

regulovaná informácia

ROČNÁ SPRÁVA

emitenta

v zmysle zákona o burze cenných papierov

Časť 1.- Identifikácia emitenta

Informačná povinnosť za rok: 2014 IČO: 31562965

Účtovné obdobie: od: 01.01.2014 do: 31.12.2014

Právna forma Akciová spoločnosť

Obchodné meno / názov: OSIVO a.s.

Sídlo:
ulica, číslo Kalinčiakova 2391
PSČ 96003 Zvolen
Obec Zvolen

Kontaktná osoba: Melicherčíková Mária

Tel.: smerové číslo 045 číslo: 5304123

Fax: smerové číslo 045 číslo: 5304122

E-mail: melichercikova@osivo.sk

Webové sídlo: www.osivo.sk

Dátum vzniku: 1. 5. 1992 Základné imanie (v EUR): 2698670

Zakladateľ:

Oznámenie spôsobu zverejnenia ročnej finančnej správy § 47 ods. 4	Denná tlač	Adresa webového sídla emitenta, alebo názov dennej tlače, alebo názov všeobecne uznávaného	Denník PRAVDA, internetová stránka: www.osivo.sk
--	------------	---	--

zákona o burze	informačného systému, v ktorej bola ročná finančná správa zverejnená	
	Dátum zverejnenia	24.4.2015
	Čas zverejnenia	§ 47 ods. 8 zákona o burze 30.04.2015 do 24,00 hod.

Predmet podnikania:	Zmluvné zabezpečenie výroby a nákupu osív a sadív, technologická úprava osív a sadív a ich skladovanie, výrobo-odbytová činnosť, obchodná činnosť, nákladná autodoprava, zahranično-obchodná činnosť všetkého druhu s výnimkou vecí, na ktoré sa vyžaduje povolenie podľa platných právnych predpisov, mlynárstvo - výroba a predaj mlynských výrobkov, výroba sladu, predaj agrochemických prípravkov - pesticídov, prevádzkovanie verejných skladov v zmysle osvedčenia Ministerstva pôdohospodárstva SR reg. Č. 0022, laboratórna chemická analýza poľnohospodárskych produktov, podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľných živností, vykonávanie poľných prehliadok, odber vzoriek a laboratórne skúšanie množiteľského materiálu pestovaných rastlín
----------------------------	--

Časť 2. Účtovná zvierka

Účtovná zvierka je zostavená podľa SAS (Slovenské štandardy), alebo podľa IAS/IFRS (medzinárodné štandardy)	SAS
---	-----

Účtovná zvierka podľa SAS	Účtovná zvierka-základné údaje	Príloha č. 1 (P1Účtovná zvierka)
Tieto formuláre sú pre emitentov cenných papierov, ktorí zostavujú účtovnú zvierku podľa slovenských účtovných štandardov.	Súvaha-aktíva	Príloha č. 2 (P2Súvaha-aktíva)
	Súvaha-pasíva	Príloha č. 3 (P3Súvaha-pasíva)
	Výkaz ziskov a strát	Príloha č. 4 (P4Výkaz ziskov a strát)
	Poznámky	Príloha č. 5 (P5Poznámky)
	CASH-FLOW-Priama metóda	Príloha č. 6 (P6CASH-FLOW-Priama metóda)
	CASH-FLOW-Nepriama metóda	Príloha č. 7 (P7CASH FLOW-Nepriama metóda)

alebo

Účtovná zvierka podľa IAS/IFRS	Účtovná zvierka-základné údaje	Príloha č. 1 (P1Účtovná zvierka)
UPOZORNENIE Podľa § 17a ods. 3 zákona o účtovníctve účtovná jednotka okrem účtovnej jednotky podľa § 17a ods. 1 zákona o	Výkaz o finančnej situácii podľa IAS/IFRS	Príloha č. 8 (P8Súvaha podľa IAS)

účetní závěrečné účetní jednotky podle § 17a odst. 2 zákona o účetnictví, která v účetním období emitovala cenné papíry a tyto byly přijaté na obchodování na regulovaném trhu, která nespĺňa podmienky podľa § 17a ods. 2 zákona o účetnictví, zostavuje individuálnu účtovnú závierku podľa medzinárodných účtovných štandardov ak sa tak rozhodne.

V zmysle § 17a zákona o účetnictví banky a poisťovne zostavujú účtovnú závierku podľa IAS/IFRS.

Výkaz komplexného výsledku podľa IAS/IFRS	Príloha č. 9 (P9Výkaz ZaS podľa IAS)
Výkaz zmien vo vlastnom imaní podľa IAS/IFRS	Príloha č. 10 (P10Výkaz zmien vo VI podľa IAS)
Výkaz peňažných tokov podľa IAS/IFRS	Príloha č. 11 (P11Výkaz PT podľa IAS)
Poznámky podľa IAS/IFRS	Príloha č. 13 (P13Poznámky podľa IAS)

Účtovná závierka bola overená audítorm ku dňu predloženia ročnej finančnej správy(áno/nie)

V zmysle § 34 ods. 5 zákona o burze účtovná závierka a konsolidovaná účtovná závierka musia byť overené audítorm.

V zmysle § 34 ods. 6 zákona o burze správa audítora podpísaná osobou alebo osobami zodpovednými za audit účtovných závierok podľa ods. 5 sa v úplnom znení zverejní spolu s ročnou správou.

Obchodné meno audítorskej spoločnosti, sídlo / číslo licencie alebo meno a priezvisko audítora, adresa/číslo licencie:

Slovenská komora auditorov, INTERAUDIT Zvolen spol.s.r.o., J. Kozačeka Zvolen, Licencia SKAU č. 25, Ing. Lenka Naňová zodpovedný auditor Licencia SKAU č. 376

Dátum auditu:

1. Zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku (áno/ v prípade, že nezostavuje uviesť nie)

Konsolidovaná účtovná závierka podľa IAS/IFRS	Výkaz o finančnej situácii podľa IAS/IFRS	Príloha č. 14 (P14Súvaha podľa IAS)
	Výkaz komplexného výsledku podľa IAS/IFRS	Príloha č. 15 (P15Výkaz ZaS podľa IAS)
	Výkaz zmien vo vlastnom imaní podľa IAS/IFRS	Príloha č. 16 (P16Výkaz zmien vo VI podľa IAS)
	Výkaz peňažných tokov podľa IAS/IFRS	Príloha č. 17 (P17Výkaz PT podľa IAS)
	Poznámky podľa IAS/IFRS	Príloha č. 18 (P18Poznámky podľa IAS)

V zmysle § 34 ods. 3 zákona o burze ak je emitent povinný vypracovať konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitného predpisu, ročná finančná správa obsahuje aj ročnú účtovnú závierku materskej spoločnosti zostavenú v súlade s právnymi predpismi členského štátu, v ktorom bola založená materská spoločnosť

ktorou bola založená materská spoločnosť.

Časť 3. Výročná správa

Podľa § 34 ods. 2 písm. a) ročná finančná správa obsahuje výročnú správu vypracovanú v súlade s osobitným predpisom, ktorým je § 20 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len "zákon o účtovníctve")

§ 20 ods. 1 zákona o účtovníctve informácie o:

a) vývoji účtovnej jednotky, o stave, v ktorom sa nachádza, a o významných rizikách a neistotách, ktorým je účtovná jednotka vystavená; informácia sa poskytuje vo forme vyváženej a obsiahlej analýzy stavu a prognózy vývoja a obsahuje dôležité finančné a nefinančné ukazovatele vrátane informácie o vplyve činnosti účtovnej jednotky na životné prostredie a na zamestnanosť, s poukázaním na príslušné údaje uvedené v účtovnej závierke.

Spoločnosť od 1.1.2013 zmenila metodiku účtovania osív na vlastné výrobky a tovar. Nakúpený materiál sa upravuje čistením, morením a vrecovaním, preto sa stáva našim výrobkom. Materiál nakupujeme od našich množiteľov. Tovar je osivo, ktoré je nakúpené u dodávateľa ako tovar, ktorý sa predáva v nezmenenom stave odberateľom. V roku 2014 za predaj tovaru sme zaznamenali pokles tržieb oproti roku 2013, ale tržby za vlastné výrobky v roku 2014 oproti roku 2013 sú vyššie, aj keď spoločnosť zaznamenala nižší predaj pšeníc v roku 2014, čo sa prejavilo aj na samotnom hospodárskom výsledku. Z uvedeného je zrejme že v roku 2014 sme dosiahli nižšie tržby z predaja osív, sadív, ale tržby za vlastné výrobky sú vyššie ako v roku 2013. Predaj majetku v hodnotenom roku sme zaznamenali výrazne zvýšenie tržieb z predaja, nakoľko sa rušila prevádzka Rimavská Seč k 31.12.2014. Spoločnosť za uplynulý rok vykazuje účtovnú stratu. Všetky činnosti spoločnosti sú vykonávané v zmysle všeobecne záväzných predpisov v oblasti životného prostredia. Produkované odpady spoločnosti sú priebežne, už v mieste ich vzniku na jednotlivých divíziách a Čistiaciach staniciach triedené a zhromažďované na vyhradených miestach - plochách alebo do nádob a obalov a podľa potreby prenášané na určené miesto za celú spoločnosť skladovania odpadov v našej spoločnosti, určeného na skladovanie vybraných druhov odpadov do doby ich odvezenia na zneškodnenie alebo znehodnotenie, v zmysle Programu odpadového hospodárstva.

- Spoločnosť v roku 2014 organizovala svoje činnosti tak, aby udržala zamestnanosť pracovníkov spoločnosti.

b) udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

Spoločnosť nezaznamenala žiadne udalosti, ktoré by nastali po skončení účtovného obdobia.

c) predpokladanom budúcom vývoji činnosti účtovnej jednotky

Spoločnosť predpokladá v nasledujúcich rokoch dosiahnutie kladných hospodárskych výsledkov. Hlavnou činnosťou spoločnosti je výroba a predaj osív a sadív. Spoločnosť sa zameriava na široký sortiment osív a sadív, ktorého inováciou v spolupráci so šľachtiteľmi zabezpečuje stabilný podiel na trhu SR a čiastočne sa presadzuje v exporte. Rozvojový program je orientovaný na zvyšovanie výroby sladu. Investície do tohto segmentu podnikania spoločnosti zabezpečujú dynamiku v raste výkonov spoločnosti.

d) nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nesleduje náklady na oblasť vedy a výskumu, nakoľko nemáme uvedenú činnosť.

e) nadobúdanie vlastných akcií, 27a) dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky podľa § 22 zákona o účtovníctve (kde 27a) pod čiarou je § 161d ods. 2 Obchodného zákonníka)

Spoločnosť v roku 2014 nenakupovala vlastné akcie. Nakoľko do 31.12.2014 nebolo v Obchodnom registri zapísané zníženie základného imania, spoločnosť má zníženú hodnotu o vytvorenú výšku zmeny základného imania, ktorá sa po zapísaní do obchodného registra naúčtuje na účet 411 - Základné imanie. Obchodné podiely účtované na účty 061 - 063 sa v porovnaní so súvahou k 31.12.2013 sa zmenili, čo nasvedčuje o tom, že spoločnosť metódou vlastného imania upravila podiel v spoločnosti OSIVOAGRO Nové Zámky, s.r.o., čím sa navýšili finančné investície.

f) návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty

Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku - vyrovnanie straty za rok 2014: Strata za minulé účtovné obdobie: -515 783,21 €; prevod do neuhradenej straty minulých rokov: 515783,21 €.

g) údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov

Spoločnosť nemá žiadne ďalšie údaje, ktoré by boli od nás požadované podľa osobitných predpisov.

h) tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí

Spoločnosť nemá žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve

Ak je to pre posúdenie aktív, pasív a finančnej situácie účtovnej jednotky, ktorá používa nástroje podľa osobitného predpisu (zákon č. 566/2001 Z.z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov) významné, účtovná jednotka je povinná uviesť vo výročnej správe tiež informácie o:

a) cieľoch a metódach riadenia rizík v účtovnej jednotke vrátane jej politiky pre zabezpečenie hlavných typov plánovaných obchodov, pri ktorých sa použijú zabezpečovacie deriváty

Spoločnosť nemá predpoklad použiť zabezpečovacie deriváty.

b) cenových rizikách, úverových rizikách, rizikách likvidity a rizikách súvisiacich s tokom hotovosti, ktorým je účtovná jednotka vystavená

Spoločnosť má postavenú cenovú politiku na takej úrovni, aby bola prístupná našim odberateľom. Riziká z poskytnutých úverov spoločnosť nemá, ako aj tok finančnej hotovosti ktorým je spoločnosť vystavená ja bez rizík.

§ 20 ods. 6 zákona o účtovníctve

Dávame Vám do pozornosti "Vyhlásenie o dodržiavaní zásad Kódexu správy a riadenia spoločnosti na Slovensku", ktorého vzor sa nachádza na www.bsse.sk v časti "Poradca emitenta" v "Správe a riadení spoločnosti".

Účtovná jednotka, ktorá emitovala cenné papiere a tie boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu, je povinná vo výročnej správe uviesť ako osobitnú časť výročnej správy vyhlásenie o správe a riadení, ktoré obsahuje

a) odkaz na kódex o riadení spoločnosti, ktorý sa na ňu vzťahuje alebo ktorý sa rozhodla dodržiavať pri riadení, a údaj o tom, kde je kódex o riadení spoločnosti verejne dostupný

Spoločnosť má vypracovaný Kódex o riadení spoločnosti, ktorý sa dodržiava pri riadení v rámci celej našej akciovej spoločnosti. Vypracovaný kódex je zverejnený na internetovej stránke: www.osivo.sk

b) všetky významné informácie o metódach riadenia a údaj o tom, kde sú informácie o metódach riadenia zverejnené

Na správe a riadení spoločnosti sa podieľajú všetky orgány spoločnosti. Orgánmi spoločnosti sú Valné zhromaždenie, predstavenstvo spoločnosti a dozorná rada. Všetky orgány spoločnosti sa riadia platnými právnymi predpismi a stanovami spoločnosti v ktorých rozdelené ich rozhodovacie kompetencie, práva a povinnosti ako aj práva a povinnosti akcionárov. Členovia predstavenstva a dozornej rady spoločnosti OSIVO a.s. na základe odporúčaní Úradu pre finančný trh, Burzy cenných papierov v Bratislave a OECD chcú zvyšovať úroveň corporate governance ako súčasť rozvíjania vzťahov s investormi a preto členovia orgánov spoločnosti sa zaviazali dodržiavať Kódex správy a riadenia spoločnosti ("Kódex správy a riadenia spoločnosť emitent uverejní prostredníctvom svojej internetovej stránky : www.osivo.sk)

c) informácie o odchýlkach od kódexu o riadení spoločnosti (napríklad § 18 zákona č. 429/2002 Z.z. o burze cenných papierov v znení neskorších predpisov) a dôvody týchto odchýlok alebo informáciu o neuplatňovaní žiadneho kódexu riadenia spoločnosti a dôvody, pre ktoré sa tak rozhodla

Spoločnosť vypracovala Vyhlásenie o dodržiavaní zásad Kódexu správy a riadenia spoločnosti na Slovensku, ktorý prijali členovia orgánov spoločnosti za účelom zvyšovania úrovne corporate governance. "Vyhlásenie o dodržiavaní zásad CG" je prístupné na internetovej stránke www.osivo.sk spolu s Kódexom

d) opis systémov vnútornej kontroly a riadenia rizík

Organizácia činnosti spoločnosti prebieha v zmysle platných smerníc zahrnutých v systéme riadenia kvality ISO 9001:2001, ktorého súčasťou je aj organizačný poriadok spoločnosti v ktorom sú popísané zodpovednosti za jednotlivé činnosti a súvisiace právomoci vedúcich pracovníkov a ďalšou špecifikáciou v náplni práce. Celý systém ISO sa zaoberá analýzou a riadením rizík vznikajúcich počas všetkých činnosti spoločnosti. Kontrola dodržiavania platných smerníc a právomoci prebieha v rámci interných auditov systému ISO. Výsledky hodnotenia sa sumarizujú za celý rok vo vedení spoločnosti a sú spracované v správe " Rozbor hospodárskej činnosti". Získali sme akreditáciu od Slovenskej národnej akreditačnej služby pre Skúšobné laboratórium OSIVO a.s., so sídlom vo Víglaš - Pstruša, čím si robíme samo uznávanie osív a sadív v našej spoločnosti. Z každého samo uznávania máme vypracovaný protokol.

e) informácie o činnosti valného zhromaždenia, jeho právomociach, opis práv akcionárov a postupu ich vykonávania

Valné zhromaždenie je najvyšším orgánom spoločnosti. Do jeho výlučnej pôsobnosti patrí: -a) rozhodnutie o zmene stanov spoločnosti, - b) rozhodnutie o zvýšení alebo znížení základného imania a vydaní dlhopisov, -c) rozhodnutie o zrušení spoločnosti a o zmene právnej formy, - d) voľba a odvolanie členov predstavenstva a predsedu predstavenstva, - e) voľba a odvolanie členov dozornej rady, s výnimkou členov dozornej rady volených zamestnancami, f) schválenie riadnej, mimoriadnej alebo konsolidovanej účtovnej závierky, rozhodnutie o rozdelení zisku alebo úhrade strát a určení tantiém, - g) schválenie výročnej správy, - h) rozhodnutie o odmenách členov dozornej rady a predstavenstva, - i) rozhodnutie o premene akcií vydaných ako listinné cenné papiere na zaknihované cenné papiere a naopak, - j) schválenie zmluvy o výkone funkcie člena predstavenstva a dozornej rady a.s., - k) rozhodnutie o ďalších otázkach ktoré tieto stanovy a právne predpisy zverujú do pôsobnosti valného zhromaždenia, -

Riadne valné zhromaždenie sa konalo 06. 06. 2014 o 09,00 hod v zasadačke budovy akciovej spoločnosti. Valné zhromaždenie prerokovalo Výročnú správu a.s. za rok 2013, Riadnu účtovnú závierku a návrh na rozdelenie zisku -vysporiadanie účtovnej straty za rok 2013. Valné zhromaždenia schválilo riadnu účtovnú závierku za rok 2013, schválilo návrh na rozdelenie zisku - vysporiadanie účtovnej straty za rok 2013 a schválilo Výročnú správu za rok 2013. Valné zhromaždenia v roku 2015 sa bude konať v mesiaci Jún , na ktorom sa bude schvaľovať Riadna účtovná závierka za rok 2014 a Výročná správa za rok 2014.

Akcionári :

Akcionárom spoločnosti môže byť právnická alebo fyzická osoba. Práva a povinnosti akcionárov ustanovujú právne predpisy a tieto stanovy, najmä :

- Vlastníctvo akcií zakladá právo akcionárov zúčastňovať sa na riadení spoločnosti. Toto právo uplatňujú najmä na valnom zhromaždení, pričom musia rešpektovať organizačné opatrenia platné pre konanie valného zhromaždenia. Na valnom zhromaždení môže akcionár požadovať vysvetlenia a podávať návrhy k prerokúvanému programu a hlasovať.
- Akcionár, fyzická alebo právnická osoba, môže vykonávať svoje práva na valnom zhromaždení osobne, alebo prostredníctvom fyzickej osoby – splnomocnenca. Akcionára, právnickú osobu, zastupuje jej štatutárny orgán, ktorý sa musí preukázať výpisom z obchodného registra nie starším ako 3 mesiace. Splnomocnenec musí byť k účasti na valnom zhromaždení splnomocnený písomným plnomocenstvom s úradne overeným podpisom akcionára.
- Akcionár nesmie vykonávať práva akcionára na ujmu oprávnených záujmov ostatných akcionárov.
- Spoločnosť musí zaobchádzať za rovnakých podmienok so všetkými akcionármi rovnako.
- Akcionár je oprávnený zúčastniť sa na valnom zhromaždení, hlasovať na ňom, požadovať na ňom informácie a vysvetlenia týkajúce sa záležitostí spoločnosti alebo záležitostí osôb ovládaných spoločnosťou, ktoré súvisia s predmetom rokovania valného zhromaždenia a uplatňovať na ňom návrhy.
- Počet hlasov akcionára sa určuje pomerom menovitej hodnoty jeho akcií k výške základného imania.
- Akcionár má právo na podiel zo zisku spoločnosti (dividendu), ktorý valné zhromaždenie podľa výsledku hospodárenia určilo svojím uznesením na rozdelenie, toto právo sa riadi stanovami spoločnosti. Akcionár nie je povinný vrátiť spoločnosti dividendu prijatú dobromyseľne.
- Akcionár po dobu trvania spoločnosti, ani v prípade jej zrušenia, nie je oprávnený požadovať vrátenie svojich majetkových vkladov, ale má nárok na podiel na likvidačnom zostatku v prípade likvidácie spoločnosti.
- Akcionár má právo kedykoľvek sa v sídle spoločnosti informovať o činnosti spoločnosti a finančnej situácii spoločnosti.

f) informácie o zložení a činnosti predstavenstva a jeho výborov

f) Zloženie predstavenstva –

Ing. Rudolf Zajac – predseda predstavenstva, Ing. Ján Slančík – člen predstavenstva, JUDr. Dušan Kracina – člen predstavenstva

Dozorná Rada - Ing. Mária Bartalská , Ing. Peter Brežný , Ing. Dáša Zajacová

Dozorná rada je najvyšším kontrolným orgánom spoločnosti. Dohliada na výkon pôsobnosti predstavenstva spoločnosti a uskutočňovanie podnikateľskej činnosti. V prípade zistenia závažných nedostatkov v hospodárení spoločnosti, dozorná rada zvolá mimoriadne valné zhromaždenie.

Činnosť predstavenstva –

Predstavenstvo je štatutárnym a riadiacim orgánom spoločnosti., oprávnené konať v mene spoločnosti vo všetkých veciach , zastupujúci spoločnosť voči tretím osobám.

Predstavenstvo v roku 2014 vykonávalo:

obchodné vedenie spoločnosti , zabezpečovalo všetky prevádzkové a organizačné záležitosti, vykonávalo zamestnávateľské práva,

zabezpečovalo vedenie predpísaného účtovníctva a evidencie, obchodných kníh a ostatných dokladov spoločnosti

vypracovalo návrh obchodného plánu a finančného rozpočtu obchodného roka,

vypracovalo návrh plánu investícií

schválilo riadnu účtovnú závierku za rok 2013

schválilo výročnú správu a návrh na rozdelenie zisku

schválilo termín a scenár riadneho Valného zhromaždenia

zvolalo riadne Valné zhromaždenie

Predstavenstvo sa stretlo 12 krát a okrem uvedených základných činností v priebehu kalendárneho roka riešilo ďalšie operatívne záležitosti. Na svojich zasadnutiach sa venovalo:

- pravidelnému prejednávaniu stavu pohľadávok a záväzkov spoločnosti

- schvaľovalo dodávateľské i odberateľské zmluvy na nákup a predaj osív a sadív, olejní, okopanín, ďalej zmluvy na energie, poskytnutie stravy pre zamestnancov, poisťné zmluvy, zmluvy na nájom nebytových priestorov a iné.

- schvaľovalo možnosť čerpania sociálneho fondu

- zvolalo Riadne valné zhromaždenie

- prerokovalo stanovisko audítora

- schvaľovalo úvery spoločnosti

- prerokovalo výsledky inventarizácie

- Predsedu predstavenstva, členov predstavenstva a dozornej rady volí Valné zhromaždenie spoločnosti.

Podľa § 19a zákona o účtovníctve , účtovná jednotka, ktorá emitovala cenné papiere a tie boli prijaté na regulovanom trhu sú povinné zriadiť výbor pre audit. V našej spoločnosti pracuje Výbor pre audit v zložení:

Ing. Vaváková Eva - predseda

Ing. Zajacová Dáša - člen, Ing. Bartalská Mária - člen.

Výbor pre audit sleduje zostavenie účtovnej závierky a dodržiavanie osobitných predpisov, sleduje efektivitu vnútorných kontroly a systémy riadenia rizík v účtovnej jednotke, sleduje audit individuálnej účtovnej závierky a audit konsolidovanej účtovnej závierky, preveruje a sleduje nezávislosť audítora, predovšetkým služieb poskytovaných auditorom podľa osobitného predpisu, odporúča na schválenie audítora na výkon auditu pre účtovnú jednotku, určuje termín auditorovi na predloženie čestného vyhlásenia o jeho nezávislosti.

Účtovná jednotka, ktorá emitovala cenné papiere a tie boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu, je povinná vo výročnej správe zverejniť aj údaje o

a) štruktúre základného imania vrátane údajov o cenných papieroch, ktoré neboli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu v žiadnom členskom štáte alebo štáte Európskeho hospodárskeho priestoru s uvedením druhov akcií, opisu práv a povinností s nimi spojených pre každý druh akcií a ich percentuálny podiel na celkovom základnom imaní

b) obmedzeniach prevoditeľnosti cenných papierov

Vydané cenné papiere, ktoré tvoria základné imanie vrátane údajov o cenných papieroch, ktoré neboli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu v žiadnom členskom štáte alebo štáte Európskeho hospodárskeho priestoru, okrem dlhopisov (uviesť všetky v súčasnosti vydané cenné papiere. V § 2 ods. 2 zákona o cenných papieroch sú ustanovené všetky druhy cenných papierov)	ISIN	Druh	Forma	Podoba	Počet	Menovitá hodnota	Opis práv
	SK1120007242	akcie	na doručiteľa	zaknihované	103 795	26,00 EUR	
% na ZI		Prijaté/neprijaté na obchodovanie	Obmedzená prevoditeľnosť (popis)				
100			prevoditeľnosť bez obmedzenia				

Vydané dlhopisy (áno/ v prípade, že v súčasnosti nemá vydané dlhopisy resp. všetky dlhopisy sú splatené uviesť nie) **nie**

ISIN					
------	--	--	--	--	--

Druh					
Forma					
Podoba					
Počet					
Men. hodnota					
Opis práv					
Dátum začiatku vydávania					
Termín splatnosti menovitej hodnoty					
Spôsob určenia výnosu					
Termíny výplaty					
Možnosť predčasného splatenia					
Záruka za splatnosť					
Záruky prevzali:					
IČO					
Obchodné meno					
Sídlo					
Pri vymeniteľných dlhopisoch, postup pri ich výmene za akcie					

c) kvalifikovanej účasti na základnom imaní podľa osobitného predpisu, 28aa)

(kde poznámka pod čiarou 28aa) je § 8 písm. f) zákona č. 566/2001 Z.z.)

Spoločnosť má účasť na základnom imaní z nasledovných členov: OSIVO ZVOLEN a.s. - 29,26 %, ostatní akcionári - 70,74 %. Podiel na celkovom Základnom imaní: na jednu akciu pripadá jeden hlas, čo predstavuje na základnom imaní 0,038%, Celkom je vydaných 103 795 ks akcií, ktoré predstavujú 100% na základnom imaní, ISIN SK1120007242.

d) majiteľoch cenných papierov s osobitnými právami kontroly s uvedením opisu týchto práv

Spoločnosť nemá žiadne osobitné práva

e) obmedzeniach hlasovacích práv

Spoločnosť nemá obmedzenia hlasovacích práv

f) dohodách medzi majiteľmi cenných papierov, ktoré sú jej známe a ktoré môžu viesť k obmedzeniam prevoditeľnosti cenných papierov a obmedzeniam hlasovacích práv

Spoločnosť nemá uzatvorenú žiadnu dohodu medzi majiteľmi cenných papierov

g) pravidlách upravujúcich vymenovanie a odvolanie členov jej štatutárneho orgánu a zmenu stanov

Menovanie a odvolávanie členov spoločnosti a jej štatutárneho orgánu sa vykonáva na valnom zhromaždení. Valné zhromaždenie na výzvu predsedu valného zhromaždenia rozhoduje hlasovaním - odovzdaním hlasovacieho lístka o voľbe členov predstavenstva a dozornej rady. Predseda valného zhromaždenia môže požiadať, aby sa navrhnutí kandidáti nezúčastnili hlasovania. Predstavenstvo spoločnosti má 3 členov na dobu 5 rokov, ktorých volí a odvoláva valné zhromaždenie. Člen predstavenstva môže odstúpiť z funkcie len ak o to požiada valné zhromaždenie a oznámi svoje odstúpenie predstavenstvu. Dozorná rada má 3 členov, z ktorých dve tretiny volí valné zhromaždenie a jednu tretinu zamestnanci spoločnosti, ak má spoločnosť viac ako 50 zamestnancov v hlavnom pracovnom pomere v čase voľby. Voľby členov dozornej rady volených zamestnancami spoločnosti organizuje predstavenstvo v spolupráci so zamestnancami. Funkčné obdobie členov dozornej rady je päť rokov, končí však až voľbou nových členov dozornej rady. Členovia dozornej rady volení valným zhromaždením sa volia na návrh akcionárov, ktorý predložia predstavenstvu a predstavenstvo ich navrhne na voľbu valnému zhromaždeniu. Voľba sa vykoná hlasovaním za každého navrhnutého člena samostatne. Rozhodnutie o zmene stanov, zvýšení alebo znížení základného imania a zrušení spoločnosti vyžaduje dvojtretinovú väčšinu prítomných hlasov, v ostatných záležitostiach rozhoduje valné zhromaždenie jednoduchou väčšinou prítomných hlasov. Na rozhodnutie valného zhromaždenia o zmene práv spojených s niektorým druhom akcií sa vyžaduje súhlas dvojtretinovej väčšiny hlasov akcionárov majúcich tieto akcie.

h) právomociach jej štatutárneho orgánu, najmä ich právomoci rozhodnúť o vydaní akcií alebo spätnom odkúpení akcií

Spoločnosť nemá žiadne právomoci pre štatutárny orgán, ktorý by mohol rozhodovať o vydaní akcií alebo o ich spätnom odkúpení

i) všetkých významných dohodách, ktorých je zmluvnou stranou a ktoré nadobúdajú účinnosť, menia sa alebo ktorých platnosť sa skončí v dôsledku zmeny jej kontrolných pomerov, ku ktorej došlo v súvislosti s ponukou na prevzatie, a o jej účinkoch s výnimkou prípadu, ak by ju ich zverejnenie vážne poškodilo; táto výnimka sa neuplatní, ak je povinná zverejniť tieto údaje v rámci plnenia povinností ustanovených osobitnými predpismi

Spoločnosť nemá žiadne dohody

j) všetkých dohodách uzatvorených medzi ňou a členmi jej orgánov alebo zamestnancami, na ktorých základe sa im má poskytnúť náhrada, ak sa ich funkcia alebo pracovný pomer skončí vzdaním sa funkcie, výpoveďou zo strany zamestnanca, ich odvolaním, výpoveďou zo strany zamestnávateľa bez uvedenia dôvodu alebo sa ich funkcia alebo pracovný pomer skončí v dôsledku ponuky na prevzatie

Spoločnosť nemá uzatvorené žiadne dohody

§ 34 ods. 2 písm. c) zákona o burze

vyhlásenie zodpovedných osôb emitenta so zreteľným označením ich mena, priezviska a funkcie o tom, že podľa ich najlepších znalostí poskytuje účtovná závierka vypracovaná v súlade s osobitnými predpismi pravdivý a verný obraz aktív, pasív, finančnej situácie a hospodárskeho výsledku emitenta a spoločností zaradených do celkovej konsolidácie a že výročná správa obsahuje pravdivý a verný prehľad vývoja a výsledkov obchodnej činnosti a postavenia emitenta a spoločností zahrnutých do celkovej konsolidácie spolu s opisom hlavných rizík a neistôt, ktorým čelí

Spoločnosť v zastúpení Ing. Rudolf Zajac - predseda predstavenstva a Ing. Ján Slančík - člen predstavenstva - výsledky za rok 2014 preukazujú, že hlavným cieľom našej spoločnosti v roku 2014 bolo udržanie spoločnosti na trhu. Vedenie spoločnosti OSIVO a.s. hodnotilo výsledky roku 2014 ako dôsledok niekoľkých nepriaznivých faktorov, ktoré spôsobili pokles likvidity spoločnosti a záporný hospodársky výsledok. Tieto faktory môžeme definovať nasledovne:

- Dopad nástupu hospodárskej krízy, prechodu na euro z roku 2009. Nárast cien poľnohospodárskych komodít na svetovej burze
- export v dôsledku vstupu do Eurozóny voči krajinám mimo eurozónu (Poľsko, Maďarsko)

- Riešenie nových odbytových možností v slade. Na likviditu spoločnosti ďalej negatívne vplyva ťažšia vymožitelnosť pohľadávok a predlžovanie inkasa pohľadávok.

Vedenie spoločnosti prijalo opatrenia na zabezpečenie nepretržitého trvania účtovnej jednotky nasledovne:

- Úsporné opatrenia v čerpaní nákladov s plošným využívaním systému výberových konaní. V roku 2014 spoločnosť urobila prvé výberové konania na zníženie nákladov spoločnosti, ktorých úspora sa prejaví v roku 2015 a následných rokoch.

- Organizačná zmena spočívajúca v zrušení 4 divízií a vytvorení 3 oblastných divízií a divízií Sladovňa Levice s uplatnením špecializácií výroby osív cez oblastné divízie a jednotlivé prevádzky a obchodu cez obchodné oddelenie centrálné riadené z podniku

- Na tuzemskom trhu udržanie si pozície lídra v predaji osív, zvýšenie predaja sladu v exporte i s využitím nových pestovateľských projektov postupne navyšovať obrat trhu.

- V obchodných vzťahoch sprítniť systém inkasa, vymáhania a zabezpečenia pohľadávok

- Z úrody 2015 plánuje spoločnosť nakúpiť dostatok potrebných zásob komodít aby sa vytvoril predpoklad zvýšenia obratu a zisku spoločnosti. Z uvedeného dôvodu plánuje spoločnosť v priebehu niekoľkých rokov zvýšiť predaj osív, merkantilov a predaj sladu zo Sladovne Levice na úroveň 15 tis ton ročne u každého uvedeného sortimentu. Spoločnosť uvedeným zvýšením predaja by dosiahla tržby podľa jednotlivých komodít cca 45 tis ton ročne. Zvýšenie predaja dosiahnúť u osív pšenice ozimnej, jačmeňa jarného, ktorého je najrozšírenejšie pestovanie u množiteľov. U pšeníc zlepšenie marketingu a to podporov k jednotlivým odrodám. Jačmene sladovnícke presadiť u spracovateľov v sladovniach na Slovensku.

Vyhlasenie zodpovedných osôb emitenta :

Prehlásenie na účely vyjadrenia názoru, že účtovná závierka zobrazuje verne, vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu našej spoločnosti za končiaci rok k dátumu 31.12.2014 v súlade s účtovnými postupmi a zásadami platnými v Slovenskej republike. Údaje v účtovníctve sú úplné a zohľadňujú časové rozlíšenie nákladov a výnosov, výdavkov a príjmov, rezerv na krytie budúcich strát. Prehlasujeme zodpovednosť za implementáciu a permanentné fungovanie systému účtovníctva a systému internej kontroly, ktoré sú navrhnuté na prevenciu a odhaľovanie podvodu a chýb. Posúdili sme riziko v prípade, ak by účtovná závierka obsahovala významné nesprávnosti z dôvodu podvodu a chyby. Počas auditu za bežný rok neboli zistené žiadne neupravené rozdiely, ktoré by sa vzťahovali na posledné vykazované obdobie. Potvrďujeme úplnosť poskytnutých informácií o spriaznených osobách. Pohľadávky a záväzky existovali len v rozsahu uvedenom v ročnej bilancii. Spoločnosť má dostatočné vlastnícke právo na všetok majetok a na majetok spoločnosti sa nevzťahuje žiadne záložné právo ani iné ťarchy. V prípade, že sa na majetok spoločnosti vzťahuje záložné právo alebo ťarchy, uvedené skutočnosti sú riadne zverejnené v účtovnej závierke. Materská účtovná jednotka má k 31.12.2014 len jednu dcérsku účtovnú jednotku OSIVOAGRO Nové zámky, s.r.o., ktorá má vo svojich výnosoch účtované tržby len materskej spoločnosti, preto za končiaci sa rok 2014 je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu, podľa zákona o Účtovníctve č. 431/2002 Z.z. paragraf 22 ods.12: Povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu nemá materská účtovná jednotka, ak zostavením len individuálnej účtovnej závierky materskej účtovnej jednotky sa významne neovplyvní úsudok o finančnej situácii, nákladoch, výnosoch a výsledku hospodárenia za konsolidovaný celok.

