

Zpracováno v souladu s vyhláškou č.
500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni **31.12.2015**

(v celých tisících Kč)

IČ

25211943

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

**Osecká zemědělská a
obchodní společnost a. s.
akciová společnost**

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání
účetní jednotky

Osek u Rokycan čp. 400

Osek u Rokycan


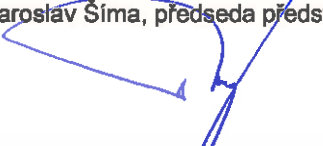
338 21

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	9 704	11 739
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	9 409	12 055
+	Obchodní marže (ř. 01-02)	03	295	-316
II.	Výkony (ř. 05+06+07)	04	138 598	141 775
II. 1	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	131 213	141 723
2	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	-2 006	-8 153
3	Aktivace	07	9 391	8 205
B.	Výkonová spotřeba (ř. 09+10)	08	87 296	92 776
B. 1	Spotřeba materiálu a energie	09	64 720	71 737
B. 2	Služby	10	22 576	21 039
+	Přidaná hodnota (ř. 03+04-08)	11	51 597	48 683
C.	Osobní náklady	12	32 123	34 648
C. 1	Mzdové náklady	13	23 697	25 593
C. 2	Odměny členům orgánů obchodní korporace	14	0	0
C. 3	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	7 774	8 364
C. 4	Sociální náklady	16	652	691
D.	Daně a poplatky	17	1 303	1 158
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	23 741	23 432
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20+21)	19	4 040	3 039
III. 1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	4 039	3 038
2	Tržby z prodeje materiálu	21	1	1
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23+24)	22	1 824	1 958
F. 1	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	1 821	1 955
F. 2	Prodaný materiál	24	3	3
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	-952	-34
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	31 424	29 081
H.	Ostatní provozní náklady	27	3 006	1 870
V.	Převod provozních výnosů	28	0	0
I.	Převod provozních nákladů	29	0	0
*	Provozní výsledek hospodaření ((ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+(-28)-(-29))	30	26 016	17 771

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, www.danovaprizeni.cz, business center cz



Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
VI	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	0	0
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32	0	0
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34 + 35 + 36)	33	0	0
VII. 1	Výnosy z podílů v ovládaných osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34	0	0
VII. 2	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35	0	0
VII. 3	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37	0	0
K.	Náklady z finančního majetku	38	0	0
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39	0	0
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40	0	0
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41	0	0
X.	Výnosové úroky	42	12	18
N.	Nákladové úroky	43	1 770	1 862
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	804	738
O.	Ostatní finanční náklady	45	641	234
XII.	Převod finančních výnosů	46	0	0
P.	Převod finančních nákladů	47	0	0
*	Finanční výsledek hospodaření ((ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45-(-46))+(-47))	48	-1 595	-1 340
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51)	49	4 635	3 097
Q. 1	-splatná	50	4 381	3 190
Q. 2	-odložená	51	254	-93
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49)	52	19 786	13 334
XIII.	Mimořádné výnosy	53	0	0
R.	Mimořádné náklady	54	0	0
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57)	55	0	0
S. 1	-splatná	56	0	0
S. 2	-odložená	57	0	0
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 - 55)	58	0	0
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)	60	19 786	13 334
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48 + 53 - 54)	61	24 421	16 431

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
19.04.16	Radka Suchá, ekonom 	Ing. Jaroslav Šíma, předseda představenstva 

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, www.danovaprizenani.cz, business center cz

Zpracováno v souladu s vyhláškou č. 500/2002
Sb. ve znění pozdějších předpisů



ROZVAHA

(BILANCE)

ke dni 31.12.2015

(v celých tisících Kč)

IČ

25211943

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

**Osecká zemědělská a
obchodní společnost
a. s. akciová**

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Osek u Rokycan čp. 400

Osek u Rokycan

338 21

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Min.úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 63)	001	488 757	-197 655	291 102	272 424
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)	003	391 565	-197 655	193 910	184 318
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004	50	-50	0	0
B. I. 1	Zřizovací výdaje	005	0	0	0	0
2	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	0	0	0	0
3	Software	007	50	-50	0	0
4	Ocenitelná práva	008	0	0	0	0
5	Goodwill	009	0	0	0	0
6	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	0	0	0	0
7	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	0
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)	013	388 966	-197 605	191 361	183 059
B. II. 1	Pozemky	014	30 183	0	30 183	24 472
2	Stavby	015	215 321	-88 907	126 414	128 888
3	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	016	115 290	-95 430	19 860	19 410
4	Pěstitelské celky trvalých porostů	017	0	0	0	0
5	Dospělá zvířata a jejich skupiny	018	25 073	-13 268	11 805	10 044
6	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	0	0	0	0
7	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	3 099	0	3 099	245
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	0	0	0	0
9	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022	0	0	0	0
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	023	2 549	0	2 549	1 259
B. III. 1	Podíly - ovládaná osoba	024	2 549	0	2 549	1 259
2	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025	0	0	0	0
3	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026	0	0	0	0
4	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv	027	0	0	0	0
5	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028	0	0	0	0
6	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	029	0	0	0	0
7	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030	0	0	0	0

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, www.danovaprizeni.cz, business.center.cz

0

1



označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Min.úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58)	031	96 848	0	96 848	87 734
C. I.	Zásoby (ř.33 až 38)	032	53 739	0	53 739	56 465
C. I. 1	Materiál	033	1 581	0	1 581	2 300
2	Nedokončená výroba a polotovary	034	10 656	0	10 656	8 583
3	Výrobky	035	12 555	0	12 555	19 946
4	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036	28 947	0	28 947	25 636
5	Zboží	037	0	0	0	0
6	Poskytnuté zálohy na zásoby	038	0	0	0	0
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)	039	6 000	0	6 000	0
C. II. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	040	0	0	0	0
2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	041	6 000	0	6 000	0
3	Pohledávky - podstatný vliv	042	0	0	0	0
4	Pohledávky za společníky	043	0	0	0	0
5	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044	0	0	0	0
6	Dohadné účty aktivní	045	0	0	0	0
7	Jiné pohledávky	046	0	0	0	0
8	Odložená daňová pohledávka	047	0	0	0	0
C. III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	048	27 037	0	27 037	19 785
C. III. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	049	9 725	0	9 725	12 558
2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	050	0	0	0	2 632
3	Pohledávky - podstatný vliv	051	0	0	0	0
4	Pohledávky za společníky	052	0	0	0	0
5	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053	0	0	0	0
6	Stát - daňové pohledávky	054	1 550	0	1 550	483
7	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	149	0	149	140
8	Dohadné účty aktivní	056	906	0	906	0
9	Jiné pohledávky	057	14 707	0	14 707	3 972
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62)	058	10 072	0	10 072	11 484
C. IV. 1	Peníze	059	144	0	144	61
2	Účty v bankách	060	9 928	0	9 928	11 423
3	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061	0	0	0	0
4	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	062	0	0	0	0
D. I.	Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	063	344	0	344	372
D. I. 1	Náklady příštích období	064	145	0	145	286
2	Komplexní náklady příštích období	065	0	0	0	0
3	Příjmy příštích období	066	199	0	199	86





označ a	PASIVA b	řád c	Běžné úč. období 5	Min.úč. období 6
	PASIVA CELKEM (ř. 68 + 89 + 122)	067	291 102	272 424
A.	Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 80 + 83 + 87 - 88)	068	215 108	194 032
A. I.	Základní kapitál (ř. 70 až 72)	069	142 830	142 830
1	Základní kapitál	070	142 830	142 830
2	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071	0	0
3	Změny základního kapitálu	072	0	0
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 74 až 79)	073	8 071	6 781
A. II. 1	Ážio	074	5 922	5 922
2	Ostatní kapitálové fondy	075	0	0
3	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076	2 149	859
4	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací	077	0	0
5	Rozdíly z přeměn obchodních korporací	078	0	0
6	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací	079	0	0
A. III.	Fondy ze zisku (ř. 81 + 82)	080	17 000	14 000
A. III. 1	Rezervní fond	081	17 000	14 000
2	Statutární a ostatní fondy	082	0	0
A. IV.	Výsledek hospodářství minulých let (ř. 84 až 86)	083	27 421	17 087
A. IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	084	27 421	17 087
2	Neuhrazená ztráta minulých let	085	0	0
3	Jiný výsledek hospodářství minulých let	086	0	0
A. V. 1	Výsledek hospodářství běžného účetního období (+/-)	087	19 786	13 334
	<i>ř.01 - (+ 69 + 73 + 79 + 83 - 88 + 89 + 122)</i>			
2	Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku (-)	088	0	0
B.	Cizí zdroje (ř. 90 + 95 + 106 + 118)	089	75 940	78 392
B. I.	Rezervy (ř. 91 až 94)	090	46	0
B. I. 1	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	091	0	0
2	Rezerva na důchody a podobné závazky	092	0	0
3	Rezerva na daň z příjmů	093	0	0
4	Ostatní rezervy	094	46	0
B. II.	Dlouhodobé závazky (ř. 96 až 105)	095	3 212	5 959
B. II. 1	Závazky z obchodních vztahů	096	0	0
2	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	097	0	0
3	Závazky - podstatný vliv	098	0	3 000
4	Závazky ke společníkům	099	0	0
5	Dlouhodobé přijaté zálohy	100	0	0
6	Vydané dluhopisy	101	0	0
7	Dlouhodobé směnky k úhradě	102	0	0
8	Dohadné účty pasivní	103	0	0
9	Jiné závazky	104	0	0
10	Odložený daňový závazek	105	3 212	2 959



označ a	PASIVA b	řád c	Běžné úč. období 5	Min.úč. období 6
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 107 až 117)	106	18 729	13 171
B. III. 1	Závazky z obchodních vztahů	107	9 377	4 639
2	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	108	2 760	0
3	Závazky - podstatný vliv	109	0	40
4	Závazky ke společníkům	110	101	0
5	Závazky k zaměstnancům	111	1 356	2 428
6	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	112	871	1 291
7	Stát - daňové závazky a dotace	113	2 670	3 653
8	Krátkodobé přijaté zálohy	114	0	0
9	Vydané dluhopisy	115	0	0
10	Dohadné účty pasivní	116	815	533
11	Jiné závazky	117	779	587
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 119 až 121)	118	53 953	59 262
B. IV. 1	Bankovní úvěry dlouhodobé	119	37 813	55 082
2	Krátkodobé bankovní úvěry	120	16 140	4 180
3	Krátkodobé finanční výpomoci	121	0	0
C. I.	Časové rozlišení (ř. 123 + 124)	122	54	0
C. I. 1	Výdaje příštích období	123	54	0
2	Výnosy příštích období	124	0	0

Právní forma účetní jednotky :	akciová společnost
DIČ :	CZ25211943
Předmět podnikání nebo jiné činnosti :	zemědělská výroba

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
19.04.16	Radka Suchá, ekonom 	Ing. Jaroslav Šíma, předseda představenstva 

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, www.danovaprznaní.cz, business center cz



Příloha k účetní závěrce Osecké zemědělské a obchodní společnosti a. s. k 31. 12. 2015

Příloha je zpracována v souladu s Vyhláškou 500/2002 Sb. Ve znění pozdějších předpisů, kterým se stanoví obsah účetní závěrky pro podnikatele. Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak.

Příloha je zpracována za účetní období počínající dnem 1. ledna 2015 a končící dnem 31. prosince 2015. Okamžik sestavení účetní závěrky je 19. duben 2016.

Obsah přílohy

Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky
2. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech
3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady
4. Poskytnutá peněžitá či jiná plnění

Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

1. Způsob ocenění majetku
 - 1.1. Zásoby
 - 1.2. Ocenění hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku vytvořeného vlastní činností
 - 1.3. Ocenění cenných papírů a majetkových účastí
 - 1.4. Ocenění příchovků a přírůstků zvířat
2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny
3. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování
4. Opravné položky k majetku
5. Odpisování
6. Přepočet cizích měn na českou měnu
7. Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků oceňovaných reálnou hodnotou

Doplňující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisku a ztrát

1. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti
 - 1.1. Doměrky daně z příjmů za minulá účetní období
 - 1.2. Dlouhodobé bankovní úvěry
 - 1.3. Rozpis odloženého daňového závazku nebo pohledávky
 - 1.4. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely
 - 1.5. Manka a přebytky u zásob
2. Významné události po datu účetní závěrky
3. Doplňující informace o hmotném a nehmotném majetku
 - 3.1. Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku
 - 3.2. Hlavní skupiny dlouhodobého nehmotného majetku
 - 3.3. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu
 - 3.4. Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze
 - 3.5. Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem
 - 3.6. Přehled majetku s výrazně rozdílným tržním a účetním hodnocením
 - 3.7. Dlouhodobé majetkové cenné papíry a majetkové účasti
4. Vlastní kapitál
 - 4.1. Použití zisků, resp. úhrady ztrát
 - 4.2. Základní kapitál
5. Pohledávky a závazky
 - 5.1. Pohledávky celkem a pohledávky po lhůtě splatnosti
 - 5.2. Závazky celkem a závazky po lhůtě splatnosti
 - 5.3. Údaje o pohledávkách a závazcích k podnikům ve skupině
 - 5.4. Údaje o pohledávkách a závazcích z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva
 - 5.5. Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze
 - 5.6. Další významné potenciální ztráty, na které nebyla v účetnictví tvořena rezerva
 - 5.7. Závazky vůči orgánům sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění a finančním orgánům
 - 5.8. Informace o celkových nákladech na odměny auditorské společnosti
6. Rezervy
7. Výnosy z běžné činnosti
8. Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj.
9. Údaje o přeměnách

Výkaz o změnách vlastního kapitálu

Výkaz Cash Flow – tvoří zvláštní přílohu

Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky (II.1)

Obchodní firma : Osecká zemědělská a obchodní společnost a. s.

Sídlo: č.p. 400, 338 21 Osek

Právní forma: akciová společnost IČO: 25211943

Rozhodující předmět činnosti:

- zemědělská výroba
- silniční motorová doprava nákladní
- hostinská činnost
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidenc
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

Datum vzniku společnosti: 15. července 1997

Osoby podílející se na základním kapitálu účetní jednotky více než 20%:

Jméno fyzické osoby, název právnické osoby	Bydliště, sídlo	Sledované účetní období		Minulé účetní období	
		Podíl	tj. %	podíl	tj. %
Tekro, spol. s r. o.	Praha 4, Višňová 2/484	101 490	71,06	97 940	68,6
		0	0	0	0

Organizační struktura účetní jednotky a její zásadní změny v uplynulém účetním období:

Společnost má sídlo na adrese Osek č.p. 400, 338 21 Osek.

Společnost nemá žádné stále pobočky.

Ke své činnosti společnost nevyužívá ani obchodní zástupce.

Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni:

Představenstvo: ing. Jaroslav ŠÍMA, předseda představenstva
ing. Miloš KROC, CSc., člen představenstva
ing. František KRAFT, místopředseda představenstva

Dozorčí rada: ing. Miloš KROC, člen dozorčí rady

2a. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech
(II.2)

Majetková spoluúčast vyšší než 20%

Obchodní firma společnosti	Sídlo	Výše podílu na základním kapitálu	Výše vlastního kapitálu společnosti	Výše účetního hospodářského výsledku
OSEMPO s. r. o.	č.p.400,338 21 Osek	100,00	1469	392
BOVINTAGRO s.r.o.	č.p.400,338 21 Osek	100,00	1080	899



3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady (II.3)

	Zaměstnanci celkem		Z toho řídicích pracovníků	
	Sledované účetní období	Předchozí účetní období	Sledované účetní období	Předchozí účetní období
Průměrný počet zaměstnanců	76	81	3	3
Mzdové náklady	22 887	25 593	879	3 599
Odměny členům statutárních orgánů společnosti	810	0	810	0
Odměny členům dozorčích orgánů společnosti	0	0	0	0
Náklady na sociální zabezpečení	7 774	8 364	574	1 119
Sociální náklady	652	691	47	83
Osobní náklady celkem	32 123	34 648	2310	4 801

4. Poskytnutá peněžitá či jiná plnění (II.4.)

Výše peněžního a naturálního plnění stávajícím členům orgánů						
Druh plnění	statutárních		řídicích		dozorčích	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Půjčky a úvěry	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
Důchodové připojištění	0	0	0	0	0	0
Příspěvek na životní poj.	0	0	48	30	0	0
Bezplatné užívání os. auta	0	0	0	0	0	0
Jiné	0	0	0	0	0	0
Celkem	0	0	48	30	0	0

Výše peněžního a naturálního plnění bývalým členům orgánů						
Druh plnění	statutárních		řídicích		dozorčích	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Půjčky a úvěry	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
Důchodové připojištění	0	0	0	0	0	0
Příspěvek na životní poj.	0	0	0	0	0	0
Bezplatné užívání os. auta	0	0	0	0	0	0
Jiné	0	0	0	0	0	0
Celkem	0	0	0	0	0	0

Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování (III.)

Předkládaná účetní závěrka společnosti byla zpracována na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a na základě opatření Ministerstva financí ČR, kterými se stanoví postupy účtování a obsah účetní závěrky pro podnikatele.

1. Způsob ocenění majetku (III.2.1)

1.1. Zásoby

Účtování zásob (III.2.1.a)

- prováděno způsobem A evidence zásob



Výdej zásob ze skladu je účtován:
 - zprůměrovanými skladovými cenami

Ocenění zásob (III.2.1.a) (III.2.3.)

- oceňování zásob vytvořených ve vlastní režii je prováděno:
 - a) v předem stanovených nákladech zahrnujících: - přímé náklady včetně režie (vlastní náklady)
- oceňování nakupovaných zásob je prováděno:
 - a) ve skutečných pořizovacích cenách zahrnujících:
 - cenu pořízení
 - vedlejší pořizovací náklady:
 - dopravné
 - clo
 - provize
 - pojistné
 - jiné

1.2. Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností (III.2.1.b)

DHM vytvořený vlastní činností je oceňován vlastními náklady – jedná se především o oceňování zvířat zařazovaných do základního stáda.

DNM vytvořený vlastní činností nebyl v roce 2015 žádný.

1.3. Ocenění cenných papírů a podílů (III.2.1.c)

Ve sledovaném účetním období firma vlastnila cenné papíry a majetkové účasti, které oceňovala:

- v okamžiku pořízení cenami pořízení
- k rozvahovému dni pak společnost každoročně provádí přecenění těchto majetkových účastí a vlastněných cenných papírů metodou ekvivalence.

Majetkové účasti (podíly) ve společnostech OSEMPO s. r. o. a BOVINTAGRO s. r. o. byly k datu 31. 12. 2015 přeceněny metodou ekvivalence obdobně jako tomu bylo k 31. 12. 2014, do konce roku 2008 byly změny vlastního kapitálu u těchto společností minimální (společnosti byly založeny v druhé polovině roku 2005, společnosti sloužily jako odbytové organizace pro společný odbyt jednotlivých komodit a vykazovaný zisk těchto společností a změny vlastního kapitálu byly nevýznamné).

1.4. Ocenění příchovek a přírůstků zvířat (III.2.1.d)

Příchovky zvířat ve sledovaném účetním období byly oceněny: - vlastními náklady

Přírůstky zvířat ve sledovaném účetním období byly oceněny: - vlastními náklady

1.5. Manka a přebytky u zásob

V průběhu roku 2015 nevznikla žádná manka ani přebytky u zásob.

2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny (III.2.2)

Reprodukční pořizovací cena nebyla ve sledovaném účetním období použita.

3. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování (III.2.4)

Ve sledovaném účetním období nedošlo v účetní jednotce k žádným změnám.

4. Opravné položky k majetku (III.2.5)

Společnost vytváří účetní opravné položky k finančnímu majetku. Dále společnost vytváří opravné položky k pohledávkám, a to jak zákonné, tak i ostatní (účetní).

Druh opravné položky	Způsob stanovení	Zdroj informací o určení výše opravné položky
zákonná k pohledávkám	dle zákona 593/1992 Sb. o rezervách	zákon 593/1992 Sb.
ostatní k pohledávkám	rozhodnutím společnosti	kvalita pohledávky

Opravné položky k:	Zůstatek k 1.1.2015		Tvorba		Zúčtování		Zůstatek k 31.12.2015	
	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období
- dlouhodobému majetku	0	0	0	0	0	0	0	0
- zásobám	0	0	0	0	0	0	0	0
- finančnímu majetku	0	0	0	0	0	0	0	0
- pohledávkám – zákonné	998	1032	0	0	998	34	0	998
- pohledávkám – ostatní	0	0	0	0	0	0	0	0

5. Odpisování (III.2.6)

a) *Odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého hmotného majetku sestavila účetní jednotka v interních směrnících, kde vycházela z předpokládaného opotřebení zařazovaného majetku odpovídajícího běžným podmínkám jeho používání, účetní a daňové odpisy se nerovnájí.*

U DHM je pro potřeby účetního odpisování využíváno 16 typů odpisů. Každému typu odpisů je přiřazena roční odpisová sazba a doba životnosti DHM. Při účetním odpisování je používána lineární metoda s rovnoměrným odpisem ve všech měsících a letech odpisování.

b) *Odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého nehmotného majetku vycházel z ustanovení § 28 odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví. Dodržuje se zásada jeho odepsání v účetnictví nejdéle do šesti let od jeho pořízení. Účetní a daňové odpisy se rovnají u odpisu nehmotného majetku – softwaru.*

Daňové odpisy:

- použitá metoda u DHM - *lineární u všech položek DHM. V prvním roce odpisování nového DHM se uplatňuje zvýšená odpisová sazba u majetku zařazeného v 1. až 3. odpisové skupině – týká se strojů pro zemědělství a lesnictví (kód SKP 29.3.)*
- použitá metoda u DNHM - *lineární u všech položek s dobou odpisování dle zákona č. 586/1992 Sb. v platném znění.*

Systém odpisování drobného dlouhodobého majetku:

Drobný dlouhodobý hmotný majetek s cenou pořízení od 1 tis.Kč do 40 tis.Kč se eviduje na účtu 020260 a odpisuje se rovnoměrně po dobu 24 měsíců od zařazení.

Systém odpisování zvířat základního stáda od roku 2008:

U zvířat základního stáda zařazených do 31.12.2007 se pokračuje ve stejném způsobu odpisování jak v oblasti účetního, tak i daňového odpisování a zvířata jsou považována za DHM.

Zvířata zařazená od 1.1.2008 s pořizovací cenou do 40 tis.Kč již nesplňují definici DHM. U těchto zvířat je uplatňován rovnoměrný odpis po dobu 36 měsíců od měsíce následujícího po zařazení do základního stáda, a to jak pro účetní, tak i pro daňové účely.

6. Přepočítání cizích měn na českou měnu (III.2.7)

Při přepočtu cizích měn na českou měnu používá společnost aktuální denní kurz vyhlášený ČNB.

7. Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků oceňovaných reálnou hodnotou (III.2.8)

Ve sledovaném období společnost nepoužila ocenění reálnou hodnotou u žádného majetku ani závazků.

Doplňující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisků a ztrát (IV.)

1. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti (IV.1)

1.1. Doměrky daně z příjmů za minulá účetní období

Důvod doměrku	Výše doměrku
XX	0
CELKEM	není

1.2. Rozpis odloženého daňového závazku nebo pohledávky

V roce 2015 bylo zaúčtováno zvýšení odloženého daňového závazku ve výši 254 tis. Tato částka vyplývá z rozdílu zůstatkových cen u DHM. Celková částka odloženého daňového závazku činí 3213 tis.Kč Dopad ze zvýšení odloženého daňového závazku v roce 2015 činí celkem 254 tis.Kč, čímž dochází ke snížení hospodářského výsledku po zdanění oproti vykázanému hospodářskému výsledku.

1.3. Dlouhodobé bankovní úvěry

V roce 2015 byl splacen úvěr uzavřený v souvislosti s profinancováním investiční akce výstavby nového kravína v Oseku. Společnost v roce 2006 uzavřela dvě smlouvy o čerpání dlouhodobého investičního úvěru s Komerční bankou a. s.:

1. úvěr „Novostavba, stavební úpravy a přístavba – modernizace farmy Osek“, který měl celkový rámec 30 300 tis. Kč
2. úvěr „Podroštové jímky na kejdu – modernizace farmy Osek“, který měl celkový rámec 9 600 tis. Kč.

Konečná splatnost u obou úvěrů byla 31. 3. 2015.

Dále byl v roce 2015 splacen dlouhodobý investiční úvěr uzavřený s VB Leasing CZ, spol. s r.o. v souvislosti s profinancováním nákupu strojů pro rostlinnou a živočišnou výrobu v roce 2011, a to:

1. investiční úvěr na pořízení taženého krmného vozu STORTI HUSKY DS 120, který měl celkový rámec 960 tis. Kč, konečná splatnost tohoto úvěru byla 30. 4. 2015.

V souvislosti s profinancováním investiční akce „Posklizňové linky na obiloviny a olejninu pro OZOS a.s.“ uzavřela společnost v roce 2007 smlouvu o čerpání dlouhodobého investičního úvěru s Komerční bankou a. s.:

1. úvěr „Spolufinancování výstavby posklizňové linky a sila na obiloviny a olejninu“, který má celkový rámec 18 000 tis. Kč, k 31. 12. 2015 byl zůstatek tohoto úvěru 2 000 tis. Kč.

Konečná splatnost tohoto úvěru je 20. 2. 2016.

V souvislosti s profinancováním nákupu strojů pro rostlinnou výrobu uzavřela společnost v roce 2009 dvě smlouvy o čerpání dlouhodobých investičních úvěrů s GE Money Bank a. s.:

1. investiční úvěr na pořízení sklízecí řezačky CLAAS Jaguar 870 Profistar, který má celkový rámec 6 330 tis. Kč, k 31. 12. 2015 byl zůstatek tohoto úvěru 904 tis. Kč.

Konečná splatnost tohoto úvěru je 20. 04. 2016.

2. investiční úvěr na pořízení sklízecí mlátičky CLAAS Lexion 550, který má celkový rámec 5 600 tis. Kč, k 31. 12. 2014 byl zůstatek tohoto úvěru 800 tis. Kč.

Konečná splatnost tohoto úvěru je 20. 01. 2016.

V souvislosti s profinancováním nákupu strojů pro rostlinnou výrobu uzavřela společnost v roce 2011 dvě smlouvy smlouvy o čerpání dlouhodobých investičních úvěrů s GE Money Bank a. s.:

1. investiční úvěr na pořízení 2 kusů sklzečích mlátiček CLAAS Lexion 770, který má celkový rámec 14 780 tis. Kč, k 31. 12. 2015 byl zůstatek tohoto úvěru 4 490 tis. Kč.

Konečná splatnost tohoto úvěru je 20. 12. 2017.

2. investiční úvěr na pořízení překládacího vozu ANNABURGER HTS 22.B16, který má celkový rámec 1 800 tis. Kč, k 20. 12. 2015 byl úvěr splacen.

V souvislosti s profinancováním nákupu strojů pro rostlinnou a živočišnou výrobu uzavřela společnost v roce 2011 smlouvu o čerpání dlouhodobého investičního úvěru s VB Leasing CZ, spol. s r.o.:

1. investiční úvěr na pořízení pásového shrnovače píce KUHN MERGE MAXX 900, který má celkový rámec 2 208 tis. Kč, k 31. 12. 2015 byl zůstatek tohoto úvěru 208 tis. Kč.

Konečná splatnost tohoto úvěru je 31. 5. 2016.

V souvislosti s profinancováním nákupu strojů pro rostlinnou výrobu uzavřela společnost v roce 2015 jednu smlouvu o čerpání dlouhodobého investičního úvěru s GE Money Bank a.s.:

1. investiční úvěr na pořízení 2 kusů kolových traktorů JOHN DEERE 6630 Standart, který má celkový rámec 3 500 tis. Kč, k 31. 12. 2015 byl zůstatek tohoto úvěru 700 tis. Kč.

Konečná splatnost tohoto úvěru je 20. 12. 2016.

V souvislosti s profinancováním nákupu strojů pro rostlinnou výrobu uzavřela společnost v roce 2013 smlouvu o čerpání dlouhodobého investičního úvěru s SG Equipment Finance Czech Republic s.r.o.:

1. investiční úvěr na pořízení techniky a technologie v rámci projektu „Nákup technologie pro snížení čpavku“, který má celkový rámec 9 365 tis. Kč, k 31. 12. 2015 byl zůstatek tohoto úvěru 5 167 tis. Kč.

Konečná splatnost tohoto úvěru je 20. 12. 2016.

V souvislosti s profinancováním nákupu strojů pro rostlinnou výrobu uzavřela společnost v roce 2014 smlouvu o čerpání dlouhodobého investičního úvěru s SG Equipment Finance Czech Republic s.r.o.:

1. investiční úvěr na pořízení techniky a technologie v rámci projektu „Nákup technologie pro snížení čpavku“ má celkový rámec 7 478 tis. Kč, k 31. 12. 2015 byl zůstatek tohoto úvěru 4 997 tis. Kč.

Konečná splatnost tohoto úvěru je 15. 9. 2020.

V souvislosti s refinancováním stávajících úvěrů společnost uzavřela 7.9.2015 smlouvu o úvěru s UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia a.s. kterým refinancovala úvěry poskytnuté Komerční bankou a.s. a UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia a.s. o celkovém zůstatku 32 868 tis.Kč, a to:

- úvěr „Výstavba hlavní skladovací jímky na vepřovou kejdu Vítání a novostavba seníku Kříše“
- úvěr „Rekonstrukce teletráhu v Litohlavech“
- úvěr „Nákup zemědělské půdy“
- úvěr „Nákup zemědělské půdy“.
- úvěr „Rekonstrukce kravínů Osek a Kříše“
- úvěr „Nákup zemědělské půdy, techniky a rekonstrukce nemovitého majetku“

K 31.12.2015 byl zůstatek tohoto úvěru 31 224 tis.Kč, konečná splatnost tohoto úvěru je 30.09.2020.

V souvislosti s uzavřením smlouvy o úvěru s UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia a.s.společnost dále čerpala termínovaný úvěr ve výši 3 000 tis.Kč na pořízení investic r.2015.

K 31.12.2015 byl zůstatek tohoto úvěru 3 000 tis.Kč, konečná splatnost tohoto úvěru je 30.09.2020.

Úvěry od společnosti VB Leasing CZ, spol. s r.o. a SG Equipment Finance Czech Republic s.r.o. (nebankovní instituce) ve výši 10 372 tis. Kč (minulé období 14 283 tis. Kč) vykazuje společnost v rozvaze na řádku B.IV.1 Bankovní úvěry dlouhodobé.

1.4. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

Důvod dotace	Poskytovatel	Běžné období	Minulé období
dotace investiční	Mze, SZIF, MŽP	56	2 030
dotace provozní	MZe, SZIF, PGRLF	31 110	29 505
dotace celkem	Xxx	31 166	31 535

V roce 2015 byla poskytnuta společnosti z prostředků MŽP investiční dotace ve výši 56 tis. Kč v rámci projektu „Nákup technologie pro snížení čpavku“.

Ostatní poskytnuté dotace za rok 2015 byly zaměřeny na provozní účely. Kromě agroenvironmentálního opatření obdržela společnost do doby zpracování roční účetní závěrky rozhodnutí o poskytnutí přiznané dotace na ostatní níže uvedené tituly. Dotace SAPS a LFA byla proplacena ještě do konce roku 2015. Dotace agroenvironmentální opatření - titul D1 byla zaúčtována do výnosů jako dohadná položka.

Přehled dotací za rok 2015:

- dotace na plochu SAPS	13 955 tis.Kč
- dotace greening	7 944 tis.Kč
- dotace na pozemky LFA	707 tis.Kč
- dotace AEKO-D1	766 tis.Kč
- dotace VCS – bílkovinné plod.	1 775 tis.Kč
- dotace VCS – KTPM	3 515 tis. Kč
- dotace PVP – zem.půda	797 tis. Kč
- dotace PVP – přežvýkavci	177 tis.Kč
- dotace na prováděnou kontrolu užitkovosti	194 tis. Kč
- dotace na pojištění hospodářských zvířat a plodin – PGRLF	220 tis. Kč
- dotace úroků z úvěrů – PGRLF	365 tis. Kč
- dotace – úprava přímých plateb	696 tis.Kč

1.5. Manka a přebytky u zásob

Druh zásob	Výše manka (-), přebytku (+)	Důvod
Xxxx	0	x

2. Významné události po datu účetní závěrky (IV.2)

Po datu účetní závěrky nenastaly žádné události, které by významnou měrou ovlivnily uváděné skutečnosti a údaje nebo vlastní činnost společnosti.

3. Doplnující informace o hmotném a nehmotném majetku

3.1. Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku (IV.3.1.a)

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávký		Zůstatková cena	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Pozemky	30 183	24 472	0	0	30 183	24 472
Stavby	215 321	210 250	-88 907	-81 362	126 414	128 888
Samostatné movité věci a soubory m.věcí	115 290	105 049	-95 430	-85 639	19 860	19 410
Nedokončený DHM	3 099	245	0	0	3 099	245
Dospělá zvířata a jejich skupiny	25 073	24 083	-13 268	-14 039	11 805	10 044

3.2. Dlouhodobý nehmotný majetek (IV.3.1.b)

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávký		Zůstatková cena	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Software	50	50	50	50	0	0
Ocenitelná práva	0	0	0	0	0	0
Výsledky vědecké čin.	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	-735	0	735	0	0
Jiný DNM	0	3 738	0	-3 738	0	0
Nedokončený DNM	0	0	0	0	0	0

3.3. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu (IV.3.1.c)

Společnost nemá v evidenci žádný hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu, u kterého by nebyly provedeny všechny splátky.

3.4. Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze (IV.3.1.e)

Není

3.5. Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem (IV.3.1.f)

Společnost má zastaveny 2 nemovitosti zapsané na LV 761 pro KÚ Osek jako ručení ve prospěch Komerční banky a.s. za poskytnuté bankovní úvěry. Dále je zastaveno 7 nemovitostí zapsaných na LV 1257 pro KÚ Kříše jako ručení ve prospěch Komerční banky a.s. společně UniCredit Bank Czech Republic a Slovakia a.s. za poskytnuté bankovní úvěry. Dále má společnost zastavenou Posklizňovou linku na obiloviny a olejiny na Oseku jako ručení ve prospěch Komerční banky a.s. za poskytnutý bankovní úvěr, jelikož tento majetek není zapsán v KN, je jeho zástava řešena zápisem v Rejstříku zástav. Dále společnost poskytla jako zástavu pro bankovní úvěry čerpané firmami OSEMPO s.r.o. a BOVINTAGRO s.r.o. ručení šesti nemovitostmi zapsanými na LV 838 pro KÚ Bušovice ve prospěch UniCredit Bank Czech Republic a Slovakia a.s., tato zástava je ve stádiu výmazu, neboť úvěry čerpané firmami OSEMPO s.r.o. a BOVINTAGRO s.r.o. byly před koncem roku splaceny. Celková pořizovací hodnota uvedených nemovitostí činí v účetní evidenci 61 158 tis. Kč, zůstatková účetní cena uvedených nemovitostí k 31.12.2015 činí 41 060 tis. Kč.

3.6. Přehled majetku s výrazně rozdílným tržním a účetním ohodnocením (IV.3.1.g)

Společnost neměla v minulém období a nemá ani v běžném období ve vlastnictví žádný majetek s výrazně odlišnou tržní a účetní hodnotou.

3.7. Dlouhodobé majetkové cenné papíry a majetkové účasti (IV.3.1.h)

Běžné období						
Název společnosti	Sídlo	Podíl v tis. Kč	Podíl v %	Počet akcií/ nom.hodnota	Dividendy v tis. Kč	Zisk/Ztráta běžného roku
OSEMPO s. r. o.	Osek č.p.400	200	100,00	x	0	392
BOVINTAGRO s.r.o.	Osek č.p.400	200	100,00	x	0	899
CELKEM	x	x	x	x	0	x

Minulé období						
Název společnosti	Sídlo	Podíl v tis. Kč	Podíl v %	Počet akcií/ nom. hodnota	Dividendy v tis. Kč	Zisk/Ztráta běžného roku
OSEMPO s. r. o.	Osek č.p.400	200	100,00	x	0	410
BOVINTAGRO s.r.o.	Osek č.p.400	200	100,00	x	0	-162
CELKEM	x	x	x	x	0	x

4. Vlastní kapitál (IV.3.3)

4.1. Použití zisků, resp. úhrady ztrát (IV.3.3. b)

Vykázaný zisk za rok 2014 byl na základě rozhodnutí valné hromady použit k přidělu do rezervního fondu ve výši 3 000 tis. Kč, zbývajících 10 334 tis. Kč bylo ponecháno jako nerozdělený zisk.

Pokud jde o hospodářský výsledek za rok 2015, předloží vedení společnosti valné hromadě následující návrh na rozdělení dosaženého zisku:

Do rezervního fondu společnosti přidělit částku 2 000 tis. Kč a zbývající část zisku ve výši 17 786 tis. Kč pak ponechat jako nerozdělenou.

Tento návrh na rozdělení hospodářského výsledku za rok 2015 bude předložen ke schválení valné hromadě společnosti, která se bude konat v měsíci červnu 2016.

4.2. Základní kapitál (IV.3.3.c)

Hodnota základního kapitálu společnosti činila v roce 2014 i 2015 vždy 142 830 tis. Kč a v průběhu uvedených dvou roků nedošlo k žádné změně ve výši základního kapitálu.

Běžné období				
Druh akcií	Počet akcií	Nominální hodnota	Nesplacené akcie	Lhůta splatnosti
listinné akcie na jméno	6 783	10 000	0	x
listinné akcie na jméno	500	50 000	0	x
listinné akcie na jméno	500	100 000	0	x

Minulé období				
Druh akcií	Počet akcií	Nominální hodnota	Nesplacené akcie	Lhůta splatnosti
listinné akcie na jméno	6 783	10 000	0	x
listinné akcie na jméno	500	50 000	0	x
listinné akcie na jméno	500	100 000	0	x

5. Pohledávky a závazky (IV.3.2, 3.4)

5.1. Pohledávky celkem a pohledávky po lhůtě splatnosti brutto (IV.3.2.a)

Počet dnů	Sledované období		Minulé období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
CELKEM	9725	23312	13 556	7 227
Ve splatnosti:	9158	23312	11 948	5 969
Po splatnosti:	567	0	1 608	1 258
- do 30 dnů	128	0	146	357
- 30 – 60 dnů	373	0	43	357
- 60 – 90 dnů	1	0	11	0
- 90 – 180 dnů	62	0	303	544
- 180 a více dnů	3	0	1 105	0

5.2. Závazky celkem a závazky po lhůtě splatnosti (IV.3.4.a)

Počet dnů	Sledované období		Minulé období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
CELKEM	9377	9352	4 639	11 532
Ve splatnosti:	7153	9048	4 369	11 521
Po splatnosti:	2224	304	270	11
- do 30 dnů	2144	140	142	0
- 30 – 60 dnů	0	0	0	11
- 60 – 90 dnů	0	0	114	0
- 90 – 180 dnů	0	0	14	0
- 180 a více dnů	80	164	0	0

5.3. Údaje o pohledávkách a závazcích k podnikům ve skupině (IV. 3.2.b ,3.4.b)

Pohledávky k podnikům ve skupině					
Běžné období			Minulé období		
Dlužník	Částka	Splatnost	Dlužník	Částka	Splatnost
Tekro spol. s r.o.	6000	2018	Tekro spol. s r. o.	35	2014, 2015
OSEMPO s.r.o.	0		OSEMPO s.r.o.	350	2015
BOVINTAGRO s.r.o.	0		BOVINTAGRO s.r.o.	2 247	2014, 2015

Závazky k podnikům ve skupině					
Běžné období			Minulé období		
Věřitel	Částka	Splatnost	Věřitel	Částka	Splatnost
Tekro spol. s r.o.	1616	2016	Tekro spol. s r.o.	3 040	2015
OSEMPO s.r.o.	0		OSEMPO s.r.o.	0	2015
BOVINTAGRO s.r.o.	1145	2016	BOVINTAGRO s.r.o.	0	2015

5.4. Údaje o pohledávkách a závazcích z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva (IV.3.2.c, 3.4.c)

	Běžné období	Minulé období
Pohledávky kryté zástavním právem	0	0
Závazky kryté zástavním právem	53953	59262
Další sledované závazky (peněžní i nepeněžní)	0	0

5.5. Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze (IV.3.4.d)

Společnost nemá žádné závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze.

5.6. Další významné potencionální ztráty, na které nebyla v účetnictví tvořena rezerva (IV.3.4.)

Popis nejisté skutečnosti	Ovlivňující faktory	Odhad finančního dopadu
nejsou známy žádné	0	0
nejsou známy žádné	0	0

5.7. Závazky vůči orgánům sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění a finančním orgánům

Společnost nemá žádné závazky po splatnosti z titulu odvodů pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti. Společnost rovněž nemá žádné závazky po splatnosti z titulu odvodů pojistného na veřejné zdravotní pojištění jednotlivým zdravotním pojišťovnám.

Společnost nemá u místně příslušného finančního úřadu evidovány žádné daňové nedoplatky.

Veškeré závazky vykazované vůči orgánům sociálního zabezpečení, zdravotním pojišťovnám i finančnímu úřadu jsou v termínech splatnosti a týkají se odvodů z mezd vyplacených za měsíc prosinec 2015. Celková hodnota těchto závazků činí 1101 tis. Kč.

U daně z příjmů právnických osob vznikl společnosti za rok 2015 nedoplatek ve výši 2439 tis. Kč. Na zálohách v průběhu roku 2015 bylo zaplaceno 1942 tis. Kč, výsledná daňová povinnost za rok 2015 činila 4381 tis. Kč.

5.8. Informace o celkových nákladech na odměny auditorské společnosti

V roce 2015 vykázala společnost následující náklady na odměny pro auditorskou společnost:

- a) povinný audit účetní závěrky – ..53 500,- Kč
- b) jiné ověřovací služby – 3 500,- Kč
- c) daňové poradenství – 0,- Kč
- d) jiné neauditorské služby – 0,- Kč

6. Rezervy (IV.3.5)

Druh rezervy	Minulé období			Běžné období			
	Zůstatek k 1. 1. 2014	Tvorba	Čerpání	Zůstatek k 31. 12. 2014	Tvorba	Čerpání	Zůstatek k 31. 12. 2015
Zákonné rezervy	0	0	0	0	0	0	0
Rezerva na daň z příjmů	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní rezervy	0	0	0	0	46	0	46
Odložený daňový závazek	3 052	0	93	2 959	254	0	3213
Celkem	3 052	0	93	2 959	300	0	3259

7. Výnosy z běžné činnosti (IV.3.6)

	Sledované období			Minulé období		
	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí
Tržby za prodej zboží	9704	9704	0	11 739	11 739	0
Tržby z prodeje vlast. vyr.	126811	126811	0	137 261	137261	0
Tržby z prodeje služeb	4401	4401	0	4 463	4 463	0
Čerpání rezerv	0	0	0	0	0	0
Ostatní výnosy	36280	2628	0	32 875	32 875	0
Změna stavu zásob	-2006	-2006	0	-8 153	-8 153	0
Aktivace	9391	9391	0	8 205	8 205	0
Celkem	184582	184582	0	186 390	186 390	0

V roce 2015 byly tržby veškeré tržby realizovány v tuzemsku, v roce 2014 byly veškeré výnosy společnosti realizovány rovněž v tuzemsku.

8. Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj (IV.3.7)

Běžné období		Minulé období	
Druh výzkumné činnosti	Výdaje	Druh výzkumné činnosti	Výdaje
žádné činnosti	žádné výdaje	žádné činnosti	žádné výdaje

9. Údaje o přeměnách (IV.3.8)


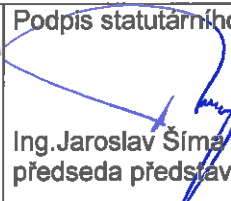
V průběhu let 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014 a 2015 nedošlo k žádným přeměnám.



Přehled o změnách vlastního kapitálu ke dni 31.12.2015

		Počáteční zůstatek	Zvýšení	Snížení	Konečný zůstatek
A.	Základní kapitál zapsaný v obch.rejstříku	142 830	0	0	142 830
B.	Základní kapitál nezapsaný v obch.rejstříku	0	0	0	0
C.	Součet A+/- B	142 830	0	0	142 830
D.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	0	0	0	0
*	SOUČET A +/- B +/- D	142 830	0	0	142 830
E.	Ažio	5 922	0	0	5 922
F.	Rezervní fond	14 000	3 000	0	17 000
G.	Ostatní fondy ze zisku	0	0	0	0
H.	Kapitálové fondy	0	0	0	0
I.	Rozdíly z přecenění nezahrnuté do hosp.výsledku	859	1 290	0	2 149
J.	Zisk minulých účetních období	30 421	0	3 000	27 421
K.	Ztráta minulých účetních období	0	0	0	0
L.	Zisk / ztráta za účetní období po zdanění	XX	19 786	0	19 786
*	CELKEM	194 032	24 076	3 000	215 108



Sestaveno dne: 19. dubna 2016	Sestavil:  Radka Suchá ekonom	Podpis statutárního zástupce:  Ing. Jaroslav Šíma předseda představenstva
--------------------------------------	---	---

Zpracováno v souladu s
vyhláškou č. 500/2002 Sb

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

ke dni **31.12.2015**
(v celých tisících Kč)



Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

**Osecká zemědělská a
obchodní společnost a. s.
akciová společnost**


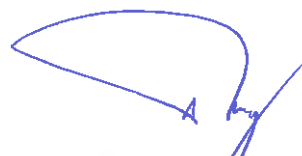
Sídlo, bydliště nebo místo podnikání
účetní jednotky

Osek u Rokycan čp. 400

Osek u Rokycan

338 21

	Počáteční zůstatek	Zvýšení	Snížení	Konečný zůstatek
A. Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku	142 830	0	0	142 830
B. Základní kapitál nezapsaný v obchodním rejstříku	0	0	0	0
C. Součet A +/- B	142 830	XX	XX	XX
D. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	0	0	0	0
* Součet A +/- B +/- D	XX	XX	XX	142 830
E. Ažio	5 922	0	0	5 922
F. Rezervní fond	14 000	3000	0	17 000
G. Ostatní fondy ze zisku	0	0	0	0
H. Kapitálové fondy	0	0	0	0
I. Rozdíly z přecenění nezahrnuté do hospodářského výsledku	859	1290	0	2 149
J. Zisk minulých účetních období	30 421	0	3000	27 421
K. Ztráta minulých účetních období	0	0	0	0
L. Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	XX	19 786	XX	19 786
* Celkem	194 032	24 076	3 000	215 108

Okamžik sestavení 19.04.16	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky Radka Suchá, ekonom 	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou  Ing. Jaroslav Šíma, předseda představenstva
-----------------------------------	--	---

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, www.danovaprizeni.cz, business center.cz

Zpracováno v souladu s vyhláškou č.
500/2002 Sb.



PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

(výkaz cash-flow)
ke dni 31.12.2015
(v celých tisících Kč)



Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

**Osecká zemědělská a
obchodní společnost a.
s. akciová společnost**

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Osek u Rokycan čp. 400
Osek u Rokycan
338 21

P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období		11 484
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	24 421
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	23 327
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	23 741
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	46
A. 1 3	Zisk z prodeje stálých aktiv	-2 218
A. 1 4	Výnosy z podílů na zisku	0
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	1 758
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0
A. *	Čistý peněžní tok z prov.činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim.položkami	47 748
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-10 195
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	-13 224
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	303
A. 2 3	Změna stavu zásob	2 726
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespadaajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů	0
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	37 553
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	-1 770
A. 4	Přijaté úroky	12
A. 5	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	-4 635
A. 6	Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů	0
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	31 160
Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-33 333
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	2 218
B. 3	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	0
B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-31 115
Peněžní toky z finančních činností		
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	-2 747
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	1 290
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, ážia a fondů ze zisku.	0
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	0
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	0
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky	0
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů	1 290
C. 2 6	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené daně	0
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-1 457
F.	Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	-1 412
R.	Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období	10 072

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
19.04.16	Radka Suchá, ekonom 	 Ing. Jaroslav Šima, předseda představenstva

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, www.danovaprizeni.cz, business center cz