

HOSPODÁRSKE VÝSLEDKY ZA ROK 2012

Výkaz ziskov a strát 2009 - 2012 (v EUR)

| | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|--|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Tržby za predaj tovaru (I) | 9 144 416 | 13 678 059 | 12 318 795 | 13 845 098 |
| Náklady vynaložené na predaný tovar (A) | 7 406 208 | 10 530 986 | 9 134 186 | 10 925 278 |
| Obchodná marža | 1 738 208 | 3 147 073 | 3 184 609 | 2 919 820 |
| Výroba (II) | 689 107 | 2 211 155 | 2 839 239 | 4 298 328 |
| Tržby za predaj vlastných výrobkov a služieb (II.1.) | 1 956 832 | 2 346 865 | 3 660 750 | 4 330 067 |
| Zmena stavu vnútrop. zásob vlastnej výroby (II.2.) | -1 267 725 | -135 710 | -821 511 | -31 739 |
| Aktivácia (II.3) | | | | |
| Výrobná spotreba (B) | 2 433 567 | 2 324 527 | 3 375 632 | 4 797 221 |
| Spotreba materiálu a energie (B.1.) | 1 731 084 | 1 589 923 | 2 713 630 | 3 961 374 |
| Služby (B.2.) | 702 483 | 734 604 | 662 002 | 835 847 |
| Pridaná hodnota | -6 252 | 3 033 701 | 2 648 216 | 2 420 927 |
| Osobné náklady (C) | 1 767 319 | 1 597 869 | 1 611 291 | 1 642 577 |
| Dane a poplatky (D) | 149 984 | 167 028 | 144 931 | 148 029 |
| Tržby z predaja dlhodobého majetku, ostatné výnosy (III.+IV) | 482 380 | 1 327 141 | 1 610 767 | 866 496 |
| Zost.cena predaného dlhodob.majetku, ostatné náklady (F + H) | 278 431 | 601 471 | 802 279 | 191 212 |
| Odpisy nehmotného a hmotného IM (E) | 697 939 | 760 769 | 804 931 | 750 933 |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (G) | 180 435 | -48 507 | 83 789 | 164 194 |
| Prevádzkový hospodársky výsledok | -2 597 980 | 1 282 212 | 811 762 | 390 478 |
| Finančné výnosy VI+VII+VIII+IX+X+XI+XII+XIII+XIV) | 128 695 | 17 927 | 469 336 | 94 262 |
| Finančné náklady (J+K+L+M+N+O+P) | 659 965 | 479 447 | 583 091 | 1 871 604 |
| Hospodársky výsledok z finančných operácií | -531 270 | -461 520 | -113 755 | -1 777 342 |
| Splatná daň z príjmov za bežnú činnosť (R.1.) | | 4 667 | 7 | 9 |
| Odložená daň z príjmov za bežnú činnosť (R.2.) | -18 692 | 263 528 | 48 988 | 211 342 |
| Hospodársky výsledok za bežnú činnosť' | -3 110 558 | 552 497 | 649 012 | -1 598 215 |
| Mimoriadne výnosy | | | | |
| Mimoriadne náklady | | | | |
| Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti | | | | |
| Mimoriadny hospodársky výsledok | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hosp. výsledok za účtovné obdobie | -3 110 558 | 552 497 | 649 012 | -1 598 215 |

HOSPODÁRSKE VÝSLEDKY ZA ROK 2012

Súvaha OSIVO a.s. 2009 - 2012 (v EUR)

| | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| SPOLU MAJETOK | 20 444 269 | 20 497 266 | 17 646 783 | 16 120 110 |
| <i>Pohľadávky za upísané vl. imanie</i> | | | | |
| Neobežný majetok | 10 759 343 | 12 029 331 | 9 282 101 | 8 452 244 |
| z toho | | | | |
| dlhodobý nehmotný majetok | 7 086 | 4 724 | 2 362 | |
| dlhodobý hmotný majetok | 10 441 562 | 9 933 097 | 8 909 635 | 8 173 686 |
| dlhodobý finančný majetok | 310 695 | 2 091 510 | 370 104 | 278 558 |
| Obežný majetok | 9 637 604 | 8 455 583 | 8 354 581 | 7 660 544 |
| z toho | | | | |
| zásoby | 4 512 334 | 3 937 140 | 3 657 485 | 3 363 937 |
| dlhodobé pohľadávky | 43 608 | 115 149 | 55 614 | 21 458 |
| krátkodobé pohľadávky | 4 882 705 | 4 307 062 | 4 498 012 | 4 083 408 |
| finančné účty | 198 957 | 96 232 | 143 470 | 191 741 |
| Časové rozlíšenie | 47 322 | 12 352 | 10 101 | 7 322 |
| SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY | 20 444 269 | 20 497 266 | 17 646 783 | 16 120 110 |
| <i>Vlastné imanie</i> | | | | |
| 2 830 191 | 3 292 075 | 2 790 481 | 2 493 849 | |
| základné imanie | 3 710 407 | 3 698 914 | 2 698 670 | 2 676 649 |
| kapitálové fondy | 1 009 159 | 150 693 | -612 441 | 717 047 |
| fondy tvorené zo zisku | 206 865 | | 55 240 | 211 480 |
| hospodársky výsl. min. rokov | 1 014 318 | -1 110 029 | | 486 888 |
| hospodársky výsl. bež. obdobia | -3 110 558 | 552 497 | 649 012 | -1 598 215 |
| Záväzky | 16 176 836 | 14 959 391 | 12 957 702 | 12 074 861 |
| krátkodobé rezervy | 75 833 | 80 837 | 63 519 | 59 220 |
| dlhodobé záväzky | 291 267 | 604 671 | 636 939 | 829 914 |
| krátkodobé záväzky | 4 453 675 | 4 369 965 | 3 009 117 | 3 134 798 |
| bankové úvery | 11 356 061 | 9 903 918 | 9 248 127 | 8 050 929 |
| - bankové úvery dlhodobé | 1 460 599 | 1 066 729 | 371 778 | 378 870 |
| - bežné bankové úvery | 9 859 462 | 8 837 189 | 8 876 349 | 7 672 059 |
| Časové rozlíšenie | 1 437 242 | 2 245 800 | 1 898 600 | 1 551 400 |

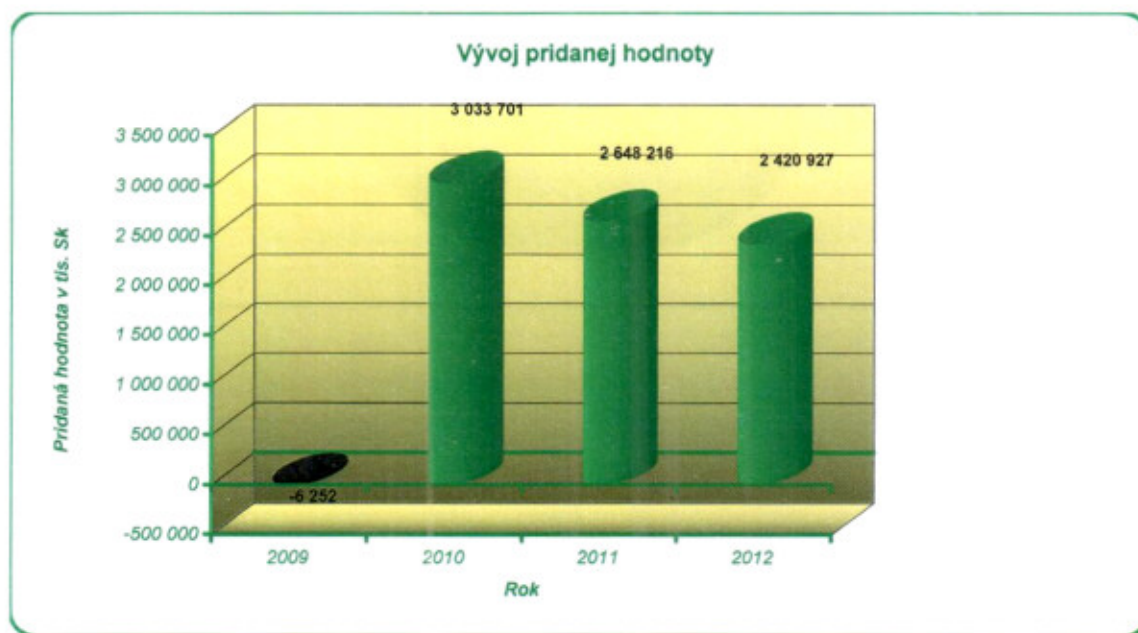


HOSPODÁRSKE VÝSLEDKY ZA ROK 2012

Prehľad hlavných ukazovateľov za roky 2009 - 2012 (v EUR)

| Ukazovateľ | Mierná jednotka | rok 2009 | rok 2010 | rok 2011 | rok 2012 |
|---------------------------------|-----------------|------------|------------|------------|------------|
| Hospodársky výsledok po zdanení | EUR | -3 110 558 | 552 497 | 649 012 | -1 598 215 |
| Výnosy celkom | EUR | 10 444 598 | 17 234 282 | 17 238 137 | 19 104 184 |
| z toho: tržby z predaja | EUR | 11 101 248 | 16 024 924 | 17 244 065 | 18 620 399 |
| Náklady celkom | EUR | 13 555 156 | 16 681 785 | 16 589 125 | 20 702 399 |
| Pridaná hodnota | EUR | -6 252 | 3 033 701 | 2 648 216 | 2 420 927 |
| Zisk na 100 EUR tržieb | EUR | -28,02 | 3,45 | 3,76 | -8,58 |
| Ziskovosť aktív | % | -15,22 | 2,70 | 3,68 | -9,91 |
| Miera čistého zisku | % | -29,78 | 3,21 | 3,76 | -8,37 |
| Výnosovosť akcie | EUR | -27,71 | 4,92 | 5,78 | -15,40 |
| Celková zadlženosť | % | 79,13 | 79,98 | 73,43 | 74,91 |
| Úverová zadlženosť | % | 55,55 | 48,32 | 52,41 | 49,94 |
| Bežná likvidita | | 0,35 | 0,33 | 0,39 | 0,38 |
| Celková likvidita | | 0,68 | 0,65 | 0,71 | 0,71 |
| Zamestnanci | osoby | 169 | 150 | 136 | 128 |
| Priemerný zárobok | EUR | 596 | 611 | 676 | 730 |
| Produktivita práce k tržbám | EUR | 65 688 | 106 833 | 126 795 | 145 472 |
| Pridaná hodnota na zamestnanca | EUR | -37 | 20 225 | 19 472 | 18 913 |

Poznámka: Výnosy celkom za rok 2011 sú nižšie ako tržby z predaj z dôvodu účtovania zmeny stavu vnútroorganizačných zásob na účte 613.

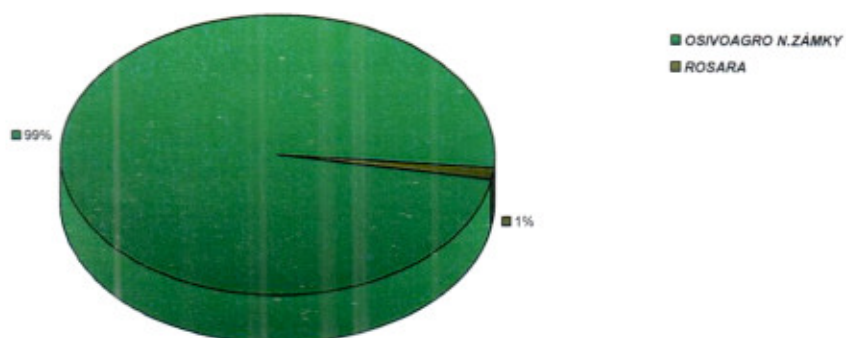


HOSPODÁRSKE VÝSLEDKY ZA ROK 2012

Účasť spoločnosti na podnikaní iných subjektov

| Názov spoločnosti | Podiel na základ. imaní | Obstarávacía cena vkladu v EUR | Hospodársky výsledok EUR |
|---------------------------------------|-------------------------|--------------------------------|--------------------------|
| OSIVOAGRO, Nové Zámky, s.r.o. | 66,00% | 153 356,00 EUR | 92 EUR |
| ROSARA - odbytové družstvo zemiakárov | 37,50% | 2 157,60 EUR | -567 EUR |
| Kapitálové účasti spolu | | 155 513,60 EUR | -475 EUR |

Štruktúra kapitálových účastí



SPRÁVA DOZORNEJ RADY ZA ROK 2012

predložená valnému zhromaždeniu OSIVO a.s.

Dozorná rada pracovala v roku 2012 v tomto zložení :

- Ing. Bartalská Mária
- Ing. Zajacová Daša
- Ing. Brežný Peter

Dozorná rada predkladá akcionárom spoločnosti OSIVO a.s. správu o výsledkoch svojej kontrolnej činnosti, vyjadrenie dozornej rady k Riadnej individuálnej účtovnej závierke k 31.12.2012.

V priebehu uplynulého obdobia dozorná rada na svojich zasadnutiach sa riadila schváleným plánom práce so zameraním na kontrolu plnenia plánu hospodárskej činnosti spoločnosti pre rok 2012, na kontrolu plnenia uznesení valného zhromaždenia, činnosti členov štatutárneho orgánu a hospodárenia s majetkom na jednotlivých prevádzkach spoločnosti.

Dozorná rada prerokovala a posudzovala výsledky hospodárenia v priebehu roka 2012 z predkladanej dokumentácie. Pri kontrole hospodárenia spoločnosti sa dozorná rada zamerala predovšetkým na hodnotenie finančnej situácie spoločnosti, na nákladovú oblasť, cenovú politiku spoločnosti, stav zásob, záväzkov i pohľadávok.

V priebehu roka 2012 dozorná rada nezaznamenala žiadne porušenie stanov spoločnosti.

Dozorná rada prerokovala záverečnú dokumentáciu o hospodárení OSIVO a.s.:

- správu o hodnotení hospodárskych výsledkov za rok 2012,
- súvahu v plnom rozsahu k 31.12.2012,
- výkaz ziskov a strát v plnom rozsahu k 31.12.2012,
- správu audítora z overenia Riadnej individuálnej účtovnej závierky k 31.12.2012

Dozorná rada po preskúmaní uvedených dokladov konštatuje, že vedenie účtovníctva a riadnej individuálnej účtovnej závierky za rok 2012 bolo realizované v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení jeho dodatkov.

Dozorná rada konštatuje, že predstavenstvo vykonávalo svoju činnosť v súlade so Stanovami akciovej spoločnosti, Obchodným zákonníkom a ďalšími legislatívnymi predpismi týkajúcimi sa činnosti akciovej spoločnosti.

Riadna individuálna účtovná závierka bola overená nezávislou audítorskou spoločnosťou INTERAUDIT Zvolen, spol. s r.o. licencia SKAU č. 25.

Správa audítora konštatuje, že účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti OSIVO a.s. k 31. decembru 2012 a výsledky jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Dozorná rada konštatuje, že spoločnosť vykázala za bežné účtovné obdobie rok 2012 stratu vo výške -1 598 215.- €.

Po celkovom posúdení činnosti spoločnosti OSIVO a.s., jej dosiahnutých hospodárskych výsledkov za rok 2012 a výsledkov auditu, **Dozorná rada odporúča Valnému zhromaždeniu akcionárov schváliť dosiahnuté výsledky za rok 2012, Riadnu individuálnu ročnú účtovnú závierku za rok 2012, Výročnú správu akciovej spoločnosti za rok 2012 a rozhodnutie o úhrade strát za rok 2012 v súlade s návrhom predstavenstva akciovej spoločnosti.**

Ing. Bartalská Mária
člen Dozornej rady

VÝROČNÁ SPRÁVA – PODĽA § 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 v roku 2012 zaznamenala v porovnaní s rokom 2011 mierny nárast tržieb z predaja tovaru. Tržby za vlastné výrobky a služby sú taktiež v porovnaní s minulým rokom vyššie, hlavne z predaja tržieb za vlastné výrobky v tuzemsku. Tržby z predaja majetku sú oproti minulému roku nižšie. Spoločnosť za uplynulý rok vykazuje účtovnú stratu, ktorá vznikla z účtovania odpisu dcérskej spoločnosti OSIVOAGRO - Stred spol. s r.o. Zvolen, na základe výmazu ex offo z obchodného registra. 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 Čistiacich 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 2012 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 27 a) dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky podľa § 22

Spoločnosť v roku 2012 odkupovala od akcionárov vlastné akcie, ktorých obchody prebehli v uvedenom roku. Nakoľko do 31.12.2012 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 naučtuje na účet 411 - Základné imanie. Obchodné podiely účtované na účty 061 - 063 sa v porovnaní so súvahou k 31.12.2010 zmenili, čo nasvedčuje o tom, že spoločnosť metódou vlastného imania upravila podiel v spoločnostiach, čím sa znížili, alebo navýšili finančné investície.

Na účte 061 na základe výmazu ex offo dcérskej spoločnosti OSIVOAGRO-STRED spol. s.r.o., Zvolen bolo zaúčtované vyradenie podielu v obstarávacej cene z účtovnej evidencie, čo sa najviac prejavilo vo finančných investíciách. Na účte 062 sa metódou vlastného imania neúčtovali žiadne oceňovacie rozdiely na FI. Na účte 063 sú účtované oceňovacie rozdiely k cenným papierom, ktoré sa účtujú na vlastné imanie a podiel zakúpených akcií spoločnosti.. Zúčtovaním oceňovacích rozdielov sa nemenia žiadne podmienky uvedené v § 22 zákona o účtovníctve - hlasovacie práva a podobne.

f) návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty

Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku - vyrovnanie straty za rok 2012: Strata za minulé účtovné obdobie: -1 598 215,74 €; z rezervného fondu: 211 480,20 €, z nerozdeleného zisku minulých rokov: 486 888,39 €, prevod do neuhradenej straty minulých rokov: 899 847,15 €.

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.

ZÁMERY A CIELE AKCIOVEJ SPOLOČNOSTI PRE ROK 2013

Viac ako päťdesiatpäť rokov OSIVO akciová spoločnosť, ako nástupnícka firma svojich osivárskych predchodcov, stanovuje si zámery, ktoré sa s výnimkami plnili. Rozhodujúce boli vždy koncepčné zásahy vedenia do fungovania akciovej spoločnosti.

Dnes, keď vrcholí svetová hospodárska kríza a problémy sa objavujú i v rámci spoločenstva štátov Európskej únie, je nevyhnutné v roku 2013 i našej spoločnosti sa vysporiadať s problémami a finančnými stratami, ktoré nám toto obdobie prinieslo. Bude preto dôležité, aby sme realizovali správne kroky a využili všetky možnosti, ktoré nám toto obdobie pomôžu preklenúť.

Hlavným nástrojom na realizovanie cieľov akciovej spoločnosti v roku 2013 bude rozšírenie pestovateľských programov a obchodných projektov doma i v zahraničí. Zároveň je nevyhnutné pokračovať v úsporných opatreniach, optimalizovať výrobné kapacity, pokračovať v predaji nadbytočného majetku a nahradiť tak vzniknuté finančné straty. Je potrebné po zavedení novej organizačnej štruktúry a novej koncepcie výroby a odbytu produktov obnoviť vnútrofirmitný motivačný systém. Realizované opatrenia budú vychádzať z postupov vyplývajúcich zo zavedenia certifikátu ISO 9001-2001 a zabezpečia naplnenia cieľov spoločnosti v roku 2013 a v ďalších rokoch podnikania.

Pre uplatnenie sa na trhoch SR a EÚ nám pôjde o ešte širšie presadenie plného sortimentu odrôd úspešnej slovenskej šľachtiteľskej stanice ISTROPOL SOLARY a.s. a výraznejšie využitie potenciálu odrôd a hybridov zahraničných osivárskych spoločností, ktoré zastupujeme, menovite KWS-LOCHOW - Nemecko, LIMAGRAIN Central Europe-Francúzsko, DLF-TRIFOLIUM- Dánsko, Societa' Produttori Sementi - Bologna a ďalších.

Zároveň budeme väčšiu pozornosť venovať analýze trhu a to tuzemského i v zahraničí, s využitím externých služieb. Je dôležité eliminovať straty, ktoré vznikajú v dôsledku uzatváranie kontraktov, ktoré nie je možné reálne naplniť. Pre eliminovanie cenových rizík plánujeme využiť systém hedgovania cien komodít.

Plán roku 2013 predpokladá pri stabilizovaní predaja komodít medziročný rast obchodnej marže, pridanej hodnoty a generovanie zisku.

Podnikateľský zámer pre rok 2013 predpokladá dosiahnutie nasledovných cieľov:

- dosiahnuť zisk pred zdanením na úrovni 285 908,- €,
- úsporné opatrenia v čerpaní nákladov s plošným využívaním systému výberových konaní,
- pokračovať v realizovaní organizačných zmien, ktoré spočívajú v zlúčení 6 divízií a vytvorení 3 oblastných divízií a divízie Levická sladovňa s uplatnením špecializácie výroby osív cez oblastné divízie a jednotlivé prevádzky a realizovaním obchodu cez obchodné oddelenie centrálné riadené z podniku,
- pokračovanie v predaji nadbytočného majetku spoločnosti podľa rozhodnutia predstavenstva spoločnosti, min. však v rozsahu jednej prevádzky, alebo ich časti v objeme min. 800.000,- €,
- lepšie využitie realizovaných investícií do rekonštrukcie a modernizácie osivárskych prevádzok a sladovní a to optimalizáciou výroby,

- v predaji osív na tuzemskom trhu udržať si pozíciu lídra v predaji osív, komerčne zahájiť zastupovanie odrôd v zahraničí,
- udržanie si pozície v predaji sladu slovenským nezávislým pivovarom a popri existujúcom exporte otvorenie si nových exportných aktivít,
- ďalej zvyšovať realizáciu pestovateľských projektov zabezpečiť, zvýšiť predaj agrochémie a eliminovať tak výpadky obratu z predaja osív a postupne ďalej zvyšovať výnosy spoločnosti,
- v obchodných vzťahoch sprísniť systém obchodu, inkasa, vymáhania a zabezpečenia pohľadávok,
- z úrody 2013 nakupovať zásoby komodít s patričnou obozretnosťou, prípadne využiť hedging, tak aby sme eliminovali prípadný negatívny dopad z očakávaného poklesu cien vybraných komodít.

Uvedené ciele chceme dosiahnuť:

- využitím stávajúcich rezerv, zlepšením obchodnej politiky a hľadaním nových prístupov v obchode cez novú organizačnú štruktúru spoločnosti,
- orientáciou na široký sortiment ponuky produktov pri akcente na maximálnu kvalitu produktov,
- uplatňovaním výsledkov certifikácie spoločnosti na ISO 9001-2001 a certifikátov HCCP rozhodujúcich produktov OSIVO a.s. v praxi,
- stabilizovaním obchodných vzťahov so súčasnými obchodnými partnermi a získaním nových obchodných partnerov, a to uplatnením systému aktívneho predaja s ponukou balíka tovarov a služieb,
- udržaním obchodnej spolupráce so silnými partnermi, ktorí pôsobia v agrosektore SR (GAMOTA, AGROFERT,...),

OSIVO a.s. sa bude naďalej orientovať na výkonné odrody a hybridy zastupovaných zahraničných a tuzemských spoločností s cieľom naplniť projektovaný predaj osív a sadív. Ďalšími nosnými aktivitami spoločnosti v nasledujúcich rokoch bude pokračovanie v realizácii doplnkových výrobných programov (výroba a predaj slnečnice, olejného ľanu). Osobitnú pozornosť budeme venovať výrobe a obchodu s komoditami drobných semien (horčice, semená ďatelinovín, tráv a trávnych zmesí), kde je generovaná zvýšená marža a zisk. Spoločnosť po negatívnych skúsenostiach z predchádzajúcich rokov prehodnotí pokračovanie v projekte ozimných repiek pre technické spracovanie. Na strane druhej podporí stabilizovanie projektu tvrdých pšeníc z jarného i ozimného osevu (cca 5.000 ha) a projekt tzv. vylepšujúcich pšeníc z ozimného osevu.

Vo výrobe a predaji sladu je dlhodobým cieľom optimálne využiť výrobnú kapacitu modernizovanej Levickej sladovni (15.000 ton) s využitím súčasných obchodných aktivít a rozvinutím obchodu do nových destinácií. Na základe požiadaviek trhu a technických možností prehodnotiť investície do rozšírenia výrobného sortimentu sladovne.

VYHLÁSENIE O SPRÁVE A RIADENÍ SPOLOČNOSTI

- a) Spoločnosť má vypracovaný Kódex o riadení spoločnosti, ktorý sa dodržiava pri riadení v rámci cieľ našej akciovej spoločnosti. Vypracovaný kódex je zverejnený na internetovej stránke: www.osivo.sk
- b) Naša spoločnosť má vo vypracovanom kódexe, systém riadenia spoločnosti, ktoré sú spolu s Kódexom zverejnené na našej internetovej stránke.
- c) Odchýlky oproti vypracovanému kódexu naša spoločnosť nemá, nakoľko bol kódex vypracovaný v roku 2008 a OSIVO a.s. sa riadi podľa vypracovaného Kódexu.
- d) Spoločnosť OSIVO a.s. a členovia jej orgánov, prijali Kódex správy a riadenia spoločnosti na Slovensku, ktorí tvorí prílohu Vyhlásenia o dodržiavaní zásad kódexu a je zverejnený na internetovej stránke www.osivo.sk.
Systém vnútornej kontroly vykonáva predstavenstvo spolu s dozornou radou. Kontrola rizík v našej spoločnosti sa vykonáva hlavne na menové riziko a riziko riadenia kurzov. Pri vývoze tovaru máme uzatvorené dva druhy obchodov:
- 1. Polovica obchodov má uzatvorené pevné kontrakty,
 - 2. Druhá polovica obchodov má voľnú pohyblivosť cien.
- e) Valné zhromaždenie je najvyšším orgánom spoločnosti. Skladá sa zo všetkých na ňom prítomných akcionárov. Rokovania valného zhromaždenia sa zúčastňujú členovia predstavenstva a dozornej rady. Akcionári môžu vykonávať svoje práva na valnom zhromaždení aj prostredníctvom splnomocnencov, ktorí sa preukážu úradne overeným písomným plnomocenstvom, platným len na jedno valné zhromaždenie.
- f) Predstavenstvo je štatutárnym orgánom spoločnosti. Riadi činnosť spoločnosti a rozhoduje o všetkých záležitostiach spoločnosti, pokiaľ nie sú právnymi predpismi alebo stanovami spoločnosti vyhradené do pôsobnosti iných orgánov spoločnosti. Predstavenstvo pracuje v zložení : Ing. Rudolf Zajac – predseda spoločnosti, Ing. Ján Slančík – člen predstavenstva, JUDr. Dušan Kracina – člen predstavenstva.
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 vnútornej 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 audítorom podľa osobitného predpisu, odporúča na schválenie audítora na výkon auditu pre účtovnú jednotku, určuje termín audítorovi na predloženie čestného vyhlásenia o jeho nezávislosti.

g) Štruktúra základného imania vrátane údajov o cenných papieroch:

| P.č. | Názov akcionára | Druh akcií | Počet akcií | Forma | %podiel na ZI |
|------|-------------------|------------|-------------|---------------|---------------|
| 1. | OSIVO ZVOLEN a.s. | Akcie | 30 366 | Na doručiteľa | 29,26 % |
| 2. | Ostatní akcionári | Akcie | 73 429 | Na doručiteľa | 70,74% |

- h) Prevoditeľnosť akcií je obmedzená v súlade so stanovami akciovej spoločnosti
- i) Základné imanie je rozdelené na 103 795 (slovom jedenstotritisícšesťdesiatpäť) akcií na doručiteľa, pričom menovitá hodnota jednej akcií na doručiteľa je 26,00 EUR (slovom dvadsaťšesť euro). Akcie na doručiteľa majú zaknihovanú podobu a sú verejne obchodovateľné. S akciou na doručiteľa podľa všeobecne záväzných právnych predpisov a stanov spoločnosti je spojené právo akcionára na riadení spoločnosti, na podiel z jej zisku a z likvidačného zostatku pri zániku spoločnosti. S akciou na doručiteľa je spojené hlasovacie právo v plnom rozsahu.
- j) Práva a povinnosti akcionára ustanovujú právne predpisy a stanovy spoločnosti. Akcionárom spoločnosti môže byť právnická alebo fyzická osoba.
- k) Spoločnosť nemá vydané zamestnanecké akcie.
- l) Každá akcia na meno alebo na majiteľa má vždy jedno hlasovacie právo. Akcie na majiteľa nemajú žiadne obmedzenie hlasovacích práv.
- m) Akcionár môže vykonávať svoje práva na valnom zhromaždení prostredníctvom fyzickej osoby – splnomocnenca. Splnomocnenie musí byť odovzdané zapisovateľovi pre účely evidencie.
- n) 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. Členov predstavenstva volí a odvoláva valné zhromaždenie na dobu 5 rokov.
- o) Predstavenstvo je štatutárnym orgánom spoločnosti. Je oprávnené konať v mene spoločnosti vo všetkých veciach a zastupuje spoločnosť voči tretím osobám, pred súdom a pred iným orgánom. O zvýšení alebo znížení základného imania spoločnosti rozhoduje valné zhromaždenie dvojtretinovú väčšinou hlasov prítomných akcionárov.

- p) Spoločnosť od roku 2008 nerozšírila predmet činnosti podnikania a ani sa neuskutočnili iné významné dohody v spoločnosti.
- q) Spoločnosť nemá uzatvorené zmluvy s členmi predstavenstva, dozornej rady alebo zamestnancami, na základe ktorých sa im bude poskytovať 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.

NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU- VYSPORIADANIE ÚČTOVNEJ STRATY ZA ROK 2012:

| | |
|--|------------------|
| Výsledok hospodárenia – strata z minulého obdobia: | - 1 598 215,74 € |
| Z rezervného fondu: | 211 480,20 € |
| Nerozdelený zisk minulých rokov: | 486 888,39 € |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov: | 899 847,15 € |

DODATOK SPRÁVY AUDÍTORA

o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou

v zmysle zákona č. 540/2007 Z.Z § 23 odsek 5

Štatutárnemu orgánu spoločnosti **OSIVO a.s.**

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti **OSIVO a.s.** k 31. decembru 2012, uvedenú od strany 9, ku ktorej sme dňa 27.03.2013 vydali správu audítora a v ktorej sme vyjadrili svoje audítorské stanovisko v nasledujúcom znení:

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Štatutárnemu orgánu spoločnosti **OSIVO a.s.**

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti **OSIVO a.s.**, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2012, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť stanovisko k tejto účtovnej závierke na základe nášho auditu. Audit sme vykonali v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia stanoviska k účinnosti interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód ako aj primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre naše audítorské stanovisko.

Stanovisko

Podľa nášho stanoviska účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti OSIVO a.s. k 31. decembru 2012 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Zvolen 27. marca 2013

INTERAUDIT Zvolen, spol. s r.o.
J. Kozačeka 5, 960 01 Zvolen
Obchodný register Okresného súdu
Banská Bystrica, oddiel Sro, vložka 257/S
Licencia SKAU č. 25

Ing. Lenka Naňová
zodpovedný auditor
Licencia SKAU č. 376

- II. Overili sme taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Našou úlohou je vydať na základe overenia stanovisko o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s medzinárodnými auditorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby auditor naplánoval a vykonal overenie tak aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe na stranách 44 a 45, sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2012. Iné údaje a informácie ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie stanoviska audítora.

Podľa nášho stanoviska uvedené účtovné informácie vo výročnej správe spoločnosti OSIVO a.s. poskytujú vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz o účtovnej závierke k 31. decembru 2012 a sú v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov.

Zvolen 22. mája 2013

INTERAUDIT Zvolen, spol. s r.o.
J. Kozačeka 5
Obchodný register Okresného súdu
Banská Bystrica, oddiel Sro, vložka 257/S
Licencia SKAU č. 25
960 01 Zvolen

Ing. Lenka Naňová
zodpovedný auditor
Licencia SKAU č. 376

