

Z003767

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. 2012 - 31. 12. 2012
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. 030 + r. 061	001	25689782	16120110		
			9569672		17646783	
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	16665994	8452244		
			8213750		9282101	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)	003	62220			
			62220		2362	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj(012) - /072, 091A/	004				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	62220			
			62220		2362	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 020)	011	16093095	8173686		
			7919409		8909635	
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012	354041	354041		
					354041	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	7190311	4486691		
			2703620		4634389	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014	8260895	3324356		
			4936539		3912606	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015				
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017	279250			
			279250			

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			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018	8598		8598		
					8599		
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019					
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020					
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	021	510679		278558		
			232121		370104		
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022	327689		95568		
			232121		271145		
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatn m vplyvom (062) - 096A	023	213		213		
					213		
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024	182777		182777		
					98746		
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025					
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026					
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027					
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028					
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029					
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	9016466		7660544		
			1355922		8354581		
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až 037)	031	3363937		3363937		
					3657485		
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	105555		105555		
					908530		
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033					
3.	Výrobky (123) - 194	034	1008967		1008967		
					1205168		
4.	Zvieratá (124) - 195	035					
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	2222269		2222269		
					1500685		
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037	27146		27146		
					43102		
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038	21458		21458		
					55614		
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039					
					4726		

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			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040					
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041					
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042					
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043					
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044					
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045	21458	21458			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046	5439330	4083408			
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	1355922		4498012		
			5266142	3910220			
			1355922		4323695		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048					
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049					
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050					
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 39	051					
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052					
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	170928	170928			
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	2260	2260			
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	191741	191741			
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	14857	14857			
					120553		
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	176884	176884			
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	7322	7322			
					10101		

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	7218		7218		
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064			10101		
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	104		104		

Ozna- čenie 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. 121	066	16120110	17646783
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	2493849	2790481
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	2676649	2698670
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	2698670	3727364
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	070	-22021	
3.	Zmena základného imania +/- 419	071		-1028694
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	717047	-612441
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	381948	381948
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077	176548	-1152940
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	078	6673	6673
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	211480	55240
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	211480	55240
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	486888	
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	486888	
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086		
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	-1598215	649012
B.	Závazky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	12074861	12957702
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	59220	63519
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	59220	63519
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092		

Ozna- čenie 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. 105)	094	829914	636939
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097		
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	29286	22170
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	4553	
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105	796075	614769
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	3134798	3009117
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	2940345	2751482
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	17817	47954
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110		
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111		
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112		12470
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	71116	72074
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	52105	45657
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	20335	21085
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	33080	58395
B.IV.	Krátkodobé finančné v pomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	117		
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118	8050929	9248127
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119	378870	371778
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	7672059	8876349
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	1551400	1898600
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124	1211930	1551400
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125	339470	347200

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01	13845098	12318795
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	10925278	9134186
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	2919820	3184609
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	4298328	2839239
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	4330067	3660750
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	-31739	-821511
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	4797221	3375632
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	3961374	2713630
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	835847	662002
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	2420927	2648216
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	1642577	1611291
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	1120611	1102499
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14	62670	60811
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	402044	390644
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	57252	57337
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	148029	144931
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	750933	804931
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	354154	811340
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	38176	257241
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21	164194	83789
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	512342	799427
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	153036	545038
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	390478	811762
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27	91080	453180
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28	72015	129838
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29	393	13844
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	393	1681
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32		12163
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		
X.	Výnosové úroky (662)	38	699	901
N.	Nákladové úroky (562)	39	306212	398117
XI.	Kurzové zisky (663)	40	2090	1411
O.	Kurzové straty (563)	41	2159	4337
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	1491218	50799
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	-1777342	-113755
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	-1386864	698007
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	211351	48995
S.1.	- splatná (591, 595)	49	9	7
2.	- odložená (+/- 592)	50	211342	48988
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	-1598215	649012
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	-1386864	698007
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	-1598215	649012

Informácie podľa § 21 ods. 2 zákona o účtovníctve:

Správa audítora obsahuje: Nepodmienený názor audítora

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

www.osivo.sk