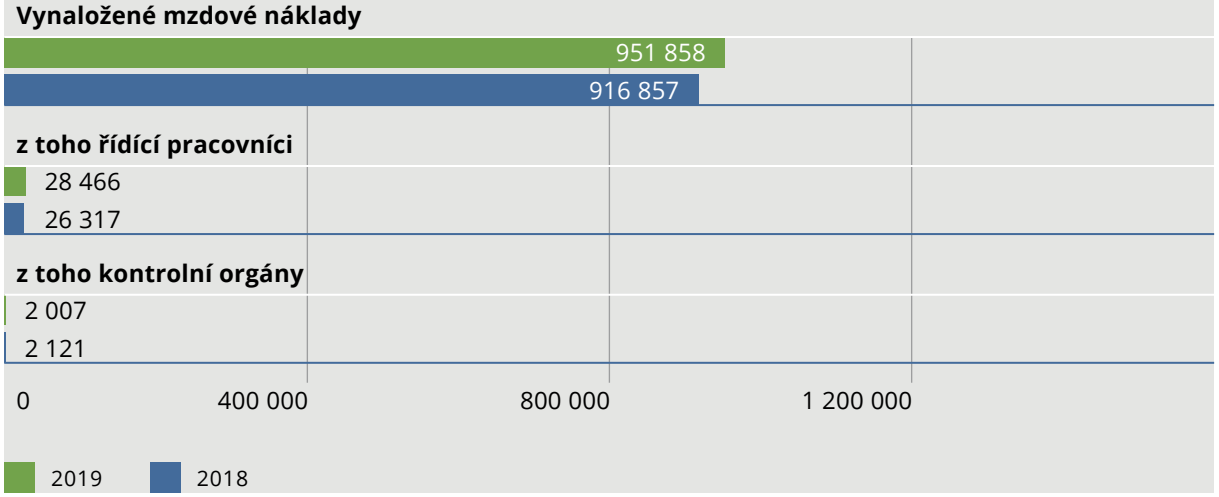
3.15 Zaměstnanci (osoby)



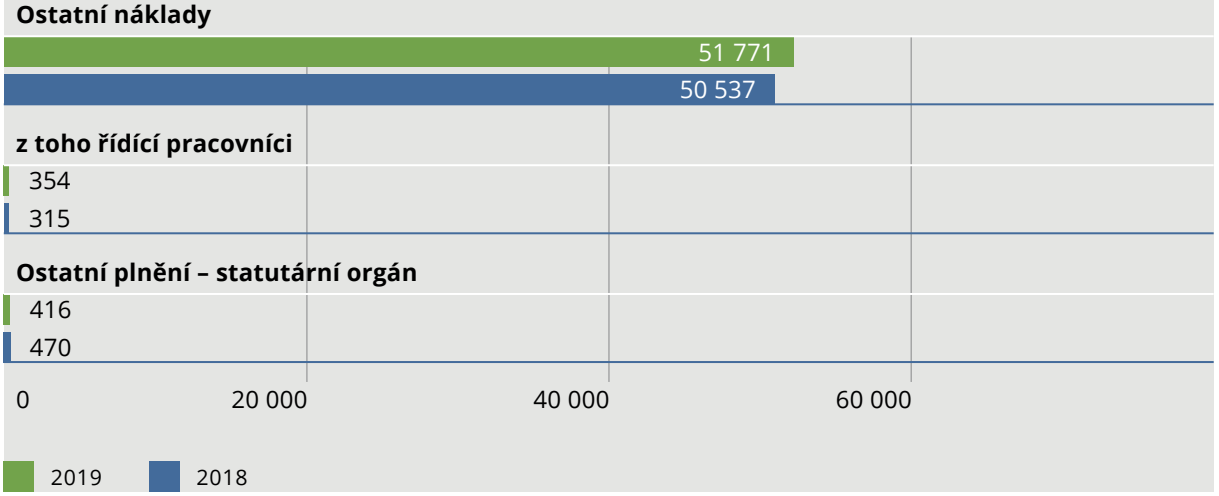
3.15 Zaměstnanci – kategorie (osoby)



3.15 Vynaložené mzdové náklady (tis. Kč)



3.15 Ostatní náklady (tis. Kč)



Jiné provozní náklady (v tis. Kč)

Druh nákladu	2018	2019
Jiné provozní náklady	**510 519**	**441 084**
z toho náklady na sociální opatření	483 003	400 912
z toho náklady na pojištění	17 615	18 846
z toho další jiné provozní náklady	9 901	21 326

V roce 2019 došlo ke snížení nákladů na sociální opatření v důsledku poklesu výplaty sociálně zdravotních dávek vyplácených v souladu se zákonem č. 154/2002 Sb., UV č. 1128/2003, NV č. 167/2016 Sb. a NV č. 342/2016 Sb.

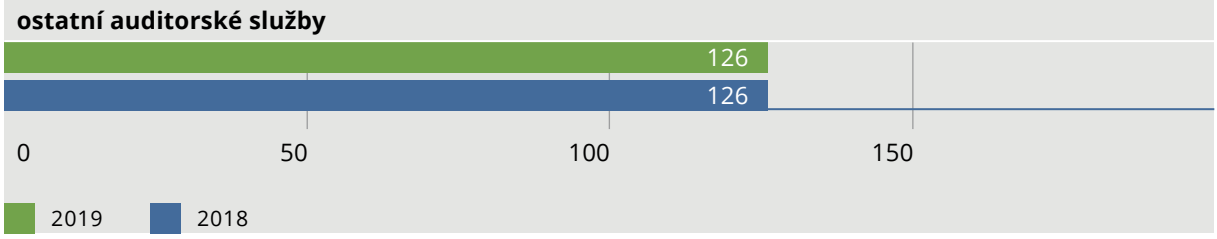
3.16 Daň z příjmů právnických osob

Za zdaňovací období roku 2019 bude SFÚ podáno daňové přiznání k DPPO s nulovou daňovou povinností.

3.17 Ostatní údaje (v tis. Kč)

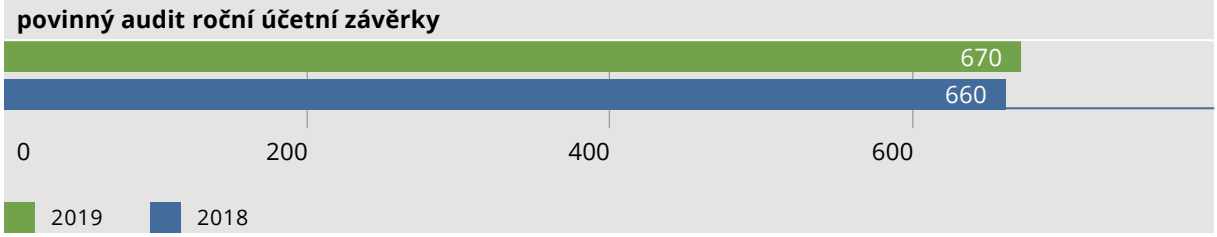
Náklady na odměny statutárnímu auditorovi v účetním období roku 2018 a 2019	2018	2019
ostatní auditorské služby	126	126

3.17 Ostatní údaje – odměna statutárnímu auditorovi v účetním období roku 2018 a 2019 (tis. Kč)



Celkové odměny statutárnímu auditorovi za audit roční účetní závěrky dle smlouvy	2018	2019
povinný audit roční účetní závěrky	660	670

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 upraveném pozdějšími dodatky. Hodnota určeného majetku uvedená v příloze č. 3 Zakládací listiny činí 2 870 693 941,93 Kč (stav k 30. 6. 2019). Určený majetek, uvedený v příloze č. 3, byl k 31. 12. 2019 veden na samostatných analytických účtech v souladu s § 17 zákona č. 77/1997 Sb., o státním podniku, ve znění pozdějších předpisů. 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	8 714
	v k. ú. Háje u Příbramě	8 095
	v k. ú. Rožná	2 743
	v k. ú. Stráž pod Ralskem	5 391
Budovy a stavby	ZML SO 02 Filtrace	217 191
	NDS 10, SO 101 Neutralizace	202 368
	FILTRACE NDS 6	186 486
	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 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 č. 435/2017 Sb., s účinností od 1. 1. 2018, vypořádání investičních a neinvestičních dotací poskytnutých za rok 2019 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 2019 z rozpočtu Ministerstva průmyslu a obchodu“.

Celkem byly ve státním podniku DIAMO v roce 2019 použity (čerpány) dotace ve výši 3 149 675 792,44 Kč.

5.1 Poskytovatelé dotací

Dotace státnímu podniku DIAMO poskytly:

- Ministerstvo průmyslu a obchodu;
- Ministerstvo financí;
- Technologická agentura ČR;
- Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy;
- Technická univerzita Liberec;
- Vojenský správní úřad.

5.2 Přehled čerpání finančních dotačních prostředků k 31. 12. 2019 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	818 702 243,00
1.1.2 Likvidační práce	16 196 887,00
1.1.3 Sanační a rekultivační práce	112 083 469,00
1.1.4 Akce zabezpečující rozvoj podniku	33 055 157,00
1.1.5 Sociálně zdravotní náklady	
z toho: MSZN dle zák. č. 154/2002 Sb.	308 717 000,00
z toho: MSZN dle NV č. 167/2016 Sb.	69 904 452,00
z toho: MSZN dle NV č. 342/2016 Sb.	2 633 600,00
z toho: SZN dle UV č. 1128/2003	24 757 244,00
Celkem sociálně zdravotní náklady	**406 012 296,00**
Celkem neinvestiční dotace a MSZN	**1 386 050 052,00**
1.2 Dotace na správu skládek státního podniku DIAMO	
1.2.1 Laguny OSTRAMO (zajišť. práce dle Rámcového projektu)	30 000 000,00
1.2.2 Milevsko (zajišťovací práce dle Rámcového projektu)	100 000,00
Celkem dotace na správu skládek	**30 100 000,00**

1.3 Ekologická dotace dle zákona č. 44/1988 Sb.	
1.3.1 Rekultivace odkaliště K III – definitivní dokončení	15 000 000,00
1.3.2 Rekultivace odkaliště K IV/C2 – definitivní dokončení	34 700 000,00
1.3.3 Odvodnění zatopeného lomu – Prosetín	300 000,00
Celkem ekologická dotace dle zákona č. 44/1988 Sb.	**50 000 000,00**
1.4 Investiční dotace	
1.4.1 Podprogram 122D162	261 272 141,00
1.4.2 Podprogram 122D251	7 383 786,00
Celkem investiční dotace	**268 655 927,00**
1.5 Neinvestiční a investiční dotace dle UV č. 655/2017	
1.5.1 Neinvestiční dotace	1 139 429 572,00
1.5.2 Investiční dotace – podprogram 122D241	79 887 738,00
Celkem neinvestiční a investiční dotace dle UV č. 655/2017	**1 219 317 310,00**
Celkem dotace z Ministerstva průmyslu a obchodu	**2 954 123 289,00**
2 DOTACE POSKYTNUTÁ MF	
2.1 Výnosy z privatizace – nápravná opatření laguny OSTRAMO	
2.1.1 Neinvestiční dotace	194 653 495,44
Celkem dotace z Ministerstva financí	**194 653 495,44**
CELKEM DOTACE NA ZNHČ	**3 148 776 784,44**
OSTATNÍ DOTACE	
3 GRANTY	
3.1 Program Centrum kompetence (Technologická agentura ČR)	640 908,00
3.2 Program GeoBarr (MŠMT)	250 580,00
3.3 Program LIFEPOPWAT (Technická univerzita Liberec)	0,00
Celkem GRANTY	**891 488,00**
4 PŘÍSPĚVKY (Vojenský správní úřad)	
4.1 Příspěvek (služba vojáků v záloze)	7 520,00
Celkem příspěvek	**7 520,00**
CELKEM OSTATNÍ DOTACE	**899 008,00**
CELKEM DOTACE NA ZNHČ A OSTATNÍ DOTACE	**3 149 675 792,44**

Celkový přehled čerpání finančních dotačních prostředků k 31. 12. 2019 ve státním podniku DIAMO, Stráž pod Ralskem

CELKOVÉ DOTACE	**Kč**
DOTACE NA ZNHČ	3 148 776 784,44
OSTATNÍ DOTACE A PŘÍSPĚVKY	899 008,00
CELKEM	**3 149 675 792,44**

Další finanční prostředky v roce 2019 obdržel státní podnik DIAMO prostřednictvím Technické univerzity Liberec z grantu na projekt LIFEPOPWAT, který se bude podílet na financování investiční akce odštěpného závodu SUL Příbram „Sanace lomu Hájek“, ve výši **3 715 251,87 Kč**.

V roce 2019 státní podnik DIAMO vrátil na depozitní účet MPO finanční prostředky v celkové výši **824 114 Kč**. Jednalo se o vrácení finančních prostředků za minulá období, a to **805 314 Kč** (MSZN a SZN), **16 000 Kč** (příspěvek dle NV č. 167/2016 Sb.) a **2 800 Kč** (úhrada sociálních nároků dle PKS).

Po provedeném zúčtování dotací za rok 2019 státní podnik DIAMO vrátil na zvláštní účet Ministerstva průmyslu a obchodu nevyčerpané finanční prostředky z **neinvestiční dotace dle UV č. 655/2017** ve výši **2 521 428 Kč**, nevyčerpané finanční prostředky z **investiční dotace, podprogram č. 122D162** v celkové výši **556 192 Kč**, nevyčerpané finanční prostředky z **investiční dotace dle UV č. 655/2017, podprogram č. 122D241** ve výši **1 182 262 Kč**.

V roce 2019 státní podnik DIAMO vrátil finanční prostředky ve výši **551 622 Kč** na platební účet Ministerstva financí, které se vztahovaly k akci „SZNR – stroje a zařízení 2018“, pořízení dlouhodobého majetku z výnosů z privatizace dle Usnesení vlády č. 756 ze dne 15. září 2014 a dle Usnesení vlády č. 655 ze dne 18. září 2017.

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 žádné sponzorské dary a příspěvky.

7 Následné události po datu účetní závěrky

Státní podnik DIAMO v návaznosti na usnesení vlády č. 194 ze dne 12. března 2020, kterým vláda v souladu s čl. 5 a 6 ústavního zákona č. 110/1998 Sb., o bezpečnosti České republiky, vyhlásila pro území České republiky z důvodu ohrožení zdraví v souvislosti s prokázáním výskytu koronaviru na území České republiky nouzový stav, a navazujících usnesení vlády o přijetí krizového opatření z důvodu zajištění trvalého provozu sanačních technologií, zabránění vzniku regionálních ekologických rizik, havarijních stavů, bezprostředního nebezpečí ohrožení zdraví a životů občanů a s ohledem na společenskou zodpovědnost za zdraví zaměstnanců státního podniku DIAMO přijal od 17. 3. 2020 opatření, a to zabezpečení činností státního podniku DIAMO v rozsahu nezbytně nutném.

Ing. Jitka Prstková 1. zástupce ředitele s. p.	Datum: **7. 5. 2020**	Podpis:

Seznam použitých zkratek a pojmů

a. s./a.s.	Akciová společnost
AZRP	Akce zabezpečující rozvoj podniku
bm	Běžný metr
ČDV	Čistírna důlních vod
ČEZ	České energetické závody
čj./č. j.	Číslo jednací
ČNB	Česká národní banka
ČR	Česká republika
ČSFR	Československá federativní republika
ČSOV	Čerpací stanice odpadních vod
ČSSR	Československá socialistická republika
ČSUP	Československý uranový průmysl
ČVUT	České vysoké učení technické
D	Dělník
DHM	Dlouhodobý hmotný majetek
DM	Dlouhodobý majetek
DPH	Daň z přidané hodnoty
DPPO	Daň z příjmů právnických osob
DR	Dozorčí rada
EIA	Posuzování vlivů a koncepcí na životní prostředí – Environmental Impact Assessment
EU	Evropská unie
FIFO	Ocenění úbytků stejného druhu zásob (First In, First Out)
FKSP	Fond kulturních a sociálních potřeb
GFŘ	Generální finanční ředitelství
ha	Hektar
IEIS	Integrovaný ekonomický informační systém
j. č.	Jáma číslo
k. ú.	Katastrální území
Kč	Koruna česká
KRNAP	Krkonošský národní park
KS	Krajský soud
KSVS	Kolektivní smlouva vyššího stupně
MF	Ministerstvo financí
mil.	Milion
mld.	Miliarda
MPO	Ministerstvo průmyslu a obchodu
MSZN	Mandatorní sociálně zdravotní náklady
MV	Ministerstvo vnitra
MŽP	Ministerstvo životního prostředí
n. p.	Národní podnik
NDS	Neutralizační a dekontaminační stanice
NDS ML	Neutralizační a dekontaminační stanice matečné louhy
NV č.	Nařízení vlády číslo
o. z.	Odštěpný závod
OKD	Ostravsko-karvinské doly
OKR	Ostravsko-karvinský revír

OP	Opravné položky
OSN	Organizace spojených národů
PKS	Podniková kolektivní smlouva
PPPZ	Průměrný přepočtený počet zaměstnanců
RD	Rudné doly
ŘSP	Ředitelství státního podniku
s. p.	Státní podnik
s. r. o./s.r.o.	Společnost s ručením omezeným
Sb.	Sbírka zákonů
SFÚ	Specializovaný finanční úřad
SLKR	Stanice likvidace kyselých roztoků
SMO	Systém managementu organizace
SO	Stavební objekt
SR	Státní rozpočet
SUL	Správa uranových ložisek
SÚRAO	Správa úložišť radioaktivních odpadů
SZN	Sociálně zdravotní náklady
SZNR	Stroje a zařízení nezahrnuté do rozpočtu staveb
THZ	Technicko-hospodářský zaměstnanec
tis.	Tisíc
TP Vřesová	Tlaková plynárna Vřesová
TÚU	Těžba a úprava uranu
U	Uran
ÚČOV	Ústřední čistírna odpadních vod
ÚJV	Ústav jaderného výzkumu
UM	Určený majetek
ÚSVTRS	Ústřední správa výzkumu a těžby radioaktivních surovin
UV	Usnesení vlády
ÚZC, DZC	Účetní zůstatková cena, daňová zůstatková cena
VH	Výsledek hospodaření
VHJ	Výrobně hospodářská jednotka
VOJ	Vnitřní organizační jednotka
VOÚ	Vnitřní organizační útvar
ZBZS	Závodní báňská záchranná stanice
ZCHÚ	Závod Chemická úpravna
ZL	Zakládací listina
ZML	Zpracování matečných louhů
ZNHČ	Zahlazování následků hornické činnosti
ŽP	Životní prostředí

Fotografie použité ve Výroční zprávě

obálka
Rybník Hvězdov IV v zimě, o. z. TÚU

strana 2–3
Budova ředitelství státního podniku DIAMO, Stráž pod Ralskem

strana 8–9
Novodvorský rybník I, o. z. TÚU

strana 14–15
Areál Žofie – důlní vozy u jámové budovy těžní jámy 5/1 Žofie v Orlové, o. z. ODRA

strana 19
Hloubení jam Dolu Křižany I, o. z. TÚU

strana 20–21
Okolí cenomanského monitorovacího vrtu VP8A1260, o. z. TÚU

strana 23
Sedlický rybník, o. z. TÚU

strana 24–25
Odkaliště I Bytíz, o. z. SUL

strana 27
Areál Barbora – průhled z kompresorovny na těžní věž hlavní výdušné jámy Barbora v Karviné-Doly, o. z. ODRA

strana 28-29
Opuštěné hornické autobusové zastávky u šachty č. 4, o. z. SUL

strana 34–35
Sanace úložného místa těžebního odpadu, odval Heřmanice v Ostravě, v pozadí ukládání upraveného těžebního odpadu v severní části odvalu, o. z. ODRA

strana 38–39
Rekultivované území Dolu Křižany I, o. z. TÚU

strana 43
Těžní věž šachty č. 15 fotografována dronem, o. z. SUL

strana 46–47
Obnova rašeliniště Černého rybníka, o. z. TÚU

strana 49
Sedlický rybník, hráz odkaliště, v pozadí věže technologie NDS 10 a NDS ML, o. z. TÚU

strana 50
Zajišťování propadu v místě ústí komínu M4-1/0-1 v lokalitě Medvědín v Krkonoších, o. z. GEAM

strana 51
Tříděné kamenivo z odvalů, o. z. SUL

strana 52

Konečná podoba uzavíracího ohlubňového povalu realizovaného dle akce „Likvidace hlavních důlních děl ložiska Rožná – šurf č. 11“, o. z. GEAM

strana 53

Sanace úložného místa těžebního odpadu, odval Heřmanice v Ostravě, o. z. ODRA

strana 54–55

Pohled na těžní věž šachty č. 15 z odvalu, o. z. SUL

strana 57

Zajišťování propadu v místě ústí komínu M4-1/0-1 v lokalitě Medvědín v Krkonoších, o. z. GEAM

strana 58–59

Úložné místo těžebního odpadu, odval Heřmanice v Ostravě, pohled na nádrž K-3, o. z. ODRA

strana 62–63

Šatna závodu Rožná I, o. z. GEAM, foto Ing. Martin Přibil

strana 66–67

Těžní věž jámy R 3 závodu Rožná I, o. z. GEAM

strana 69

Nakládka milionté tuny kontaminantů ve formě filtračního koláče z technologie NDS ML, o. z. TÚU

strana 70–71

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

strana 72–73

Areál Barbora v Karviné-Doly po ukončení demolic, 2012, o. z. ODRA

strana 74–75

Pohled na II. etapu odkaliště Stráž pod Ralskem, o. z. TÚU

strana 79

NDS 10, stripovací kolona, o. z. TÚU

strana 80–81

Bývalý provoz Chemické úpravny, o. z. GEAM

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