

GALENIKA – FITOFARMACIJA A.D.

Batajnički drum bb

11080 Zemun

MB 07725531

PIB 100001046

**KONSOLIDOVANI POLUGODIŠNJI  
IZVEŠTAJ**

**GALENIKE – FITOFARMACIJE A.D.**

za 2013. godinu



Poštovani akcionari,

pred vama je Konsolidovani polugodišnji izveštaj za 2013. godinu, sastavljen u skladu sa čl. 52. Zakona o tržištu kapitala („Sl. glasnik RS”, br. 31/2011) i u skladu sa Pravilnikom o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava („Sl. glasnik RS”, br. 14/2012).

Konsolidovani polugodišnji finansijski izveštaj za 2013. godinu neće biti predmet revizije.

### **SADRŽAJ KONSOLIDOVANOG POLUGODIŠNJEG IZVEŠTAJA**

- I Konsolidovani finansijski izveštaji za prvu polovinu 2013. godine sa napomenama**
- II Konsolidovani izveštaj o poslovanju Društva u prvoj polovini 2013. godine**
- III Izjava lica odgovornih za sastavljanje Konsolidovanog polugodišnjeg izveštaja**

**BILANS STANJA (u hiljadama dinara)**

Позиција	АОП	Износ	
		30.06.2013	31.12.2012.
1	2	3	4
<b>АКТИВА</b>			
<b>A. СТАЛНА ИМОВИНА (002 + 003 + 004 + 005 + 009)</b>	<b>001</b>	<b>1,355,399</b>	<b>1,360,968</b>
I НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002		
II GOODWILL	003		
III НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004	5,816	7,018
<b>IV НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006 + 007 + 008)</b>	<b>005</b>	<b>1,331,792</b>	<b>1,336,023</b>
1. Некретнине, постројења и опрема	006	1,325,818	1,329,920
2. Инвестиционе некретнине	007	5,974	6,103
3. Биолошка средства	008		
<b>V ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)</b>	<b>009</b>	<b>17,791</b>	<b>17,927</b>
1. Учешћа у капиталу	010	12,873	12,873
2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011	4,918	5,054
<b>Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013 + 014 + 015)</b>	<b>012</b>	<b>4,391,380</b>	<b>3,361,713</b>
I ЗАЛИХЕ	013	1,020,887	1,528,812
II СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ	014		
<b>III КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016 + 017 + 018 + 019 + 020)</b>	<b>015</b>	<b>3,370,493</b>	<b>1,832,901</b>
1. Потраживања	016	1,838,476	432,651
2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	017	18,551	40,347
3. Краткорочни финансијски пласмани	018	1,372,261	1,253,613
4. Готовински еквиваленти и готовина	019	127,135	63,927
5. Порез на додату вредност и активна временска разграничења	020	14,070	42,363
V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021	16,807	16,807
<b>Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001 + 012 + 021)</b>	<b>022</b>	<b>5,763,586</b>	<b>4,739,488</b>
Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023	1,623	
<b>Ђ. УКУПНА АКТИВА (022 + 023)</b>	<b>024</b>	<b>5,765,209</b>	<b>4,739,488</b>
Е. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	025	235,536	134,201
<b>ПАСИВА</b>			
<b>A. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110)</b>	<b>101</b>	<b>4,825,456</b>	<b>4,029,550</b>
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102	1,755,600	1,755,600
II НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103		
III РЕЗЕРВЕ	104	851,353	844,133
IV РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105	29,727	30,127
V НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	106		
VI НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	107	16,205	16,205
VII НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108	2,204,981	1,415,895
VIII ГУБИТАК	109		
IX ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110		
<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112 + 113 + 116)</b>	<b>111</b>	<b>939,753</b>	<b>709,938</b>
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112		
<b>II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114 + 115)</b>	<b>113</b>	<b>79,437</b>	<b>79,122</b>
1. Дугорочни кредити	114	79,437	79,122
2. Остале дугорочне обавезе	115		
<b>III КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117 + 118 + 119 + 120 + 121 + 122)</b>	<b>116</b>	<b>860,316</b>	<b>630,816</b>
1. Краткорочне финансијске обавезе	117	205,392	262,033
2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се	118		
3. Обавезе из пословања	119	388,183	247,419
4. Остале краткорочне обавезе	120	253,783	101,535
5. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода и пасивна	121	12,958	12,888
6. Обавезе по основу пореза на добитак	122		6,941
V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123		
<b>Г. УКУПНА ПАСИВА (101 + 111 + 123)</b>	<b>124</b>	<b>5,765,209</b>	<b>4,739,488</b>
Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125	235,536	134,201

**BILANS USPEHA (u hiljadama dinara)**

Позиција 1	АОП 2	Износ
		30.06.2013. 3
<b>A. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>		
<b>I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 203 + 204 - 205 + 206)</b>	<b>201</b>	<b>2,247,761</b>
1. Приходи од продаје	202	2,560,732
2. Приходи од активирања учинака и робе	203	
3. Повећање вредности залиха учинака	204	9,553
4. Смањење вредности залиха учинака	205	324,798
5. Остали пословни приходи	206	2,274
<b>II ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)</b>	<b>207</b>	<b>1,411,657</b>
1. Набавна вредност продате робе	208	303,795
2. Трошкови материјала	209	724,805
3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210	151,796
4. Трошкови амортизације и резервисања	211	42,057
5. Остали пословни расходи	212	189,204
<b>III ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 207)</b>	<b>213</b>	<b>836,104</b>
<b>IV ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 - 201)</b>	<b>214</b>	
V ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215	77,976
VI ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216	26,495
VII ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217	267,843
VIII ОСТАЛИ РАСХОДИ	218	117,614
<b>IX ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213 - 214 + 215 - 216 + 217 - 218)</b>	<b>219</b>	<b>1,037,814</b>
<b>X ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214 - 213 - 215 + 216 - 217 + 218)</b>	<b>220</b>	
XI НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221	
XII НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222	
<b>Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219 - 220 + 221 - 222)</b>	<b>223</b>	<b>1,037,814</b>
<b>В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220 - 219 + 222 - 221)</b>	<b>224</b>	
<b>Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>		
1. Порески расход периода	225	32,207
2. Одложени порески расходи периода	226	
3. Одложени порески приходи периода	227	
Д. Исплаћена лична примања послодавцу	228	
<b>Ђ. НЕТО ДОБИТАК (223 - 224 - 225 - 226 + 227 - 228)</b>	<b>229</b>	<b>1,005,607</b>
<b>Е. НЕТО ГУБИТАК (224 - 223 + 225 + 226 - 227 + 228)</b>	<b>230</b>	
Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	231	
З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА	232	
<b>И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ</b>		
1. Основна зарада по акцији	233	
2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	234	

Napomena: Obzirom da je ovo prvi šestomesečni konsolidovani izveštaj Društva, nisu prikazani uporedni podaci za isti period prošle godine.

**ТОКОВИ ГОТОВИНЕ (u hiljadama dinara)**

Позиција	АОП	Износ
		30.06.2013.
1	2	3
<b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>		
<b>I Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)</b>	<b>301</b>	<b>1,385,938</b>
1. Продаја и примљени аванси	302	1,334,723
2. Примљене камате из пословних активности	303	
3. Остали приливи из редовног пословања	304	51,215
<b>II Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)</b>	<b>305</b>	<b>1,317,006</b>
1. Исплате добављачима и дати аванси	306	954,248
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	307	205,107
3. Плаћене камате	308	3,317
4. Порез на добитак	309	85,769
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	310	68,565
<b>III Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>	<b>311</b>	<b>68,932</b>
<b>IV Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>	<b>312</b>	
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>		
<b>I Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	<b>313</b>	<b>87,274</b>
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	314	
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	315	
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	316	84,692
4. Примљене камате из активности инвестирања	317	2,582
5. Примљене дивиденде	318	
<b>II Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	<b>319</b>	<b>37,538</b>
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	320	
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	321	37,538
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	322	
<b>III Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>	<b>323</b>	<b>49,736</b>
<b>IV Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>	<b>324</b>	
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>		
<b>I Приливи готовине из активности финансирања (1 до 3)</b>	<b>325</b>	
1. Увећање основног капитала	326	
2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)	327	
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе	328	
<b>II Одливи готовине из активности финансирања (1 до 4)</b>	<b>329</b>	<b>63,661</b>
1. Откуп сопствених акција и удела	330	
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	331	58,424
3. Финансијски лизинг	332	
4. Исплаћене дивиденде	333	5,237
<b>III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>	<b>334</b>	
<b>IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>	<b>335</b>	<b>63,661</b>
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301 + 313 + 325)</b>	<b>336</b>	<b>1,473,212</b>
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305 + 319 + 329)</b>	<b>337</b>	<b>1,418,205</b>
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336 - 337)</b>	<b>338</b>	<b>55,007</b>
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337 - 336)</b>	<b>339</b>	
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	<b>340</b>	<b>63,927</b>
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	<b>341</b>	<b>1,763</b>
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	<b>342</b>	
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (338 - 339 + 340 + 341 - 342)</b>	<b>343</b>	<b>127,135</b>

Napomena: Obzirom da je ovo prvi šetomesečni konsolidovani izveštaj Društva, nisu prikazani uporedni podaci za isti period prošle godine.



## PROMENE NA KAPITALU

Позиција											
	АОП	Основни капитал (група 30 без 309)	АОП	Остали капитал (рн. 309)	АОП	Неуплаћени уписани капитал (група 31)	АОП	Емисиона премија (рн. 320)	АОП	Резерве (рн. 321, 322)	АОП
1	2	3	4	5	6	7			8	9	10
<b>Стање на дан 01.01.2012.</b>	401	414	427	440	453	466			466		
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години -	402	415	428	441	454	467			467		
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години -	403	416	429	442	455	468			468		
<b>Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2012. (р.бр. 1+2-3)</b>	404	417	430	443	456	469			469		
Укупна повећања у претходној години	405	418	431	444	457	470			470		
Укупна смањења у претходној години	406	419	432	445	458	471			471		
<b>Стање на дан 31.12. 2012. (р.бр. 4+5-6)</b>	407	1.755.600	420	433	446	459	844.133	472	30.127		
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години -	408	421	434	447	460	473			473		
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години -	409	422	435	448	461	474			474		
<b>Кориговано почетно стање на дан 01.01.2013. (р.бр. 7+8-9)</b>	410	1.755.600	423	436	449	462	844.133	475	30.127		
Укупна повећања у текућој години	411	424	437	450	463	476	7.220	476			
Укупна смањења у текућој години	412	425	438	451	464	477		477	400		
<b>Стање на дан 30.06.2013. (р.бр. 10+11-12)</b>	413	1.755.600	426	439	452	465	851.353	478	29.727		



## PROMENE NA KAPITALU (nastavak)

Позиција	Нереализовани добитци по основу хартија од вредности (рачун 332)		Нереализовани губици по основу хартија од вредности (рачун 333)		Нераспоређени добитак (група 34)	Губитак до висине капитала (група 35)		Откупљене сопствене акције удели (рн. 037, 237)	Укупно (кол. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)	Губитак изнад висине капитала (група 29)
	АОП	АОП	АОП	АОП		АОП	АОП			
1	8	9	10	11	12	13	14			
<b>Стање на дан 01.01.2012.</b>	479	492	505	518	531	544	557			
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години -	480	493	506	519	532	545	558			
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години -	481	494	507	520	533	546	559			
<b>Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2012. (р.бр. 1+2-3)</b>	482	495	508	521	534	547	560			
Укупна повећања у претходној години	483	496	509	522	535	548	561			
Укупна смањења у претходној години	484	497	510	523	536	549	562			
<b>Стање на дан 31.12. 2012. (р.бр. 4+5-6)</b>	485	498	511	524	537	550	563	4.029,550		
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години -	486	499	512	525	538	551	564			
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години -	487	500	513	526	539	552	565			
<b>Кориговано почетно стање на дан 01.01.2013. (р.бр. 7+8-9)</b>	488	501	514	527	540	553	566	4.029,550		
Укупна повећања у текућој години	489	502	515	528	541	554	567	1.012,827		
Укупна смањења у текућој години	490	503	516	529	542	555	568	216,921		
<b>Стање на дан 30.06.2013. (р.бр. 10+11-12)</b>	491	504	517	530	543	556	569	4.825,456		



**NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**  
**(Od 01.01. do 30.06.2013. godine)**

**Beograd, avgust 2013. godine**





## 1. OSNIVANJE I DELATNOST

Preduzeće za proizvodnju hemikalija za poljoprivredu "Galenika Fitofarmacija" A.D., Beograd, Zemun, ("Matično privredno društvo") je istupilo iz sastava Holding preduzeća "Galenika" p.o., na osnovu rešenja Privrednog suda u Beogradu br. IV-Fi-120047/97 od 07. novembra 1997. godine i organizovalo se u društveno preduzeće za proizvodnju hemikalija za poljoprivredu "Galenika Fitofarmacija", Beograd, Zemun. Oblik akcionarskog društva je steklo svojinskom transformacijom i kao takvo je registrovano kod Trgovinskog suda u Beogradu pod brojem V-Fi-4377/00 od 30. juna 2000. godine.

Osnovne delatnosti Matičnog privrednog društva su: proizvodnja hemikalija za poljoprivredu, boja i pigmenta, veštačkih đubriva i azotnih jedinjenja, pesticida i drugih hemikalija za poljoprivredu, lakova i sličnih premaza, grafičkih boja i kitova, proizvodnja farmaceutskih preparata, kao i njihovo stavljanje u promet i trgovina na veliko zrnastim proizvodima, semenjem i hranom za životinje.

Matično privredno društvo "Galenika Fitofarmacija" A.D., izvršila je vlasničku transformaciju kapitala shodno važećim zakonskim propisima, a tokom 2004. godine izvršena je i homogenizacija akcija - Rešenje Komisije za hartije od vrednosti od 16.06.2004.godine br. 4/0-29-416/4-04.

Sedište Matičnog privrednog društva je u Zemunu, ulica Batajnički drum bb. Matični broj Matičnog privrednog društva je 07725531, poreski identifikacioni broj je 100001046.

Početkom 2012. godine je osnovano Društvo sa ograničenom odgovornošću "Envipack", matični broj 20801115, poreski identifikacioni broj je 107430272.

Envipack" d.o.o. je ovlašćeni operater sa integralnom dozvolom za sakupljanje i transport opasnog i neopasnog otpada na teritoriji Republike Srbije i istovremeno specijalizovani podoperater za upravljanje otpadnom ambalažom od sredstava za zaštitu bilja.

Integracija podoperatera u sistem upravljanja ambalažnim otpadom Republike Srbije predstavlja nadogradnju postojećeg sistema, naročito u pogledu upravljanja opasnim ambalažnim otpadom od hemijskih proizvoda poput pesticida, ulja, maziva, aditiva i sličnih artikala, sa namerom da se smanje količine ambalažnog otpada, da se očuvaju prirodni resursi i uspostavi optimalno upravljanje ambalažnim otpadom u skladu sa najboljim iskustvima zemalja EU i sveta.

Osnovna načela primenjena u radu "Envipack" d.o.o. su pravilno postupanje sa ambalažom u toku i nakon primene hemijskih proizvoda, odgovornost svih subjekata u lancu i kontrolisan put ambalaže.

Matično privredno društvo "Galenika-Fitofarmacija" A.D., je vlasnik 100% kapitala Envipack d.o.o.

Na dan 30. juna 2013. god. Matično privredno društvo je imalo 157 zaposlenih, dok je Zavisno privredno društvo imalo 1 zaposlenog radnika.

Svi podaci iskazani su u hiljadama dinara (RSD), osim ukoliko nije drugačije navedeno.



## 2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU NOVOKONSOLIDOVANIH PERIODIČNIH SAŽETIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA I RAČUNOVODSTVENI METOD

Priloženi periodični sažeti finansijski izveštaji privrednog društva „GALENIKA - FITOFARMACIJA” a.d. za obračunski period od šest meseci koji se završio 30. juna 2013. godine sastavljeni su u skladu sa MRS 34 “Periodično finansijsko izveštavanje”. Periodični sažeti novokonsolidovani finansijski izveštaji Društva ne sadrže sve informacije i napomene koje je potrebno prikazati u godišnjim finansijskim izveštajima. Godine. Isti su sastavljeni, po svim materijalno značajnim pitanjima, u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima / Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MRS / MSFI), Zakonom o računovodstvu i reviziji (Službeni glasnik RS br.46/2006 i 111/2009.), drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog Zakona, i usvojenim računovodstvenim politikama koje su utvrđene Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama.

Osnove za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja i računovodstveni metod koji je korišćen za sastavljanje izveštaja na dan 30. juna 2013. godine je u skladu sa Osnovama za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja i računovodstveni metod korišćen za izradu godišnjeg finansijskog izveštaja na dan 31. decembar 2012. godine.

Periodični sažeti finansijski izveštaji kao i godišnji račun, je sastavljen po načelu stalnosti poslovanja, što pretpostavlja da postojeće ekonomsko stanje u Republici Srbiji kao i buduće mere ekonomskih i monetarnih vlasti neće dovesti u pitanje nastavak poslovanja Preduzeća.

Zakonom o računovodstvu i reviziji (Službeni glasnik RS br.46/2006 i 111/2009) u čl.27 propisana je obaveza pravnih lica, koja imaju kontrolu nad jednim ili više pravnih lica u skladu sa zakonom i sa zahtevima MRS (27) / MSFI, sastavljanja, prikazivanja, dostavljanja i obelodanjivanja konsolidovanih finansijskih izveštaja.

Konsolidovani finansijski izveštaji su izveštaji ekonomske celine, koju čine matično i zavisna pravna lica.

Po osnovu relevantnih kriterijuma za određivanje veličine grupe (prosečna vrednost imovine i ukupni prihodi (bez internih odnosa) ekonomska celina čini veliko pravno lice i ima obavezu sastavljanja konsolidovanih finansijskih izveštaja.

Priloženi novokonsolidovani finansijski izveštaji, za obračunski period koji se završava 30.06.2013. godine sastavljeni su, po svim materijalno značajnim pitanjima, u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima / Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MRS/MSFI), Zakonom o računovodstvu i reviziji (Službeni glasnik RS br.46/2006 i 111/2009.), drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog Zakona, i usvojenim računovodstvenim politikama koje su utvrđene Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama.

U članu 25. Zakona o računovodstvu i reviziji navedeno je da finansijske izveštaje čine bilans stanja, bilans uspeha, izveštaj o tokovima gotovine, izveštaj o promenama na kapitalu i napomene uz finansijske izveštaje, što proizlazi i iz samih MSFI.

Finansijski izveštaji su prikazani u hiljadama dinara i u formi koja je propisana »Pravilnikom o obrascima i sadržini pozicija u obrascima finansijskih izveštaja za preduzeća, zadruge i preduzetnike» (Službeni glasnik RS br.105/2006), kao i »Pravilnikom o izmenama i dopunama Pravilnika o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i druga pravna lica i preduzetnike» (Službeni glasnik RS br.119/2008 i 2/2010).

Godišnji i periodični račun je sastavljen po načelu stalnosti poslovanja, što pretpostavlja da postojeće ekonomsko stanje u Republici Srbiji kao i buduće mere ekonomskih i monetarnih vlasti neće dovesti u pitanje nastavak poslovanja Preduzeća.

## 3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Osnovne računovodstvene politike i značajne računovodstvene procene korišćene u primeni računovodstvenih politika za izradu polugodišnjeg finansijskog izveštaja na dan 30. Jun 2013. godine su dosledne onim koje su primenjene u finansijskim izveštajima za godinu koja se završila 31. decembra 2012. godine.

Ovo je prvi šestomesečni konsolidovani izveštaj Društva, te nisu prikazani uporedni podaci za isti period prošle godine.

Zbog niskog procenta učešća poslovnih prihoda zavisnog društva Envipack d.o.o. u ukupnim poslovnim prihodima grupe (0.37%), kao i beznačajnog učešća bilansne sume zavisnog društva u bilansnoj sumi grupe (0.07%) ne dajemo detaljnije informacije u vezi sa iznosima u konsolidovanim bilansu na dan 30.06.2013. jer su detaljni prikazi dati u Napomenama uz periodične finansijske izveštaje matičnog društva Galenika - Fitofarmacije a.d. sa stanjem na dan 30. juna 2013. i 31.decembra 2012.godine, i za period od šest meseci koji se završio na dan 30. juna 2013. i 2012.godine.

**NOVOKONSOLIDOVANI BILANS STANJA****Na dan 30. jun 2013. godine**  
**(U hiljadama dinara)**

	<u>30.06.2013.</u>
<b>AKTIVA</b>	
Nekretnine, postrojenja i oprema, neto	1.325.818
Nematerijalna ulaganja, neto	5.816
Dugoročni finansijski plasmani, neto	17.791
Stalna imovina	<u>1.355.399</u>
Odložena poreska sredstva	16.807
PDV i Aktivna vremenska razgraničenja	14.070
Zalihe, neto	1.020.887
Potraživanja, neto	1.838.476
Potraživanja za pretplaćen porez	18.551
Kratkoročni finansijski plasmani	1.372.261
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	<u>127.135</u>
Obrtna imovina	<u>4.408.187</u>
<b>Ukupna aktiva</b>	<b><u>5.765.209</u></b>
<b>PASIVA</b>	
Osnovni kapital	1.755.600
Ostali kapital	-
Rezerve	851.353
Revalorizacione rezerve	29.727
Nerealizovani dobiti po osnovu HOV	
Nerealizovani gubici po osnovu HOV	16.205
Neraspoređena dobit	2.204.981
Kapital i rezerve	<u>4.825.456</u>
Dugoročni krediti	<u>79.437</u>
Ostale dugoročne obaveze	-
Obaveze iz poslovanja	388.183
Kratkoročne finansijske obaveze	205.392
Ostale kratkoročne obaveze	<u>253.783</u>
Kratkoročne obaveze	<u>860.316</u>
<b>Ukupna pasiva</b>	<b><u>5.765.209</u></b>

**NOVOKONSOLIDOVANI BILANS USPEHA****U periodu od 1. januara do 30. juna 2013. godine**  
**(U hiljadama dinara)****30.06.2013.****POSLOVNI PRIHODI**

Prihodi od prodaje	2.560.732
Ostali poslovni prihodi	2.274
Povećanje/smanjenje vrednosti zaliha učinaka	(315.245)
Ukupno poslovni prihodi	<u>2.245.249</u>

**POSLOVNI RASHODI**

Nabavna vrednost prodate robe	303.795
Troškovi materijala	724.805
Bruto zarade zaposlenih	151.796
Amortizacija	42.057
Ostali poslovni rashodi	189.204
Ukupno poslovni rashodi	<u>1.411.657</u>

**POSLOVNI DOBITAK**

Finansijski i ostali prihodi	345.819
Finansijski i ostali rashodi	144.109
Dobitak pre oporezivanja	1.037.814
Porez na dobitak i odloženi poreski rashodi	32.207
<b>DOBITAK, neto</b>	<b><u>1.005.607</u></b>

**NOVOKONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU I REZERVAMA****U periodu od 1. januara do 30. Juna 2013. godine****(U hiljadama dinara)**

	<b>30.06.2013.</b>
<b>OSNOVNI KAPITAL</b>	
Stanje na početku godine	1.755.600
Korekcija početnog stanja	-
Prenos sa revalorizacionih rezervi	-
Prenos sa neraspoređene dobiti	-
	<hr/>
Stanje na kraju perioda	<b>1.755.600</b>
<b>REZERVE</b>	
Stanje na početku godine	844.133
Prenos sa ostalog kapitala	-
Prenos sa neraspoređene dobiti	7.220
Smanjenja u toku godine	-
	<hr/>
Stanje na kraju perioda	<b>851.353</b>
<b>REVALORIZACIONE REZERVE I NEREALIZOVANI DOBICI (GUBICI) PO OSNOVU HOV</b>	
Stanje na početku godine	46.332
Prenos na osnovni kapital	-
Prenos na rezerve	-
Prenos na ostali kapital	-
Prenos na neraspoređenu dobit	(400)
	<hr/>
Stanje na kraju perioda	<b>45.932</b>
	<b>30.06.2013.</b>
<b>NERASPOREĐENA DOBIT</b>	
Stanje na početku godine	1.415.895
Prenos sa revalorizacionih rezervi	1.900
Raspodela dobiti – dividende	(211.200)
Raspodela dobiti - prenos u rezerve	(7.221)
Dobit tekuće godine	1.005.607
	<hr/>
Stanje na kraju perioda	<b>2.204.981</b>
<b>UKUPNO KAPITAL</b>	<b>4.825.456</b>

**NOVOKONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ TOKOVA GOTOVINE****U periodu od 1. januara do 30. juna 2013. godine  
(U hiljadama dinara)****TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI****30.06.2013.****Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti****1.385.938**

Prodaja i primljeni avansi

1.334.723

Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti

Ostali prilivi iz redovnog poslovanja

51.215

**Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti****1.317.006**

Isplate dobavljačima i dati avansi

954.248

Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi

205.107

Plaćene kamate

3.317

Porez na dobit

85.769

Plaćanje po osnovu ostalih javnih prihoda

68.565

**Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti****68.932****TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA****Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja****87.274**

Prodaja akcija i udela (neto priliv)

Prodaja nemater. ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme

Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)

84.692

Primljene kamate

2.582

Primljene dividende

-

**Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja****37.538**

Kupovina akcija i uloga (neto odliv)

Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme

37.538

**Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja****49.736**

**TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA****30.06.2013.****Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja**

Uvećanje osnovnog kapitala	-
Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	-
Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	-

**Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja**

Otkup sopstvenih akcija i udela	
Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	58.424
Isplaćene dividende	5.237

**Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja****Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja** **63.661**

Svega prilivi gotovine	1.473.212
Svega odlivi gotovine	1.418.205

**Neto priliv gotovine****Neto odliv gotovine** **55.007**

Gotovina na početku obračunskog perioda	63.927
Pozitivne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine	1.763
Negativne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine	-

**GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA****127.135**

U Beogradu, 28. avgusta 2013. godine



**KONSOLIDOVANI POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU  
ZA PERIOD 01.01. – 30.06.2013. GODINE**





## I OPŠTI PODACI

### 1. Osnovni podaci

Naziv preduzeća:	GALENKA-FITOFARMACIJA a.d., Batajnički drum bb, 11080 Beograd-Zemun
Broj rešenja APR-a	BD 307/2005 od 27.01.2005. godine
Matični broj:	7725531
PIB broj:	100001046
Delatnost prema registraciji:	Proizvodnja hemikalija za poljoprivredu, šifra delatnosti 2020
Web site & email:	www.fitofarmacija.rs; office@fitofarmacija.rs
Podaci o osnovnom kapitalu:	1.755.600 hiljada dinara na dan 30.06.2013.
Broj izdatih akcija:	1.320.000 (obične); ISIN broj: RSFITOE21521; CFI kod: ESVUFR; BELEX: FITO
Revizorska kuća:	UHY EKI REVIZIJA d.o.o., Beograd, MB 17082175.

### 2. Podaci o upravi Društva

Neizvršni direktori:

- Nedeljko Puhar iz Beograda, dipl. ekonomista, predsednik Odbora direktora. Vlasnik 6,14% akcija Društva.
- Živorad Vojinović iz Beograda, dipl. ekonomista, vlasnik 75% kompanije Mikend i 21,56% akcija Društva.
- Branislav Medaković iz Beograda, dipl. ekonomista, sertifikovani interni revizor, rukovodilac službe podrške sredstava i likvidnosti u Piraeus banci.
- Dušan Mojsilović iz Kragujevca, dipl. inž. poljoprivrede, vlasnik Agromarketa d.o.o.

Nezavisan direktor:

- Mirjana Bogičević iz Beograda, dipl. ekonomista, direktor Akcionarskog društva za osiguranje Energoprojekt Garant.

Izvršni direktori:

- Dragan Nenadović iz Beograda, dipl. ekonomista, generalni direktor Društva. Vlasnik 5,72% akcija Društva.
- Slavica Peković iz Beograda, dipl. inž. elektrotehnike, izvršni direktor za korporativne poslove.

### 3. Deset najvećih akcionara na dan sastavljanja izveštaja

Rbr	Akcionar	Br. akcija	%
1.	Vojinović Živorad	284.598	21.56%
2.	Agromarket d.o.o.	219.648	16.64%
3.	Puhar Nedeljko	81.096	6.14%
4.	Nenadović Dragan	75.475	5.72%
5.	Unicredit bank Srbija ad - kastodi račun	64.500	4.89%
6.	Mikend d.o.o	50.277	3.81%
7.	Herma Investments co., ltd.	40.061	3.03%
8.	Komp. Dunav osiguranje a.d.o.	35.853	2.72%
9.	Raiffeisenbank ad Beograd - kastodi račun	31.455	2.38%
10.	Erste bank a.d. Novi Sad - kastodi račun	28.501	2.16%
	<b>Ukupno:</b>	<b>911,464</b>	<b>69.05%</b>



#### 4. Osnovni podaci zavisnog društva

Naziv preduzeća:	ENVIPACK d.o.o., Masarikov trg 8a, 11080 Zemun
Matični broj:	20801115
PIB broj:	107430272
Delatnost prema registraciji:	Konsultantske aktivnosti u vezi s poslovanjem i ostalim upravljanjem, šifra delatnosti 7022
Zakonski zastupnik:	Aleksandar Šošević
Web site & email:	www.envipack.rs; office@envipack.rs

ENVIPACK d.o.o je osnovan u februaru 2012. godine, u stoprocentnom vlasništvu GALENIKE – FITOFARMACIJE a.d..

ENVIPACK posluje kao specijalizovani podoperater, pod okriljem već postojećeg ovlašćenog operatera za upravljanje ambalažnim otpadom EKOSTAR PAK. Primarni fokus ENVIPACK-a je upravljanje ambalažnim otpadom od sredstava za zaštitu bilja.

### II PODACI O POSLOVANJU DRUŠTVA

Detaljan Polugodišnji izveštaj o poslovanju GALENIKE – FITOFARMACIJE a.d. u 2013. godini je sastavni deo Polugodišnjeg izveštaja za 2013. godinu i može se naći na internet stranici Beogradske berze i internet stranici Društva, u delu *Za investitore / Izveštavanje*.

ENVIPACK d.o.o. je u 2013. godini nastavio sa razvojem sistema za sakupljanje i zbrinjavanje ambalažnog otpada u skladu sa svojom Integralnom dozvolom. Sistemu su se, pored GALENIKE - FITOFARMACIJE a.d., priključili domaći proizvođači i uvoznici sredstava za zaštitu bilja Chemical Agrosava d.o.o. i Agromarket d.o.o.. Pored toga, ENVIPACK d.o.o. je uspostavio saradnju i sa generatorima drugih vrsta otpada, kao što je na primer kompanija Tigar Tyres d.o.o..

Broj sakupljačkih mesta je sa početnih šest (obezbeđenih u prethodnoj godini) u ovom trenutku povećan na pedeset. U prvoj polovini 2013. godine zbrinuto je ukupno oko 70 t ambalažnog otpada. Ambalažni otpad se zbrinjava na kontrolisani način, uz poštovanje zakonske regulative i obezbeđenje kompletne dokumentacije za sve učesnike u sistemu.

U narednom periodu predstoje aktivnosti u vezi sa propagiranjem postupka pravilnog postupanja sa ispražnjenom ambalažom od sredstava za zaštitu bilja, odnosno njenog trostrukog ispiranja. Efikasnost ovog postupka je dokazana Studijom o validaciji postupka trostrukog ispiranja, koju je izradio Gradski zavod za javno zdravlje Beograd, a naručilac ispitivanja je bila GALENIKA – FITOFARMACIJA a.d..

### III ZNAČAJNIJI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA

U proteklom periodu nije bilo značajnijih poslova sa povezanim licima.



Konsolidovani polugodišnji finansijski izveštaj „GALENIKE-FITOFARMACIJE“ a.d. za period od 01.01. do 30.06.2013. godine, prema našem najboljem saznanju, sastavljeni su uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daju istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu.

U Beogradu, 28.08.2013. godine

Rukovodilac odeljenja finansijsko-računovodstvenih poslova,  
dipl.ek. Gordana Arlov

Izvršni direktor za korporativne poslove,  
dipl.inž. Slavica Peković

Generalni direktor,  
dipl.ek. Dragan Nenadović

