

VÝROČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2013

Osecká zemědělská a obchodní společnost a.s.

338 21 Osek u Rokycan 400

DIČ CZ25211943

V Oseku u Rokycan dne 6. března 2014.

Obsah výroční zprávy:

- **Základní údaje o firmě**
- **Informace o organizační struktuře společnosti a organizačních složkách v zahraničí**
- **Ekonomické výsledky roku 2013**
- **Předpokládaný vývoj činnosti společnosti v roce 2014 a v následujících letech**
- **Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje**
- **Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztazích**
- **Organizační složka podniku v zahraničí**
- **Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou**
- **Ostatní**
- **Přílohy:**
 - **Výkaz zisku a ztráty za rok 2013**
 - **Rozvaha za rok 2013**
 - **Příloha k účetní závěrce za rok 2013**
 - **Výrok auditora za rok 2013**

Základní údaje o firmě

- ❖ **Obchodní jméno: Osecká zemědělská a obchodní společnost a. s.**
- ❖ **Sídlo: Osek u Rokycan čp. 400, PSČ 338 21**
- ❖ **Identifikační číslo: 25211943**
- ❖ **Den zápisu do OR: 15. července 1997**
- ❖ **Obchodní rejstřík: Krajský soud v Plzni, oddíl B, vložka 600**
- ❖ **Právní forma: akciová společnost**
- ❖ **Předmět podnikání:**
 - **zemědělská výroba**
 - **koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej**
 - **silniční motorová doprava nákladní**
 - **hostinská činnost**
 - **ošetřování rostlin, rostlinných produktů, objektů a půdy proti škodlivým organismům přípravky na ochranu rostlin**
 - **činnost účetních poradců, vedení účetnictví**
- ❖ **Základní kapitál: 142 830 000,- Kč**
 - **6 783 ks kmenové akcie na jméno ve jmenovité hodnotě 10 000,- Kč v listinné podobě, veřejně neobchodovatelné**
 - **500 ks kmenové akcie na jméno ve jmenovité hodnotě 50 000,- Kč v listinné podobě, veřejně neobchodovatelné**
 - **500 ks kmenové akcie na jméno ve jmenovité hodnotě 100 000,- Kč v listinné podobě, veřejně neobchodovatelné**
- ❖ **Statutární orgán společnosti – představenstvo:**
 - **ing. Petr HAVEL – předseda představenstva**
 - **ing. František KRAFT – člen představenstva**
 - **ing. Miloš KROC, CSc. – člen představenstva**

Informace o organizační struktuře společnosti a organizačních složkách v zahraničí

Osecká zemědělská a obchodní společnost a.s. byla založena a zapsána do obchodního rejstříku dne 15. července 1997.

Statutárním orgánem společnosti je tříčlenné představenstvo, které bylo zvoleno na valné hromadě dne 25. května 2012 na funkční období pěti let. Představenstvo rozhoduje o zásadních otázkách fungování společnosti a schvaluje všechna zásadní rozhodnutí.

Výkonným řídicím orgánem společnosti je vedení společnosti v čele s ředitelem společnosti, kterým je ing. Petr HAVEL, který v současné době zastává i funkci předsedy představenstva společnosti.

Společnost má své sídlo v Oseku u Rokycan. Pro potřeby řízení je společnost rozdělena do 12 nákladových středisek, která jsou vytvořena na odvětvovém principu řízení a členění společnosti (rostlinná výroba, živočišná výroba, služby a správa společnosti).

Hlavní činností společnosti je od jejího založení zemědělská výroba, a to jak výroba rostlinná, tak i živočišná. Za dobu fungování společnosti nedošlo k žádným zásadním změnám v činnosti společnosti a jejím zaměření. V roce 2013 společnost zaměstnávala v průměru 85 pracovníků.

Společnost nemá žádnou organizační složku v zahraničí. Převážná část činnosti společnosti se odehrává na území okresu Rokycany, v menší míře pak společnost vyvíjí aktivitu v oblasti rostlinné výroby také na pozemcích v okresech Plzeň-sever, Plzeň-jih a Plzeň-město.

Ekonomické výsledky roku 2013

Pokud jde o vykázaný hospodářský výsledek, pak za rok 2013 bylo dosaženo poměrně podstatného navýšení jak u zisku před zdaněním, tak i u zisku po zdanění oproti roku 2012. Za rok 2013 byl vykázan zisk před zdaněním ve výši 5 657 tis. Kč a po promítnutí odložené daně a splatné daně z příjmů právnických osob byl vykázan zisk ve výši 4 626 tis. Kč. Zisk před zdaněním za rok 2012 činil 1 844 tis. Kč a po promítnutí odložené a splatné daně činil zisk 1 450 tis. Kč. Meziročně tak došlo u společnosti k nárůstu vykázaného zisku před zdaněním o 3 813 tis. Kč. K meziročnímu zvýšení vykázaného zisku došlo i přes meziroční pokles výkonů společnosti o 8 035 tis. Kč, neboť na druhé straně došlo ke zvýšení objemu přijatých provozních dotací, nárůstu výsledku z prodeje dlouhodobého majetku a došlo rovněž ke snížení nákladů společnosti, což v konečné fázi mělo za následek podstatné meziroční navýšení vykázaného zisku, jak je výše konstatováno.

Vykázanou výši zisku ovlivnily mimo jiné následující skutečnosti:

- v odvětví rostlinné výroby došlo meziročně ke zvýšení vykázaného hospodářského výsledku o 1 112 tis. Kč. V rostlinné výrobě došlo sice na jedné straně ke snížení tržeb za prodej komodit rostlinné výroby v roce 2013 oproti tržbám za prodej v roce 2012 o 4 405 tis. Kč, naopak na druhé straně u produkce rostlinné výroby ve stálých cenách byl vykázan výrazný meziroční nárůst ve výši 8 401 tis. Kč.

Na této disproporcii mezi významným meziročním poklesem vykázaných tržeb za komodity rostlinné výroby a nárůstem produkce vykazované ve stálých cenách se podílel jednak meziroční pokles realizačních cen u všech komodit (celková průměrná realizační cena prodané tuny obilovin a olejnin za rok 2013 činila 5 447,- Kč oproti 5 950,- Kč v roce 2012), který byl ale částečně kompenzován vyšším objemem prodaných komodit v roce 2013 o 200 tun. Na zlepšení hospodářského výsledku odvětví rostlinné výroby mělo vliv vedle zvýšení produkce rostlinné výroby i snížení některých vynaložených nákladů v rostlinné výrobě (především úspora ve spotřebě chemických prostředků pro ochranu rostlin). Pozitivní dopad na výsledek tohoto odvětví v roce 2013 mělo i meziroční navýšení objemu poskytnutých dotací o 1 971 tis. Kč ve srovnání s rokem 2012. Celkový hektarový výnos u obilovin činil za rok 2013 v průměru 4,24 t/ha oproti průměrnému výnosu 4,15 t/ha v roce 2012, u řepky byl dosažen za rok 2013 mimořádně vysoký výnos 3,37 t/ha, který byl téměř dvojnásobný oproti roku 2012, kdy byl vykázan průměrný výnos 1,83 t/ha. Celkem za rok 2013 bylo sklizeno 9 037 tun obilovin vč. kukuřice na zrno a 1 702 tun řepky, zatímco za rok 2012 bylo sklizeno 8 568 tun obilovin a 804 tun řepky. Z uvedených údajů je patrné, že výrobní ukazatele – celková sklizeň v roce 2013 byla mírně vyšší než v roce 2012, rovněž tak průměrný hektarový výnos byl v roce 2013 mírně vyšší než v roce 2012. Vyšší celkové sklizně v roce 2013 tak bylo dosaženo i přes rozdílný podíl výměr jednotlivých komodit, neboť v roce 2013 byly navýšeny oproti roku 2012 výměry pěstovaných plodin s nižším hektarovým výnosem (především řepky a ovsa) na úkor pšenice, přesto byla za rok 2013 docílena vyšší celková sklizeň než tomu bylo za rok 2012. Společnost v roce 2013 hospodařila na 4 195 hektarech ve 42 katastrech, z toho orná půda činila 3 532 hektarů (z toho obiloviny včetně kukuřice na zrno byly pěstovány na 2 132 hektarech, což představuje oproti roku 2012 navýšení o 66 hektarů) a trvalé travní porosty činily 663 hektarů. V roce 2013 společnost využívala při nepříznivém počasí v období žní v plném rozsahu nově vybudovanou posklizňovou linku na obiloviny a olejninu s celkovou skladovací kapacitou 7 020 tun obilovin a olejnin. Posklizňová linka je vybavena čističkou a sušičkou a největší přínos měla při sklizni kukuřice na zrno, která byla v roce 2013 sklizena za mimořádně nepříznivých podmínek při vysoké vlhkosti zrna. Využitím této nové skladovací kapacity došlo mimo výrazného zlepšení kvality skladovaných komodit, i k dosažení vyšších realizačních cen, kdy v souvislosti s postupným nárůstem výkupních cen u obilovin a kukuřice po žních bylo možné tuto kvalitu náležitě zpeněžit při prodeji v zimních a jarních měsících, neboť nárůst realizačních cen byl velmi zajímavý. Část z těchto úspěšných prodejů však bude realizována až v 1. a 2. čtvrtletí 2014 a promítne se tudíž až do hospodářského výsledku roku 2014.

- v odvětví živočišné výroby došlo mezi roky 2013 a 2012 obdobně jako v odvětví rostlinné výroby k výraznému zlepšení vykázaného hospodářského výsledku o 2 378 tis. Kč. V roce 2013 se tak toto odvětví posunulo k příznivějším výsledkům, než bylo vykázáno za rok 2012, třebaže ještě byla vykázána ztráta. V tomto odvětví došlo meziročně k mírnému nárůstu tržeb oproti roku 2012, a to o částku 808 tis. Kč. K celkovému meziročnímu nárůstu tržeb v odvětví živočišné výroby došlo i přes snížení tržeb za prodej mléka o částku 3 074 tis. Kč, naopak pozitivně se projevilo meziroční zvýšení tržeb u prodeje jatečného skotu, a to o částku 3 882 tis. Kč. Zlepšený výsledek hospodaření tohoto odvětví byl vykázan i přes nižší objem dotací poskytnutých do živočišné výroby o částku 252 tis. Kč oproti roku 2012.

Po velmi nepříznivém roce 2009 (realizační cena 6,21 Kč za litr prodaného mléka) došlo v roce 2010 k výraznému zlepšení ekonomiky výroby a prodeje mléka (byla dosažena realizační cena 7,47 Kč/litr) a tento pozitivní trend pokračoval ještě i v roce 2011, kdy byla

dosažena realizační cena 8,33 Kč za litr prodaného mléka. V roce 2012 již opět nastal pokles realizační ceny mléka na průměrnou cenu 7,66 Kč/litr, ale rok 2013 byl opět pro producenty kravského mléka příznivý, neboť došlo k navýšení realizační ceny na 8,58 Kč za litr prodaného mléka, což převyšovalo náklady, za které je naše společnost schopna aktuálně litr mléka produkovat.

Souběžně s meziročním nárůstem realizační ceny mléka v roce 2013 došlo na druhé straně k poměrně výraznému meziročnímu zhoršení všech výrobních ukazatelů u výroby mléka u společnosti – např. celkový roční prodej mléka se snížil o 1 053 437 litrů, denní užitkovost na dojnici se snížila o 1,59 litrů na 18,22 litru – a především z těchto důvodů došlo i přes zvýšení realizační ceny mléka k celkovému snížení dosažených tržeb za prodej mléka v roce 2013 o uváděných 3 074 tis. Kč, vše oproti roku 2012. I přes poměrně výrazný pokles jednotlivých uváděných ukazatelů v produkci mléka byly hodnoty dosažené v roce 2013 šesté nejlepší v historii naší společnosti, nejlepší výsledky byly vykázány v roce 2011. Tržby za dodávky jatečného skotu se meziročně zvýšily o 3 882 tis. Kč a dosáhly částky 15 504 tis. Kč. Snahou společnosti bylo další navýšení stavu skotu ve výkrmu, tento záměr se podařilo naplnit v důsledku dokončení rekonstrukce jedné z výkrmových hal na Březině, kdy do konce roku 2012 byla opět naskladněna tato hala s kapacitou cca 360 kusů zvířat ve výkrmu. Stavby skotu ve výkrmu byly vedle vlastního zástavu opět navýšeny v závěru roku 2013 v důsledku nákupu 262 kusů zástavového skotu, takže v současné době jsou výkrmové haly opět naskladněny na plnou kapacitu a ve výkrmu bylo ke konci roku 2013 celkem 973 kusů skotu, z toho 478 masných býků a 495 masných jalovic. Kapacity pro výkrm jsou průběžně doplňovány buďto z vlastního odchovu nebo dalšími nákupy zástavového dobytka. K 31. 12. 2013 měla společnost ve stavu celkem 2 867 kusů hovězího dobytka, z toho 915 krav základního stáda (vše v mléčné produkci neboť v průběhu roku 2013 společnost ukončila chov krav bez tržní produkce mléka) a dále 1 952 kusů v ostatních kategoriích skotu. Uvedený stav skotu je stále vysoký a je tak vytvořen předpoklad pro další nárůst tržeb v odvětví živočišné výroby již v roce 2014 a především pak pro další roky, pokud budou stavby zvířat průběžně doplňovány.

V závěru roku 2005 byl uveden do provozu velkokapacitní kravín s porodnou na Oseku s celkovou kapacitou 428 stájových míst. V průběhu roku 2008 byl uveden do provozu zrekonstruovaný kravín na Oseku (bývalá odchovna mladého dobytka) s kapacitou cca 100 kusů krav, začátkem roku 2009 byla naskladněna zrekonstruovaná odchovna mladého dobytka v Kříších, v závěru roku 2010 byla naskladněna první polovina a v roce 2011 pak druhá polovina zrekonstruovaného kravína v Bušovicích, který slouží jako odchovna mladého dobytka. V prvním pololetí roku 2012 pak proběhla rozsáhlá rekonstrukce výkrmové haly na Březině, která byla ve čtvrtém čtvrtletí roku 2012 plně naskladněna. V roce 2013 proběhla rekonstrukce a přístavba teletníku v Litohlavech. Jen na výše uvedené investiční akce v chovu skotu bylo společností vynaloženo v uvedených letech 74 mil. Kč.

Z uvedených údajů je patrné, že společnost investuje každoročně a dlouhodobě velké prostředky do živočišné výroby – chovu skotu. Všechny tyto nemalé investice do chovu skotu mají za cíl snížení nákladů společnosti jak při výrobě mléka, tak i při výkrmu jatečného dobytka a v celém chovu skotu a zároveň mají i přínos ke zlepšení welfare ustájených zvířat, kdy v současné době je u společnosti veškerý skot ve všech kategoriích chován ve volném ustájení, které nahradilo nákladné a nevyhovující vazné ustájení především u kategorie dojnic. Stálým cílem společnosti je zvyšování stavu skotu chovaného ve všech kategoriích při současném zlepšování úrovně ustájení a celkové pohody chovaných zvířat.

- další položkou, která významným způsobem ovlivnila výši vykázaného zisku, bylo čerpání neinvestičních (provozních) dotací, kde došlo i přes negativní vliv v důsledku mírného posílení kurzu Kč vůči EUR ke zvýšení celkové částky přijatých provozních dotací (v roce 2013 byly zúčtovány dotace v celkové výši 29 002 tis. Kč, zatímco za rok 2012 dotace činily 27 257 tis. Kč). Výplata provozních dotací za rok 2013 byla vyšší i přes uplatněnou „modulaci“ (krácení) provozních dotací vyplácených velkým společenstvem, která postihla i naši společnost, toto krácení bylo poprvé uplatněno v roce 2012 a bylo uplatňováno v ještě větším rozsahu i v roce 2013.

Předpokládaný vývoj činnosti společnosti v roce 2014 a v následujících letech

Pro rok 2014 a následující roky se společnost zaměří především na následující oblasti a opatření:

- udržení stavu krav základního stáda s tržní produkcí mléka na cca 1 000 kusech i v době připravované rekonstrukce střediska Litohlavy v průběhu let 2013 a 2015. Po zrušení chovu krav bez tržní produkce mléka v roce 2013 se plně věnovat chovu krav s tržní produkcí mléka a odchovu dostatečného množství vlastních jaloviček pro obnovu a doplňování dojného stáda, popřípadě nakupovat mladé kategorie těchto jaloviček, aby mohla být zajištěna dostatečná obnova vlastního stáda a přebytky vyrobených jalovic pak využít k prodeji s ohledem na stoupající poptávku po této kategorii skotu.

- soustavné zlepšování užítkovosti v živočišné výrobě – především ukazatele přírůstků ve výkrmu býků a jalovic, kterých se podařilo dosáhnout díky orientaci na vlastní chov a především nákup zástavu masných plemen skotu, kdy pro výkrm býků a jalovic jsou využívány výhradně jen kříženci masných plemen, u kterých jsou dosahovány lepší hodnoty výrobních ukazatelů, a zároveň je dosahováno lepších výsledků při zpeněžování. Cílem společnosti pro rok 2014 ve výkrmu skotu je po ukončené rekonstrukci výkrmové haly na Březině udržet plnou vytíženost stájové kapacity pro skot ve výkrmu na cca 1 100 kusech, což by představovalo zajímavou pomoc pro firemní CASH FLOW a přinese i zvýšení produktivity práce při této velikosti chovu a samozřejmě i snížení nákladů na výkrm skotu a zlepšení ekonomiky tohoto oboru. Středisko živočišné výroby na Březině je tak již celé specializováno pouze na výkrm jatečného skotu – od doby nákupu zástavu či přeřazení z vlastního odchovu až do okamžiku prodeje vykrmených kusů na jatka. S ohledem na stav realizační ceny u obou kategorií jatečného skotu (býci i jalovice) a její prognózu pro rok 2014 a dále, by tento záměr pokračovat v navýšení stavu skotu ve výkrmu měl v roce 2014 a především pak v dalších letech přinést společnosti pozitivní dopady jak do hospodářského výsledku, tak i do zlepšení finančních toků, neboť realizace vykrmeného skotu bude prakticky rovnoměrná a jednalo by se tak vedle tržeb za mléko o další stabilní zdroj příjmů společnosti v období před sklizní v rostlinné výrobě a před proplácením provozních dotací.

- vzhledem ke změnám v poptávce po jednotlivých komoditách rostlinné výroby, je jedním z hlavních úkolů společnosti udržet dosavadní výměry pěstovaných tržních plodin především pšenice, a to především odrůd krmné pšenice (cenový rozdíl mezi kvalitní potravinářskou pšenicí a pšenicí krmnou je v posledních letech v řádu 100 – 150,- Kč/t), ozimého ječmene a kukuřice na zrno, u nichž jsou dosahovány nejvyšší realizační ceny a vykazují tak i nejpříznivější rentabilitu výroby, naopak minimalizovat výměru ostatních plodin – jarního ječmene, triticales a hrachu, kdy u těchto komodit je dosahováno nižšího výnosu, horšího zpeněžení a realizační ceny nejsou tak příznivé. Dlouhodobě nepříznivé výsledky v pěstování řepky u společnosti (s výjimkou výsledků za rok 2013) vyústily v rozhodnutí snížit v roce 2014 výměru plochy oseté řepkou na 300 – 400 ha, což je cca polovina dříve osívané výměry u této plodiny. V roce 2012 přistoupila společnost zkušebně k pěstování ovsa nahého na výměře cca 100 ha. Vzhledem k dosaženým výsledkům a následně i příznivému zpeněžení bude pro rok 2014 navýšena výměra u této plodiny na 350 až 400 ha, neboť u této komodity je dosahováno dlouhodobě dobrého zpeněžení a je po této komoditě i trvale vyšší poptávka, především ze strany zahraničních odběratelů.

- největší investiční akcí v oblasti pořízení nové techniky bude pro rok 2014 nákup zemědělské techniky v rámci programu snižování emise čpavku. Jedná se o pořízení strojů a zařízení jak do provozů živočišné výroby, tak i do rostlinné výroby využívaných pro aplikaci kejdy, její zapravování, manipulaci s hnojem a jeho zapravování. V oblasti stavebních investic dojde v prvním pololetí roku 2014 k dokončení výstavby teletníku pro nejmenší telata (mléčná výživa) v Litohlavech, čímž bude odchov telat ve společnosti probíhat pouze v nových nebo nově zrekonstruovaných stavbách, což by se mělo následně pozitivně projevit ve zlepšení výrobních ukazatelů v odchovu telat a snížení nákladů na jejich odchov. Dále pro rok 2014 plánuje společnost dokončení rekonstrukce bývalé OMD na Oseku, čímž dojde ke zvýšení stavu chovaných krav s tržní produkcí mléka o dalších 50 kusů. V závěru roku 2014 pak ještě společnost počítá s dokončením rekonstrukce kravína v Kříších na odchovnu mléčných jalovic, kde by mělo dojít k navýšení stavu chovaných jalovic o cca 120 kusů. V oblasti rostlinné výroby budou zahájeny přípravné práce na rekonstrukci stávající staré posklizňové linky na obiloviny se současnou výstavbou tří menších nových sil s kapacitou po cca 500 tunách pro uskladnění ovsa a nahého ovsa pro potravinářské účely.

- vzhledem k rostoucím problémům při pronájmu pozemků a kolem dodržování uzavřených nájemních smluv, jejich výpovědím a neustálým změnám, se společnost bude snažit odkupovat všechny zemědělské pozemky, které jí budou vlastníky pozemků nabídnuty ke koupi, popř. i sama aktivně nabízet odkupy těchto pozemků. V této iniciativě je však společnost limitována volnými finančními prostředky, neboť cena za hektar nabízených pozemků se každoročně zvyšuje a není možné všechny nabídky využít či je akceptovat. Přesto investice do nákupu pozemků z dlouhodobého hlediska jsou pro společnost zaměřené na zemědělskou výrobu nezbytné a výhodné. Část nákupů zemědělských pozemků je financována prostřednictvím dlouhodobých bankovních úvěrů.

Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje

Společnost v průběhu roku 2013 nevynakládala žádné prostředky v oblasti výzkumu a vývoje.

Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztazích

Společnost respektuje a dodržuje platné legislativní dokumenty týkající se ochrany životního prostředí. Za rok 2013 nebyla společnost potrestána žádným postihem za porušování některých předpisů z oblasti ochrany životního prostředí. Společnost si uvědomuje význam ochrany životního prostředí a dbá na dodržování všech zásad a předpisů z oblasti ochrany životního prostředí i ze strany svých zaměstnanců.

V pracovněprávních vztazích společnost rovněž dodržuje platné předpisy v této oblasti, především zákoník práce a ostatní navazující předpisy a ostatní předpisy upravující pracovněprávní vztahy. S těmito zákonnými normami jsou v souladu i vnitropodnikové směrnice, řešící pracovněprávní a mzdové vztahy mezi společností a zaměstnanci společnosti.

Organizační složka podniku v zahraničí

Společnost nemá žádnou organizační složku v zahraničí.

Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou

Tato zpráva je uvedena samostatně jako příloha výroční zprávy za rok 2013.

Ostatní

V období od rozvahového dne do současné doby nenastaly žádné skutečnosti, které by zásadním způsobem ovlivnily uváděné skutečnosti či zásadním způsobem ovlivnily fungování společnosti v budoucnu.

Přílohy – dle textu

- ❖ Výkaz zisku a ztráty za rok 2013
- ❖ Rozvaha za rok 2013
- ❖ Příloha k účetní závěrce za rok 2013
- ❖ Výrok auditora za rok 2013
- ❖ Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou

V Oseku u Rokycan dne 6. března 2014.

ing. Petr HAVEL
předseda představenstva