

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 |
| АКТИВА | | | |
| A. СТАЛНА ИМОВИНА (002 + 003 + 004 + 005 + 009) | 001 | 1,355,399 | 1,360,968 |
| I НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ | 002 | | |
| II GOODWILL | 003 | | |
| III НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА | 004 | 5,816 | 7,018 |
| IV НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006 + 007 + 008) | 005 | 1,331,792 | 1,336,023 |
| 1. Некретнине, постројења и опрема | 006 | 1,325,818 | 1,329,920 |
| 2. Инвестиционе некретнине | 007 | 5,974 | 6,103 |
| 3. Биолошка средства | 008 | | |
| V ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011) | 009 | 17,791 | 17,927 |
| 1. Учешћа у капиталу | 010 | 12,873 | 12,873 |
| 2. Остали дугорочни финансијски пласмани | 011 | 4,918 | 5,054 |
| Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013 + 014 + 015) | 012 | 4,391,380 | 3,361,713 |
| I ЗАЛИХЕ | 013 | 1,020,887 | 1,528,812 |
| II СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ | 014 | | |
| III КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016 + 017 + 018 + 019 + 020) | 015 | 3,370,493 | 1,832,901 |
| 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 |
| Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001 + 012 + 021) | 022 | 5,763,586 | 4,739,488 |
| Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА | 023 | 1,623 | |
| Ђ. УКУПНА АКТИВА (022 + 023) | 024 | 5,765,209 | 4,739,488 |
| Е. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА | 025 | 235,536 | 134,201 |
| ПАСИВА | | | |
| A. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110) | 101 | 4,825,456 | 4,029,550 |
| 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 | | |
| Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112 + 113 + 116) | 111 | 939,753 | 709,938 |
| I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА | 112 | | |
| II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114 + 115) | 113 | 79,437 | 79,122 |
| 1. Дугорочни кредити | 114 | 79,437 | 79,122 |
| 2. Остале дугорочне обавезе | 115 | | |
| III КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117 + 118 + 119 + 120 + 121 + 122) | 116 | 860,316 | 630,816 |
| 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 | | |
| Г. УКУПНА ПАСИВА (101 + 111 + 123) | 124 | 5,765,209 | 4,739,488 |
| Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА | 125 | 235,536 | 134,201 |

**BILANS USPEHA (u hiljadama dinara)**

| Позиција 1 | АОП 2 | Износ |
|---|------------|------------------|
| | | 30.06.2013. 3 |
| A. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА | | |
| I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 203 + 204 - 205 + 206) | 201 | 2,247,761 |
| 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 |
| II ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212) | 207 | 1,411,657 |
| 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 |
| III ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 207) | 213 | 836,104 |
| IV ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 - 201) | 214 | |
| V ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ | 215 | 77,976 |
| VI ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ | 216 | 26,495 |
| VII ОСТАЛИ ПРИХОДИ | 217 | 267,843 |
| VIII ОСТАЛИ РАСХОДИ | 218 | 117,614 |
| IX ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213 - 214 + 215 - 216 + 217 - 218) | 219 | 1,037,814 |
| X ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214 - 213 - 215 + 216 - 217 + 218) | 220 | |
| XI НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА | 221 | |
| XII НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА | 222 | |
| Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219 - 220 + 221 - 222) | 223 | 1,037,814 |
| В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220 - 219 + 222 - 221) | 224 | |
| Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК | | |
| 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 | |
| Ђ. НЕТО ДОБИТАК (223 - 224 - 225 - 226 + 227 - 228) | 229 | 1,005,607 |
| Е. НЕТО ГУБИТАК (224 - 223 + 225 + 226 - 227 + 228) | 230 | |
| Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА | 231 | |
| З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА | 232 | |
| И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ | | |
| 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 |
| A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ | | |
| I Приливи готовине из пословних активности (1 до 3) | 301 | 1,385,938 |
| 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 |
| II Одливи готовине из пословних активности (1 до 5) | 305 | 1,317,006 |
| 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 |
| III Нето прилив готовине из пословних активности (I-II) | 311 | 68,932 |
| IV Нето одлив готовине из пословних активности (II-I) | 312 | |
| Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА | | |
| I Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5) | 313 | 87,274 |
| 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 | |
| II Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3) | 319 | 37,538 |
| 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 | |
| III Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II) | 323 | 49,736 |
| IV Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I) | 324 | |
| В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА | | |
| I Приливи готовине из активности финансирања (1 до 3) | 325 | |
| 1. Увећање основног капитала | 326 | |
| 2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи) | 327 | |
| 3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе | 328 | |
| II Одливи готовине из активности финансирања (1 до 4) | 329 | 63,661 |
| 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 |
| III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II) | 334 | |
| IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I) | 335 | 63,661 |
| Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301 + 313 + 325) | 336 | 1,473,212 |
| Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305 + 319 + 329) | 337 | 1,418,205 |
| Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336 - 337) | 338 | 55,007 |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337 - 336) | 339 | |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА | 340 | 63,927 |
| З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 341 | 1,763 |
| И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 342 | |
| Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (338 - 339 + 340 + 341 - 342) | 343 | 127,135 |

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 | Ревалоризационе резерве (рачуни 330 и 331) |
|--|-----|------------------------------------|-----|--------------------------|-----|---------------------------------------|-----|----------------------------|-----|------------------------|-----|--|
| | | | | | | | | | | | | |
| Стање на дан 01.01.2012. | 401 | | 414 | | 427 | | 440 | | 453 | | 466 | |
| Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - | 402 | | 415 | | 428 | | 441 | | 454 | | 467 | |
| Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - | 403 | | 416 | | 429 | | 442 | | 455 | | 468 | |
| Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2012. (р.бр. 1+2-3) | 404 | | 417 | | 430 | | 443 | | 456 | | 469 | |
| Укупна повећања у претходној години | 405 | | 418 | | 431 | | 444 | | 457 | | 470 | |
| Укупна смањења у претходној години | 406 | | 419 | | 432 | | 445 | | 458 | | 471 | |
| Стање на дан 31.12. 2012. (р.бр. 4+5-6) | 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 | |
| Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - | 409 | | 422 | | 435 | | 448 | | 461 | | 474 | |
| Кориговано почетно стање на дан 01.01.2013. (р.бр. 7+8-9) | 410 | 1,755,600 | 423 | | 436 | | 449 | | 462 | 844,133 | 475 | 30,127 |
| Укупна повећања у текућој години | 411 | | 424 | | 437 | | 450 | | 463 | 7,220 | 476 | |
| Укупна смањења у текућој години | 412 | | 425 | | 438 | | 451 | | 464 | | 477 | 400 |
| Стање на дан 30.06.2013. (р.бр. 10+11-12) | 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 | | | |
| Стање на дан 01.01.2012. | 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 | | | |
| Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2012. (р.бр. 1+2-3) | 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 | | | |
| Стање на дан 31.12. 2012. (р.бр. 4+5-6) | 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 | | | |
| Кориговано почетно стање на дан 01.01.2013. (р.бр. 7+8-9) | 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 | | |
| Стање на дан 30.06.2013. (р.бр. 10+11-12) | 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)**30.06.2013.****AKTIVA**

| | |
|--|------------------|
| 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> |

Ukupna aktiva**5.765.209****PASIVA**

| | |
|------------------------------------|------------------|
| 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 | <u>2.204.981</u> |
| 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> |

Ukupna pasiva**5.765.209**

**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 |
| DOBITAK, neto | <u>1.005.607</u> |

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

| | 30.06.2013. |
|--|--------------------|
| OSNOVNI KAPITAL | |
| Stanje na početku godine | 1.755.600 |
| Korekcija početnog stanja | - |
| Prenos sa revalorizacionih rezervi | - |
| Prenos sa neraspoređene dobiti | - |
| | <hr/> |
| Stanje na kraju perioda | 1.755.600 |
| REZERVE | |
| 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 | 851.353 |
| REVALORIZACIONE REZERVE I NEREALIZOVANI DOBICI (GUBICI) PO OSNOVU HOV | |
| 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 | 45.932 |
| | <hr/> |
| | 30.06.2013. |
| NERASPOREĐENA DOBIT | |
| 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 | 2.204.981 |
| | <hr/> |
| UKUPNO KAPITAL | 4.825.456 |

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

| | |
|------------------------|-----------|
| 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% |
| | Ukupno: | 911,464 | 69.05% |



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

