

GALENIKA – FITOFARMACIJA A.D.
Batajnički drum bb
11080 Zemun
MB 07725531
PIB 100001046

**KONSOLIDOVANI POLUGODIŠNJI
IZVEŠTAJ**
GALENIKE – FITOFARMACIJE A.D.
za 2014. godinu

Beograd, avgust 2014.



Poštovani akcionari,

pred vama je Konsolidovani polugodišnji izveštaj za 2014. 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 2014. godinu neće biti predmet revizije.

SADRŽAJ KONSOLIDOVANOG POLUGODIŠNJEG IZVEŠTAJA

- I Konsolidovani finansijski izveštaji za prvu polovinu 2014. godine sa napomenama**
- II Konsolidovani izveštaj o poslovanju Društva u prvoj polovini 2014. godine**
- III Izjava lica odgovornih za sastavljanje Konsolidovanog polugodišnjeg izveštaja**

**BILANS STANJA (u hiljadama dinara)**

Позиција	АОП	Износ	
		30.6.2014	31.12.2013
1	2	3	4
АКТИВА			
A. СТАПНА ИМОВИНА (002 + 003 + 004 + 005 + 009)	001	1.804.988	1.834.636
I НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002		
II GOODWILL	003		
III НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004	5.660	4.797
IV НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006 + 007 + 008)	005	1.784.541	1.814.674
1. Некретнине, постројења и опрема	006	1.778.826	1.808.829
2. Инвестиционе некретнине	007	5.715	5.845
3. Биолошка средства	008		
V ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	009	14.787	15.165
1. Учешћа у капиталу	010	10.456	10.456
2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011	4.331	4.709
Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013 + 014 + 015)	012	4.522.516	3.435.434
I ЗАПИХЕ	013	925.528	1.451.530
II СТАПНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ	014		
III КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016 + 017 + 018 + 019 + 020)	015	3.596.988	1.983.904
1. Потраживања	016	1.635.764	326.734
2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	017		
3. Краткорочни финансијски пласмани	018	1.663.962	1.154.910
4. Готовински еквиваленти и готовина	019	295.951	455.895
5. Порез на додату вредност и активна временска разграничења	020	1.311	46.365
В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021	22.240	22.240
Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001 + 012 + 021)	022	6.349.744	5.292.310
Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023	824	0
Ђ. УКУПНА АКТИВА (022 + 023)	024	6.350.568	5.292.310
Е. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	025	290.722	158.282
ПАСИВА			
A. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	5.364.370	4.595.035
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102	1.755.600	1.755.600
II НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103		
III РЕЗЕРВЕ	104	851.353	851.353
IV РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105	27.391	27.398
V НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	106		
VI НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	107	3	3
VII НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108	2.730.029	1.960.687
VIII ГУБИТАК	109		
IX ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110		
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112 + 113 + 116)	111	986.198	697.275
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112		
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114 + 115)	113	346.000	0
1. Дугорочни кредити	114	346.000	0
2. Остале дугорочне обавезе	115		
III КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117 + 118 + 119 + 120 + 121 + 122)	116	640.198	697.275
1. Краткорочне финансијске обавезе	117	0	423.691
2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се	118		
3. Обавезе из пословања	119	393.876	138.673
4. Остале краткорочне обавезе	120	212.103	86.319
5. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода и пасивна	121	26.836	18.845
6. Обавезе по основу пореза на добитак	122	7.383	29.747
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123		
Г. УКУПНА ПАСИВА (101 + 111 + 123)	124	6.350.568	5.292.310
Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125	290.722	158.282

**BILANS USPEHA (u hiljadama dinara)**

Позиција	АОП	Износ	
		30.06.201 4.	30.06.201 3.
1	2	3	4
А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 203 + 204 - 205 + 206)	201	2.246.538	2.247.761
1. Приходи од продаје	202	2.705.027	2.560.732
2. Приходи од активирања учинака и робе	203		
3. Повећање вредности залиха учинака	204	98.001	9.553
4. Смањење вредности залиха учинака	205	557.905	324.798
5. Остали пословни приходи	206	1.415	2.274
II ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)	207	1.379.326	1.411.657
1. Набавна вредност продате робе	208	282.891	303.795
2. Трошкови материјала	209	767.943	724.805
3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210	144.994	151.796
4. Трошкови амортизације и резервисања	211	40.221	42.057
5. Остали пословни расходи	212	143.277	189.204
III ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 207)	213	867.212	836.104
IV ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 - 201)	214		
V ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215	50.509	77.976
VI ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216	13.803	26.495
VII ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217	266.850	267.843
VIII ОСТАЛИ РАСХОДИ	218	157.513	117.614
IX ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213 - 214 + 215 - 216 +	219	1.013.255	1.037.814
X ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214 - 213 - 215 + 216 -	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	1.013.255	1.037.814
В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220 - 219 + 222 - 221)	224		
Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
1. Порески расход периода	225	44.299	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	968.956	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	1	1
2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	234		

**ТОКОВИ ГОТОВИНЕ (u hiljadama dinara)**

Позиција	АОП	Износ	
		30.6.2014	30.6.2013
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	301	1.451.635	1.385.938
1. Продаја и примљени аванси	302	1.412.857	1.334.723
2. Примљене камате из пословних активности	303		
3. Остали приливи из редовног пословања	304	38.778	51.215
II Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	305	1.297.656	1.310.568
1. Исплате добављачима и дати аванси	306	956.041	947.810
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	307	191.432	205.107
3. Плаћене камате	308	4.164	3.317
4. Порез на добитак	309	71.798	85.769
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	310	74.221	68.565
III Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	311	153.979	75.370
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	8.381	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	0	84.692
4. Примљене камате из активности инвестирања	317	8.381	2.582
5. Примљене дивиденде	318		
II Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	319	220.836	37.538
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	320		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	321	9.321	37.538
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	322	211.515	0
III Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	323	0	49.736
IV Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	324	212.455	0
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I Приливи готовине из активности финансирања (1 до 3)	325	0	0
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	113.136	63.661
1. Откуп сопствених акција и удела	330		
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	331	81.377	58.424
3. Финансијски лизинг	332		
4. Исплаћене дивиденде	333	31.759	5.237
III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	334		
IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	335	113.136	63.661
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301 + 313 + 325)	336	1.460.016	1.473.212
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305 + 319 + 329)	337	1.631.628	1.411.767
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336 - 337)	338	0	61.445
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337 - 336)	339	171.612	0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	340	455.895	63.927
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	341	11.667	1.763
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	342		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (338 - 339 + 340 + 341 - 342)	343	295.950	127.135



PROMENE NA KAPITALU

Позиција	АОП	Основни капитал (група 30 без 309)		Остали капитал (рн. 309)		Неуплаћени уписани капитал (група 31)		Емисиона премија (рн. 320)		Резерве (рн. 321, 322)		Ревалоризационе резерве (рачуни 330 и 331)	
		АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП				
1		2	3	4	5	6	7						
Стање на дан 01.01.2013.	401	1.755.600	414	427	440	453	844.133	466	30.127				
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у прет. год. -	402		415	428	441	454		467					
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у прет. год. -	403		416	429	442	455		468					
Кориговано почетно стање на дан 01.01.2013. (р.бр. 1+2-3)	404	1.755.600	417	430	443	456	844.133	469	30.127				
Укупна повећања у претходној години	405		418	431	444	457	7.220	470					
Укупна смањења у претходној години	406		419	432	445	458		471	2.729				
Стање на дан 31.12.2013. (р.бр. 4+5-6)	407	1.755.600	420	433	446	459	851.353	472	27.398				
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у тек. год. -	408		421	434	447	460		473					
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у тек. год. -	409		422	435	448	461		474					
Кориговано почетно стање на дан 01.01.2014. (р.бр. 7+8-9)	410	1.755.600	423	436	449	462	851.353	475	27.398				
Укупна повећања у текућој години	411		424	437	450	463		476					
Укупна смањења у текућој години	412		425	438	451	464		477	7				
Стање на дан 30.06.2014. (р.бр. 10+11-12)	413	1.755.600	426	439	452	465	851.353	478	27.391				



PROMENE NA KAPITALU (nastavak)

Позиција	АОП		АОП		АОП		АОП		АОП		АОП	
	Нереализовани добити 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)	
1	8	9	10	11	12	13	14					
Стање на дан 01.01.2013.	479	492	16.205	505	1.415.895	518	531	544	4.029.550	557		
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у прет. год. -	480	493		506		519	532	545	0	558		
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у прет. год. -	481	494		507		520	533	546	0	559		
Кориговано почетно стање на дан 01.01.2013. (р.бр. 1+2-3)	482	495	16.205	508	1.415.895	521	534	547	4.029.550	560		
Укупна повећања у претходној години	483	496		509	760.483	522	535	548	767.703	561		
Укупна смањења у претходној години	484	497	16.202	510	215.691	523	536	549	202.218	562		
Стање на дан 31.12.2013. (р.бр. 4+5-6)	485	498	3	511	1.960.687	524	537	550	4.595.035	563		
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у тек. год. -	486	499		512		525	538	551	0	564		
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у тек. год. -	487	500		513		526	539	552	0	565		
Кориговано почетно стање на дан 01.01.2014. (р.бр. 7+8-9)	488	501	3	514	1.960.687	527	540	553	4.595.035	566		
Укупна повећања у текућој години	489	502		515	969.982	528	541	554	969.982	567		
Укупна смањења у текућој години	490	503		516	200.640	529	542	555	200.647	568		
Стање на дан 30.06.2014. (р.бр. 10+11-12)	491	504	3	517	2.730.029	530	543	556	5.364.370	569		



NAPOMENE UZ PERIODIČNE SAŽETE KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

sa stanjem na dan 30. juna 2014. i 31.decembra 2013.godine, i za period od šest meseci koji se završio na dan 30. juna 2014. i 2013.godine
(nerevidirani)

Beograd, avgust 2014. 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 pigmenata, 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 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 2014. godine Matično privredno društvo je imalo 142 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 KONSOLIDOVANIH 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 2014. godine sastavljeni su u skladu sa MRS 34 "Periodično finansijsko izveštavanje". Periodični sažeti konsolidovani finansijski izveštaji Društva ne sadrže sve informacije i napomene koje je potrebno prikazati u godišnjim finansijskim izveštajima. Isti su sastavljeni, po svim materijalno značajnim pitanjima, u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima / Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MRS / MSFI), Zakonom o računovodstvu (Službeni glasnik RS br. 62/2013), 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 2014. godine je u skladu sa Osnovama za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja i računovodstvenim metodom korišćenim za izradu godišnjeg finansijskog izveštaja na dan 31. decembar 2013. 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 (Službeni glasnik RS br. 62/2013) 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 konsolidovani finansijski izveštaji, za obračunski period koji se završava 30.06.2014. godine sastavljeni su, po svim materijalno značajnim pitanjima, u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima / Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MRS/MSFI), Zakonom o računovodstvu (Službeni glasnik RS br. 62/2013.), drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog Zakona, i usvojenim računovodstvenim politikama koje su utvrđene Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama.

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 2014. godine su dosledne onim koje su primenjene u finansijskim izveštajima za godinu koja se završila 31. decembra 2013. godine.

Zbog nematerijalnog procenta učešća poslovnih prihoda zavisnog društva Envipack d.o.o. u ukupnim poslovnim prihodima grupe (0.2%), 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 30.06.2014. jer su detaljni prikazi dati u Napomenama uz periodične finansijske izveštaje matičnog društva GALENIKA - FITOFARMACIJA a.d. sa stanjem na dan 30. juna 2014. i 31.decembra 2013.godine, i za period od šest meseci koji se završio na dan 30. juna 2014. i 2013.godine.

**KONSOLIDOVANI BILANS STANJA**

U hiljadama dinara

	<u>30. jun 2014.</u>	<u>31. decembar 2013.</u>
AKTIVA		
Nekretnine, postrojenja i oprema, neto	1.784.541	1.814.674
Nematerijalna ulaganja, neto	5.660	4.797
Dugoročni finansijski plasmani, neto	14.787	15.165
Stalna imovina	<u>1.804.988</u>	<u>1.834.636</u>
PDV i Aktivna vremenska razgraničenja	1.311	46.365
Zalihe, neto	925.528	1.451.530
Potraživanja, neto	1.635.764	326.734
Potraživanja za pretplaćen porez	-	-
Kratkoročni finansijski plasmani	1.663.962	1.154.910
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	295.951	455.895
Obrtna imovina	<u>4.522.516</u>	<u>3.435.434</u>
Odložena poreska sredstva	<u>22.240</u>	<u>22.240</u>
Ukupna aktiva	<u>6.350.568</u>	<u>5.292.310</u>
PASIVA		
Osnovni kapital	1.755.600	1.755.600
Ostali kapital	-	-
Rezerve	851.353	851.353
Revalorizacione rezerve	27.391	27.398
Nerealizovani dobiti po osnovu HOV	-	-
Nerealizovani gubici po osnovu HOV	3	3
Neraspoređena dobit	2.730.029	1.960.687
Kapital i rezerve	<u>5.364.370</u>	<u>4.595.035</u>
Dugoročni krediti	<u>346.000</u>	-
Ostale dugoročne obaveze	-	-
Obaveze iz poslovanja	393.876	138.673
Kratkoročne finansijske obaveze	-	423.691
Ostale kratkoročne obaveze	246.322	134.911
Kratkoročne obaveze	<u>640.198</u>	<u>697.275</u>
Ukupna pasiva	<u>6.350.568</u>	<u>5.292.310</u>

**KONSOLIDOVANI BILANS USPEHA**

(U hiljadama dinara)
U periodu od 01.januara do 30. juna

	<u>2014.</u>	<u>2013.</u>
POSLOVNI PRIHODI		
Prihodi od prodaje	2.705.027	2.560.732
Ostali poslovni prihodi	1.415	2.274
Povećanje/smanjenje vrednosti zaliha učinaka	<u>(459.904)</u>	<u>(315.245)</u>
Ukupno poslovni prihodi	<u>2.246.538</u>	<u>2.247.761</u>
POSLOVNI RASHODI		
Nabavna vrednost prodate robe	282.891	303.795
Troškovi materijala	767.943	724.805
Bruto zarade zaposlenih	144.994	151.796
Amortizacija	40.221	42.057
Ostali poslovni rashodi	<u>143.277</u>	<u>189.204</u>
Ukupno poslovni rashodi	<u>1.379.326</u>	<u>1.411.657</u>
POSLOVNI DOBITAK	867.212	836.104
Finansijski i ostali prihodi	317.359	345.819
Finansijski i ostali rashodi	171.316	144.109
Dobitak pre oporezivanja	1.013.255	1.037.814
Porez na dobitak i odloženi poreski rashodi	44.299	32.207
DOBITAK, neto	<u>968.956</u>	<u>1.005.607</u>

**KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU I REZERVAMA**

	(U hiljadama dinara)	
	<u>30.06.2014</u>	<u>31.12.2013.</u>
OSNOVNI KAPITAL		
Stanje na početku godine	1.755.600	1.755.600
Korekcija početnog stanja	-	-
Prenos sa revalorizacionih rezervi	-	-
Prenos sa neraspoređene dobiti		
Stanje na kraju perioda	<u>1.755.600</u>	<u>1.755.600</u>
REZERVE		
Stanje na početku godine	851.353	844.133
Prenos sa ostalog kapitala	-	-
Prenos sa neraspoređene dobiti	-	7.220
Smanjenja u toku perioda	-	-
Stanje na kraju perioda	<u>851.353</u>	<u>851.353</u>
REVALORIZACIONE REZERVE I NEREALIZOVANI DOBICI (GUBICI) PO OSNOVU HOV		
Stanje na početku godine	27.395	13.922
Prenos na osnovni kapital	-	-
Ukidanje nerealizovanih gubitaka u korist troškova	-	16.202
Nerealizovani gubici	-	-
Prenos na neraspoređenu dobit	(7)	(2.729)
Stanje na kraju perioda	<u>27.388</u>	<u>27.395</u>
NERASPOREĐENA DOBIT		
Stanje na početku godine	1.960.687	1.415.895
Prenos sa revalorizacionih rezervi	7	2.729
Raspodela dobiti – dividende	(200.640)	(211.200)
Raspodela dobiti - prenos u rezerve	-	(7.220)
Dobit tekuće godine	969.975	760.483
Stanje na kraju perioda	<u>2.730.029</u>	<u>1.960.687</u>
UKUPNO KAPITAL	5.364.370	4.595.035

**KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ TOKOVA GOTOVINE**

U hiljadama dinara

U periodu od 01.01. do 30.06.**2014.****2013.****TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI**

Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	1.451.636	1.385.938
Prodaja i primljeni avansi	1.412.857	1.334.723
Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti		
Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	38.778	51.215
Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	1.297.655	1.310.568
Isplate dobavljačima i dati avansi	956.041	947.810
Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	191.432	205.107
Plaćene kamate	4.164	3.317
Porez na dobit	71.798	85.769
Plaćanje po osnovu ostalih javnih prihoda	74.221	68.565
Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti	<u>153.980</u>	<u>75.370</u>

TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA

Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja	8.381	87.274
Prodaja akcija i udela (neto priliv)	-	-
Prodaja nemater.ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	-	-
Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	-	84.692
Primljene kamate	8.381	2.582
Primljene dividende		
Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja	220.837	37.538
Kupovina akcija i uloga (neto odliv)		
Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	9.321	37.538
Ostali finansijski plasmani (neto odliv)	211.515	-
Neto priliv/odliv gotovine iz aktivnosti investiranja	<u>(212.455)</u>	<u>49.736</u>

**KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ TOKOVA GOTOVINE (nastavak)**

U hiljadama dinara

U periodu od 01.01. do 30.06.**2014.****2013.****TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA**

Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja	-	-
Uvećanje osnovnog kapitala	-	-
Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	-	-
Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	-	-
Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja	113.136	63.661
Otkup sopstvenih akcija i udela	-	-
Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	81.377	58.424
Isplaćene dividende (učesća u dobiti)	31.759	5.237
Neto priliv/odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja	(113.136)	(63.661)
Svega prilivi gotovine	1.460.017	1.473.212
Svega odlivi gotovine	631.628	1.418.205
Neto priliv/odliv gotovine	(171.611)	61.445
Gotovina na početku obračunskog perioda	455.895	63.927
Pozitivne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine	11.667	1.763
Negativne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine	-	-
GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA	<u>295.951</u>	<u>127.135</u>



**KONSOLIDOVANI POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU
ZA PERIOD 01.01. – 30.06.2014. GODINE**



I OPŠTI PODACI

1. Osnovni podaci

Naziv Društva:	GALENIKA – FITOFARMACIJA a.d., Batajnički drum bb, 11080 Beograd - Zemun
Broj rešenja APR:	BD 307/2005 od 27.01.2005. godine
Matični broj:	07725531
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:	1.755.600.000 dinara na dan 30.06.2014.
Broj izdatih akcija:	1.320.000 (obične); ISIN broj: RSFITOE21521; CFI kod: ESVUFR; BELEX: FITO
Broj sopstvenih akcija:	Društvo ne poseduje sopstvene akcije
Podaci o ograncima:	Ogranak Hladnjača, Stupčevići, opština Arilje, šifra delatnosti 1039 Ostala prerada i konzervisanje voća i povrća
Zavisna društva:	ENVIPACK d.o.o., Beograd, MB 2080115, šifra delatnosti 7022 Konsultantske aktivnosti u vezi s poslovanjem i ostalim upravljanjem
Revizorska kuća:	UHY REVIZIJA d.o.o., Beograd, MB 17082175

2. Podaci o upravi Društva

Članovi Odbora direktora:

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 Bogićević 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, master inž. organizacionih nauka, izvršni direktor za korporativne poslove.

Sekretar Društva: Lidija Brkić



3. Struktura vlasništva

Podaci o strukturi vlasništva se mogu naći na internet stranici Centralnog registra HoV (www.crhov.rs). Struktura vlasništva, u trenutku izrade ovog izveštaja je prikazana u tabelama ispod:

Broj akcionara sa učešćem u kapitalu	Broj lica		Broj akcija		% od uk. emisije	
	domaća	strana	domaća	strana	domaća	strana
od 0% do 5%	1.256	62	536.852	122.331	40,67%	9,27%
od 5% do 10%	2		156.571		11,86%	
od 10% do 25%	2		504.246		38,20%	
Ukupno:	1.322		1.320.000		100%	

Tip lica	Br. akcija	%
Vlasništvo fizičkih lica	703.086	53,26%
Vlasništvo pravnih lica	443.142	33,57%
Zbimi (kastodi) račun	173.772	13,16%
Ukupno:	1.320.000	100%

Redosled prvih deset akcionara po broju akcija i po broju glasova:

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.	Terra capital cayman	41.372	3,13%
8.	Herma investments co., ltd.	40.061	3,03%
9.	Komp. Dunav osiguranje a.d.o.	35.853	2,72%
10.	Raiffeisenbank ad Beograd - kastodi račun	31.455	2,38%
	Ukupno:	924.335	70,03%

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 2014. godini je sastavni deo Polugodišnjeg izveštaja za 2014. 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 2014. godini nastavio sa razvojem sistema za sakupljanje i zbrinjavanje ambalažnog otpada u skladu sa svojom Integralnom dozvolom. Broj sakupljačkih mesta je povećan za 30 u odnosu na prošlu godinu, tako da ih u ovom trenutku ima 83. Sva mesta su opremljena kesama za sakupljanje i razdvajanje ambalažnog otpada.

Najznačajnije količine ambalažnog otpada se skupljaju u periodu jun-jul i novembar-decembar. Ambalažni otpad se zbrinjava na kontrolisani način, uz poštovanje zakonske regulative i obezbeđenje kompletne dokumentacije za sve učesnike u sistemu. U prvoj polovini 2014. godine zbrinuto je ukupno oko 45 t ambalažnog otpada.

Pored operativnih aktivnosti sakupljanja i zbrinjavanja otpada, velika pažnja je posvećena propagiranju pravilnog postupanja sa ispražnjenom ambalažom (postupak trostrukog ispiranja iskorišćene ambalaže). Cilj ove aktivnosti je podizanje ekološke svesti krajnjih korisnika, jer se upravo kod njih generiše ambalažni otpad od sredstava za zaštitu bilja. Skupovi na tu temu su bili organizovani u saradnji sa različitim opštinskim organima i poljoprivrednim stručnim službama.

U narednom periodu ENVIPACK d.o.o. će nastaviti sa razvojem svog sistema za sakupljanje i zbrinjavanje ambalažnog otpada, kao i sa aktivnostima edukacije krajnjih korisnika za pravilno postupanje sa ispražnjenom ambalažom od sredstava za zaštitu bilja.

III ZNAČAJNIJI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA

U proteklom periodu nije bilo značajnijih poslova sa povezanim licima.



Konsolidovani polugodišnji finansijski izveštaj „GALENKE-FITOFARMACIJE“ a.d. za period od 01.01. do 30.06.2014. godine, prema našem najboljem saznanju, je sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu.

U Beogradu, 28.08.2014. godine

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

Izvršni direktor za korporativne poslove,
master inž. Slavica Peković

Generalni direktor,
dipl.ek. Dragan Nenadović

