

Z005411

Obchodné meno: OSIVO a.s.
so sídlom: Kalinčiakova 2391, 960 03 Zvolen, Slovensko
IČO: 31 562 965
zverejňuje neúplnú: Riadnu individuálnu účtovnú závierku
za obdobie: 1. 1. 2010 - 31. 12. 2010
v: celých €

SÚVAHA

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2		Netto 3
				Korekcia - časť 2			
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 031 + r. 061	001	29882452		20497266		
			9385186			20444269	
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 012 + r. 022	002	20304373		12029331		
			8275042			10759343	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 011)	003	72466		4724		
			67742			7086	
A.I.1.	Zriaďovacie náklady(011) - /071, 091A/	004					
2.	Aktivované náklady na vývoj(012) - /072, 091A/	005					
3.	Softvér (013) - /073, 091A/	006	72466		4724		
			67742			7086	
4.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	007					
5.	Goodwill (015) - /075, 091A/	008					
6.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	009					
7.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	010					
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	011					
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 013 až 021)	012	17886733		9933097		
			7953636			10441562	
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	013	418507		418507		
						435270	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	014	7501109		4952272		
			2548837			5176426	
3.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/	015	9660685		4551809		
			5108876			4819657	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	016					
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	017					

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3	
				Korekcia - časť 2			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	018	295923				
			295923				
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	019	10509	10509			
					10209		
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	020					
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	021					
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 023 až 030)	022	2345174	2091510			
			253664		310695		
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	023	499610	245946			
			253664		56666		
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatn m vplyvom (062) - 096A	024	1733555	1733555			
					138121		
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	025	112009	112009			
					115908		
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	026					
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	027					
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	028					
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	029					
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	030					
B.	Obežný majetok r. 032 + r. 040 + r. 047 + r. 055	031	9565727	8455583			
			1110144		9637604		
B.I.	Zásoby súčet (r. 033 až 039)	032	3939345	3937140			
			2205		4512334		
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	033	515531	515531			
					384038		
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	034					
3.	Zákazková výroba s predpokladanou dobou ukončenia dlhšou ako jeden rok 12X - 192A	035					
4.	Výrobky (123) - 194	036	1685089	1682884			
			2205		1818593		
5.	Zvieratá (124) - 195	037	232	232			
					232		
6.	Tovar (132, 13X, 139) - /196, 19X/	038	1712765	1712765			
					2301947		
7.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	039	25728	25728			
					7524		

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3	
				Korekcia - časť 2			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 041 až 046)	040	115149		115149		
					43608		
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	041	41561		41561		
					29260		
2.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	042					
3.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	043					
4.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	044					
5.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	045					
					14348		
6.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	046	73588		73588		
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 048 až 054)	047	5415001		4307062		
			1107939		4882705		
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	048	5386824		4278885		
			1107939		4416260		
2.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049					
3.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050					
4.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 39	051					
5.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052					
6.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	1900		1900		
					462232		
7.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A,378A) - 391A	054	26277		26277		
					4213		
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	96232		96232		
					198957		
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	31984		31984		
					11047		
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	64248		64248		
					187910		
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058					
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059					
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060					
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	12352		12352		
					47322		

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3	
				Korekcia - časť 2			
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062					
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	12352	12352			
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064			15039		
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065					
					32283		

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 119	066	20497266	20444269
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	3292075	2830191
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	3698914	3710407
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	3727364	3727364
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	070	-28450	-16957
3.	Zmena základného imania +/- 419	071		
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	150693	1009159
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075	151878	151878
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076		779347
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077	-7858	71261
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	078	6673	6673
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080		206865
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081		206865
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	-1110029	1014318
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085		1014318
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (/-/429)	086	-1110029	
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 119)	087	552497	-3110558
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 105 + r. 115 + r. 116	088	14959391	16176836
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	80837	75833
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	80837	75833
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092		

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093		
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 104)	094	604671	291267
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (479A)	095		
2.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	096		
3.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	097		
4.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	098		
5.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	099		
6.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	100		
7.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	101		
8.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	102	16190	16151
9.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	103		23751
10.	Odložený daňový záväzok (481A)	104	588481	251365
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 106 až r. 114)	105	4369965	4323675
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	106	3799145	3895351
2.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	107	159704	122495
3.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	109		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	110	12470	12470
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	111	78369	88712
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	112	75106	49500
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	113	209044	28502
9.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	114	36127	126645
B.IV.	Krátkodobé finančné v pomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	115		130000
B.V.	Bankové úvery r. 117 + r. 118	116	9903918	11356061
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	117	1066729	1460599
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	118	8837189	9895462
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 120 až r. 123)	119	2245800	1437242
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	120		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	121		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	122	1898600	1268889
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	123	347200	168353

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604)	01	13678059	9144416
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A)	02	10530986	7406208
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	3147073	1738208
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	2211155	689107
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602)	05	2346865	1956832
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	-135710	-1267725
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	2324527	2433567
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	1589923	1731084
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	734604	702483
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	3033701	-6252
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	1597869	1767319
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	1099691	1208784
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14	61741	61741
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	380003	428006
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	56434	68788
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	167028	149984
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	760769	697939
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	498833	24782
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	188262	24270
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21	-48507	180435
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	828308	457598
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	413209	254161
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24		
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25		
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r.11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r.25)	26	1282212	-2597980
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		109260
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		166637
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29	14590	16389
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32	14590	16389
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37	-2158	14288
X.	Výnosové úroky (662)	38	2498	571
N.	Nákladové úroky (562)	39	374855	365364
XI.	Kurzové zisky (663)	40	839	2146
O.	Kurzové straty (563)	41	15787	11085
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		329
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	90963	102591
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (-r.45)	46	-461520	-531270
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	820692	-3129250
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	268195	-18692
S.1.	- splatná (591, 595)	49	4667	
2.	- odložená (+/- 592)	50	263528	-18692
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	552497	-3110558
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54		
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55		
U.1.	- splatná (593)	56		
2.	- odložená (+/- 594)	57		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	820692	-3129250
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	552497	-3110558

Informácie podľa § 21 ods. 2 zákona o účtovníctve:

Správa audítora obsahuje: Nepodmienенý názor audítora

Internetová adresa, na ktorej je účtovná závierka zverejnená podľa § 21 ods. 5 zákona o účtovníctve:

www.osivo.sk