



**НИС А.Д. – Нафтна индустрија Србије  
Нови Сад**

**Периодични сажети финансијски извештаји**

**са стањем на дан 31. марта 2012. и 31. децембар 2011. године, и за  
период од три месеца који се завршио на дан  
31. марта 2012. и 2011. године  
(неревидирани)**

Нови Сад, 26. април 2012. године

**Периодични сажети финансијски извештаји**

*(Сви износи су изражени у 000 РСД, осим ако није другачије назначено)*

---

САДРЖАЈ:

Страна

Периодични сажети биланс стања	3
Периодични сажети биланс успеха	4
Периодични сажети извештај о токовима готовине	5
Периодични сажети извештај о променама на капиталу	6
Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје	7-30

НИС А.Д. - Нафтна индустрија Србије, Нови Сад

Периодични сажети финансијски извештаји

(Сви износи су изражени у 000 РСД, осим ако није другачије назначено)

БИЛАНС СТАЊА

	Напомене	31. март 2012. <i>(неревидирани)</i>	31. децембар 2011.
<b>А К Т И В А</b>			
<b>Стална имовина</b>			
Нематеријална улагања	5	6.543.253	4.441.599
Некретнине, постројења и опрема	6	127.778.005	124.923.027
Инвестиционе некретнине		1.383.733	1.338.269
Учешћа у капиталу		2.523.512	2.542.882
Остали дугорочни финансијски пласмани	7	4.324.961	3.376.034
		<b>142.553.464</b>	<b>136.621.811</b>
<b>Обртна имовина</b>			
Залихе	8	30.807.333	35.397.598
Стална средства намењена продаји		-	165.371
Потраживања	9	25.577.109	20.373.239
Краткорочни финансијски пласмани		2.339.067	2.413.567
Готовински еквиваленти и готовина	10	15.957.029	25.228.726
Порез на додату вредност и АВР	11	6.594.982	4.626.921
Одложена пореска средства		7.875.436	7.875.436
		<b>89.150.956</b>	<b>96.080.858</b>
<b>Укупна актива</b>		<b>231.704.420</b>	<b>232.702.669</b>
Ванбилансна актива		86.340.599	79.279.565
<b>П А С И В А</b>			
<b>Капитал</b>			
Основни и остали капитал	12	87.128.024	87.128.024
Резерве		889.424	889.424
Ревалоризационе резерве		12	12
Нереализовани добити по основу ХоВ		9.511	29.582
Нереализовани губици по основу ХоВ		(63.546)	(64.090)
Акумулирани добитак (губитак)		7.986.590	(396.287)
		<b>95.950.015</b>	<b>87.586.665</b>
<b>Дугорочна резервисања и обавезе</b>			
Дугорочна резервисања		13.490.413	13.365.464
Дугорочни кредити	13	34.925.759	33.774.543
Остале дугорочне обавезе		49.513.331	47.666.041
		<b>97.929.503</b>	<b>94.806.048</b>
<b>Краткорочне обавезе</b>			
Краткорочне финансијске обавезе	14	4.549.360	3.444.922
Обавезе из пословања	15	16.571.575	29.458.654
Остале краткорочне обавезе	16	6.073.703	6.666.892
Обавезе по основу ПДВ, осталих јавних прихода и ПВР		8.873.727	8.087.096
Обавезе по основу пореза на добит		416.386	1.491.881
		<b>36.484.751</b>	<b>49.149.445</b>
Одложене пореске обавезе		1.340.151	1.160.511
<b>Укупна пасива</b>		<b>231.704.420</b>	<b>232.702.669</b>
Ванбилансна пасива		86.340.599	79.279.565

Кирил Кравченко

Генерални директор

26. април

2012

Бранко Митровић

М.П.

Лице одговорно за састављање финансијских извештаја

26. април

2012

Напомене од стране 7 до 30 су саставни део ових финансијских извештаја.

НИС А.Д. - Нафтна индустрија Србије, Нови Сад

Периодични сажети финансијски извештаји

(Сви износи су изражени у 000 РСД, осим ако није другачије назначено)

БИЛАНС УСПЕХА

Напомене	Период од три месеца који се завршио 31. марта	
	2012. (неревидирани)	2011. (неревидирани)
<b>Пословни приходи</b>		
Приходи од продаје	17 45.597.285	36.742.340
Приходи од активирања учинака и робе	908.441	338.547
Повећање (смањење) вредности залиха	(2.401.617)	62.465
Остали пословни приходи	97.274	63.082
	<u>44.201.383</u>	<u>37.206.434</u>
<b>Пословни расходи</b>		
Набавна вредност продате робе	(2.476.772)	(2.446.818)
Трошкови материјала	18 (18.036.333)	(19.073.201)
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	20 (5.230.035)	(5.363.308)
Трошкови амортизације и резервисања	19 (1.771.966)	(2.005.402)
Остали пословни расходи	21 (3.360.450)	(2.830.794)
	<u>(30.875.556)</u>	<u>(31.719.523)</u>
<b>Пословни добитак</b>	<b>13.325.827</b>	<b>5.486.911</b>
Финансијски приходи	22 1.928.510	5.355.145
Финансијски расходи	23 (6.447.967)	(1.154.721)
Остали приходи	1.031.836	1.685.986
Остали расходи	(712.935)	(1.141.116)
<b>Добитак пре опорезивања</b>	<b>9.125.271</b>	<b>10.232.205</b>
<b>Порез на добит</b>	<b>(742.394)</b>	<b>(402.082)</b>
Порески расходи периода	(562.754)	(575.504)
Одложени порески (расходи) приходи периода	(179.640)	173.422
<b>Нето добитак за период</b>	<b>8.382.877</b>	<b>9.830.123</b>
<b>Зарада по акцији</b>		
- из редовног пословања	24 0,05	0,06
Кирил Кравченко Генерални директор	М.П.	Бранко Митровић Лице одговорно за састављање финансијских извештаја
26. април 2012		26. април 2012

Напомене од стране 7 до 30 су саставни део ових финансијских извештаја.

НИС А.Д. - Нафтна индустрија Србије, Нови Сад

Периодични сажети финансијски извештаји

(Сви износи су изражени у 000 РСД, осим ако није другачије назначено)

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

	Период од три месеца који се завршио 31. марта	
	2012. (неревидирани)	2011. (неревидирани)
<b>Токови готовине из пословних активности</b>		
Продаја и примљени аванси	57.843.481	53.648.038
Примљене камате из пословних активности	783.133	122
Остали приливи из редовног пословања	97.274	63.082
<i>Приливи готовине из пословних активности</i>	<u>58.723.888</u>	<u>53.711.242</u>
Исплате добављачима и дати аванси	(35.283.746)	(27.224.010)
Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	(5.667.325)	(5.472.431)
Плаћене камате	(903.071)	(767.898)
Порез на добитак	(1.638.248)	(825.691)
Плаћања по основу осталих јавних прихода	(17.279.285)	(20.469.694)
<i>Одливи готовине из пословних активности</i>	<u>(60.771.675)</u>	<u>(54.759.724)</u>
<b>Нето одлив готовине из пословних активности</b>	<b><u>(2.047.787)</u></b>	<b><u>(1.048.482)</u></b>
<b>Токови готовине из активности инвестирања</b>		
Продаја, некретнина, постројења и опреме	165.991	661
<i>Приливи готовине из активности инвестирања</i>	<u>165.991</u>	<u>661</u>
Куповина акција и удела	(158)	(19.011)
Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме	(6.925.374)	(2.857.024)
Остали финансијски пласмани (нето одливи)	(707.695)	-
<i>Одливи готовине из активности инвестирања</i>	<u>(7.633.227)</u>	<u>(2.876.035)</u>
<b>Нето одлив готовине из активности инвестирања</b>	<b><u>(7.467.236)</u></b>	<b><u>(2.875.374)</u></b>
<b>Токови готовине из активности финансирања</b>		
Приливи по основу дугорочних и краткорочних кредита (нето прилив)	-	2.560.684
<i>Приливи готовине из активности финансирања</i>	<u>-</u>	<u>2.560.684</u>
Одливи по основу дугорочних и краткорочних кредита и осталих обавеза (нето одливи)	(340.479)	(1.733.184)
<i>Одливи готовине из активности финансирања</i>	<u>(340.479)</u>	<u>(1.733.184)</u>
<b>Нето (одлив) прилив готовине из активности финансирања</b>	<b><u>(340.479)</u></b>	<b><u>827.500</u></b>
<b>Нето (одлив) прилив готовине</b>	<b><u>(9.855.502)</u></b>	<b><u>(3.096.356)</u></b>
<b>Готовина и еквиваленти готовине на почетку периода</b>	<b>25.228.726</b>	<b>10.595.830</b>
Позитивне курсне разлике по основу прерачуна готовине	667.481	18.044
Негативне курсне разлике по основу прерачуна готовине	(83.676)	(476.396)
<b>Готовина и еквиваленти готовине на крају периода</b>	<b><u>15.957.029</u></b>	<b><u>7.041.122</u></b>

Кирил Кравченко  
Генерални директор

26. април

2012

М.П.

Бранко Митровић

Лице одговорно за састављање финансијских извештаја

26. април

2012

Напомене од стране 7 до 30 су саставни део ових финансијских извештаја

**Периодични сажети финансијски извештаји**

(Сви износи су изражени у 000 РСД, осим ако није другачије назначено)

**ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ**

За период од три месеца који се завршио на дан 31. марта 2012. године

	Акцијски капитал	Остали капитал	Резерве	Ревалоризационе резерве	Нереализовани добити по основу ХОВ	Нереализовани губици по основу ХОВ	Акумулирани добитак (губитак)	Укупно
<b>Стање на дан 1. јануара 2011. године</b>	81.530.200	5.597.824	889.424	39	48.417	(49.236)	(40.997.954)	47.018.714
Резултат за период:	-	-	-	-	-	-	9.830.123	9.830.123
- нето добит	-	-	-	-	-	-	-	-
- добити по основу ХОВ	-	-	-	-	3.191	(2.863)	-	328
<b>Стање на дан 31. марта 2011. године</b>	<b>81.530.200</b>	<b>5.597.824</b>	<b>889.424</b>	<b>39</b>	<b>51.608</b>	<b>(52.099)</b>	<b>(31.167.831)</b>	<b>56.849.165</b>
<b>Стање на дан 1. јануара 2012. године</b>	81.530.200	5.597.824	889.424	12	29.582	(64.090)	(396.287)	87.586.665
Резултат за период:	-	-	-	-	-	-	8.382.877	8.382.877
- нето добит	-	-	-	-	-	-	-	-
- губици по основу ХОВ	-	-	-	-	(20.071)	544	-	(19.527)
<b>Стање на дан 31. марта 2012. године</b>	<b>81.530.200</b>	<b>5.597.824</b>	<b>889.424</b>	<b>12</b>	<b>9.511</b>	<b>(63.546)</b>	<b>7.986.590</b>	<b>95.950.015</b>

Кирил Кравченко  
 Генерални директор  
 26. април 2012



Бранко Митровић  
 М.П.  
 Лице одговорно за састављање финансијских извештаја  
 26. април 2012

Напомене од стране 7 до 30 су саставни део ових финансијских извештаја



**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје**

*(Сви износи су изражени у 000 РСД, осим ако није другачије назначено)*

**1. ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ**

НИС а.д. – Нафтна индустрија Србије, Нови Сад (у даљем тексту: Друштво), је вертикално интегрисана нафтна компанија која претежно послује у Републици Србији. Основне активности Друштва обухватају:

- Истраживање, развој и производња сирове нафте и гаса;
- Производња нафтних деривата и
- Трговина нафтним дериватима и гасом.

Друштво је основано Одлуком Владе Републике Србије од 7. јула 2005. године, као правни наследник пет друштава у државној својини, „Јавног предузећа Нафтна индустрија Србије“. 2. Фебруара 2009. године Газпром Нефт је реализовао куповину 51% основног капитала Друштва чиме НИС а.д. постаје зависно друштво ОАО Газпром Нефта. У марту 2011. године у складу са Уговором о продаји и куповини акција Друштва, ОАО Газпром Нефт је реализовао куповину додатних 5.15% акција чиме је повећао своје учешће у власништву на 56.15%.

Друштво је регистровано као отворено акционарско друштво чије се акције котирају на Београдској берзи, листингу А (Prime Market). Седиште Друштва је у Новом Саду, улица Народног фронта 12.

Ови периодични сажети финансијски извештаји су одобрени од стране генералног директора.

**2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ПЕРИОДИЧНИХ САЖЕТИХ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА**

Приложени периодични сажети финансијски извештаји за период од три месеца који се завршио дана 31. марта 2012. године састављени су у складу са МРС 34 "Периодично финансијско извештавање". Сажети периодични финансијски извештаји Друштва не садрже све информације и напомене које је потребно приказати у годишњим финансијским извештајима и треба их посматрати упоредо са годишњим финансијским извештајима за годину која се завршила 31. децембра 2011. године. Исти су састављени у складу са Законом о рачуноводству и ревизији Републике Србије („Службени гласник РС“ бр. 46/2006 и 111/2009), који захтева да финансијски извештаји буду припремљени у складу са свим МСФИ као и прописима издатим од стране Министарства финансија Републике Србије. Имајући у виду разлике између ове две регулативе, ови периодични сажети финансијски извештаји одступају од МСФИ у следећем:

- Друштво је периодичне сажете финансијске извештаје саставило у формату прописаном од стране Министарства финансија Републике Србије, који није у складу са захтевима МРС 1 – “Презентација финансијских извештаја.”
- „Ванбилансна средства и обавезе“ су приказана на обрасцу биланса стања. Ове ставке по дефиницији МСФИ не представљају ни средства ни обавезе.
- Некретнине, постројења и опрема су процењене од стране независног проценитеља и ревалоризационе резерве настале као разлика између процењене и историјске вредности су признате кроз акцијски капитал на дан 1. јануар 2006. године.

Састављање финансијских извештаја у складу са МСФИ захтева примену извесних кључних рачуноводствених процена. Оно, такође, захтева да Руководство користи своје просуђивање у примени рачуноводствених политика Друштва.

**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје**

*(Сви износи су изражени у 000 РСД, осим ако није другачије назначено)*

**3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПРОЦЕНА**

Основне рачуноводствене политике и значајне рачуноводствене процене коришћене у примени рачуноводствених политика су доследне оним које су примењене у финансијским извештајима за годину која се завршила 31. децембра 2011. године.

**4. ИНФОРМАЦИЈЕ О СЕГМЕНТИМА**

Пословни сегменти су сегменти чији пословни резултат редовно прати Главни доносилац одлука („ГДО“). Управни и Извршни одбор Друштва чини ГДО.

Током 2011. године формиран је нови пословни сегмент у оквиру Групе – "Енергетика" чији је основни задатак проширење пословања на производњу електричне и топлотне енергије. На дан 31. марта 2012. године пословни сегмент Енергетика се није квалификовао као посебан извештајни сегмент и укључен је у оквиру Осталог извештајног сегмента.

На дан 31. марта 2012. године, пословне активности Друштва су организоване у пет главних пословних сегмената:

1. Истраживање и производња нафте и природног гаса,
2. Нафтни сервиси,
3. Прерада деривата нафте,
4. Промет нафте и нафтних деривата,
5. Остало - Администрација и Енергетика.

Приход по извештајним сегментима потиче од следећег:

1. Истраживање и производња нафте и природног гаса генеришу приход производњом и продајом нафте и гаса.
2. Нафтни сервиси генеришу приходе вршењем услуга бушења, грађевинских радова, геофизичких мерења и транспортних услуга.
3. Прерада генерише приход прерадом сирове нафте и продајом нафтних деривата сегменту Промет.
4. Промет нафте и нафтних деривата генерише приход малопродајом и велепродајом.



## НИС А.Д. - Нафтна индустрија Србије, Нови Сад

### Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје

(Сви износи су изражени у 000 РСД, осим ако није другачије назначено)

#### 4. ИНФОРМАЦИЈЕ О СЕГМЕНТИМА (наставак)

Резултати извештајних сегмената за период од три месеца који се завршио на дан 31. марта 2012. године дати су у прегледу који следи:

	Истраживање и производња	Нафтни сервиси	Прерада	Промет	Остало	Укупно
Пословни приходи сегмента	23.110.898	1.575.287	26.643.414	39.247.057	86.344	90.663.000
Интерни обрачун између сегмената	(17.299.627)	(627.607)	(28.594.036)	82.381	(22.728)	(46.461.617)
Пословни приходи укупно	5.811.271	947.680	(1.950.622)	39.329.438	63.616	44.201.383
Амортизација	(500.723)	(205.138)	(501.787)	(175.367)	(228.286)	(1.611.301)
Губици због умањења вредности некретнина, постројења и опреме	237	-	2.427	12.044	-	14.708
Сегментни пословни добитак (губитак)	19.651.274	(244.078)	(4.015.193)	(419.564)	(1.646.612)	13.325.827
Финансијски приходи (расходи)	39.498	16.210	(864.015)	58.389	(3.769.539)	(4.519.457)
Остали приходи (расходи)	313.656	11.746	57.981	(22.764)	(41.718)	318.901
Сегментни добитак (губитак) пре опорезивања	20.004.428	(216.122)	(4.821.227)	(383.939)	(5.457.869)	9.125.271
Одложени порески расход периода	-	-	-	-	(179.640)	(179.640)
Порески расход периода	-	-	-	-	(562.754)	(562.754)
Сегментни добитак (губитак)	<b>20.004.428</b>	<b>(216.122)</b>	<b>(4.821.227)</b>	<b>(383.939)</b>	<b>(6.200.263)</b>	<b>8.382.877</b>

Резултати извештајних сегмената за период од три месеца који се завршио на дан 31. марта 2011. године дати су у прегледу који следи:

	Истраживање и производња	Нафтни сервиси	Прерада	Промет	Остало	Укупно
Пословни приходи сегмента	16.626.956	820.991	25.103.452	34.629.298	52.491	77.233.188
Интерни обрачун између сегмената	(13.308.515)	(397.731)	(26.080.730)	(239.778)	-	(40.026.754)
Пословни приходи укупно	3.318.441	423.260	(977.278)	34.389.520	52.491	37.206.434
Амортизација	(687.659)	(199.287)	(498.185)	(146.753)	(239.515)	(1.771.399)
Губици због умањења вредности некретнина, постројења и опреме	(7.096)	-	(9.888)	-	(225)	(17.209)
Сегментни пословни добитак (губитак)	<b>13.477.043</b>	<b>(718.318)</b>	<b>(5.622.009)</b>	<b>(91.237)</b>	<b>(1.558.568)</b>	<b>5.486.911</b>
Финансијски приходи	40.249	4.962	1.653.286	197.289	2.304.638	4.200.424
Остали приходи (расходи)	312.620	(34.469)	(70.395)	61.934	275.180	544.870
Сегментни добитак (губитак) пре опорезивања	<b>13.829.912</b>	<b>(747.825)</b>	<b>(4.039.118)</b>	<b>167.986</b>	<b>1.021.250</b>	<b>10.232.205</b>
Одложени порески приход периода	-	-	-	-	173.422	173.422
Порески расход периода	-	-	-	-	(575.504)	(575.504)
Сегментни добитак (губитак)	<b>13.829.912</b>	<b>(747.825)</b>	<b>(4.039.118)</b>	<b>167.986</b>	<b>619.168</b>	<b>9.830.123</b>

**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје**

*(Сви износи су изражени у 000 РСД, осим ако није другачије назначено)*

**4. ИНФОРМАЦИЈЕ О СЕГМЕНТИМА (наставак)**

Продаја између сегмената пословања обавља се у складу са Одлуком о утврђеним трансферним ценама између пословних сегмената, одобрене од стране Управног одбора.

Анализа прихода од продаје Друштва по основу најзначајних производа и услуга дата је у прилогу:

	Период од три месеца који се завршио 31. марта	
	2012.	2011.
<i>Приход од продаје</i>		
Приход од продаје нафте	1.819.154	-
Приход од продаје нафтних деривата	40.714.630	33.801.938
Приход од продаје робе	2.730.156	2.661.682
Приход од продаје услуга	333.345	278.720
	<b>45.597.285</b>	<b>36.742.340</b>
Приходи од активирања учинака и робе	908.441	338.547
Повећање вредности залиха учинака	(2.401.617)	62.465
Остали пословни приходи	97.274	63.082
<b>Укупно пословни приходи</b>	<b>44.201.383</b>	<b>37.206.434</b>

НИС А.Д. - Нафтна индустрија Србије, Нови Сад

**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје**

(Сви износи су изражени у 000 РСД, осим ако није другачије назначено)

**5. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА**

	Истраживање и развој	Концесије, патенти, Нематеријална лиценце и сл. права	Нематеријална улагања у припреми	Остала немате- ријална улагања	Укупно
<b>На дан 1. јануара 2011.</b>					
Набавна вредност	-	878.120	1.843.860	4.721.726	7.443.706
Исправка вредности	-	(184.431)	(1.698.294)	(725.220)	(2.607.945)
<b>Неотписана вредност</b>	<b>-</b>	<b>693.689</b>	<b>145.566</b>	<b>3.996.506</b>	<b>4.835.761</b>
<b>Период завршен на дан 31. марта 2011.</b>					
Почетно стање неотписане вредности	-	693.689	145.566	3.996.506	4.835.761
Повећања	-	-	203.527	-	203.527
Пренос са нематеријалних улагања у припреми	-	20.312	(32.043)	11.731	-
Амортизација	-	(21.167)	-	(147.546)	(168.713)
Отуђење	-	-	(42)	-	(42)
Остали преноси	-	-	(658)	-	(658)
<b>Неотписана вредност</b>	<b>-</b>	<b>692.834</b>	<b>316.350</b>	<b>3.860.691</b>	<b>4.869.875</b>
<b>Неотписана вредност на дан 31. марта 2011.</b>					
Набавна вредност	-	898.432	2.014.643	4.733.457	7.646.532
Исправка вредности	-	(205.598)	(1.698.293)	(872.766)	(2.776.657)
<b>Неотписана вредност</b>	<b>-</b>	<b>692.834</b>	<b>316.350</b>	<b>3.860.691</b>	<b>4.869.875</b>
<b>На дан 1. јануара 2012.</b>					
Набавна вредност	-	874.906	413.952	4.753.693	6.042.551
Исправка вредности	-	(229.452)	(142.279)	(1.229.221)	(1.600.952)
<b>Неотписана вредност</b>	<b>-</b>	<b>645.454</b>	<b>271.673</b>	<b>3.524.472</b>	<b>4.441.599</b>
<b>Период завршен на дан 31. марта 2012.</b>					
Почетно стање неотписане вредности	-	645.454	271.673	3.524.472	4.441.599
Повећања	-	-	662.061	-	662.061
Пренос са нематеријалних улагања у припреми	-	3.377	(13.249)	9.872	-
Пренос са некретнина, постројења и опреме	1.612.354	-	-	-	1.612.354
Амортизација	-	(22.484)	-	(146.836)	(169.320)
Обезвређење	-	-	(3.441)	-	(3.441)
<b>Неотписана вредност</b>	<b>1.612.354</b>	<b>626.347</b>	<b>917.044</b>	<b>3.387.508</b>	<b>6.543.253</b>
<b>Неотписана вредност на дан 31. марта 2012.</b>					
Набавна вредност	1.612.354	878.283	1.059.322	4.763.565	8.313.524
Исправка вредности	-	(251.936)	(142.278)	(1.376.057)	(1.770.271)
<b>Неотписана вредност</b>	<b>1.612.354</b>	<b>626.347</b>	<b>917.044</b>	<b>3.387.508</b>	<b>6.543.253</b>

Остала нематеријална улагања са стањем на дан 31. марта 2012. године најзначајнијим делом се односе на улагања у САП информациони систем у укупном износу од 3.266.569 РСД (31. децембра 2011: 3.401.832 РСД).

**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје**

(Сви износи су изражени у 000 РСД, осим ако није другачије назначено)

**6. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА**

	Земљиште	Грађевински објекти	Машине и опрема	Некретнине, постројења и опрема у припреми	Некретнине, постројења и опрема	Остале Улагања у туђе некретнине, постројења и опрема	Аванси	Укупно
На дан 1. јануара 2011.								
Набавна вредност	11.274.498	62.752.974	55.498.519	13.801.387	89.938	110.630	12.787.121	156.315.067
Исправка вредности	(737.373)	(24.160.797)	(29.850.236)	(3.366.233)	(1.426)	(109.910)	(74.701)	(58.300.676)
<b>Неотписана вредност</b>	<b>10.537.125</b>	<b>38.592.177</b>	<b>25.648.283</b>	<b>10.435.154</b>	<b>88.512</b>	<b>720</b>	<b>12.712.420</b>	<b>98.014.391</b>
Период завршен 31. марта 2011.								
Почетно стање неотписане вредности	10.537.125	38.592.177	25.648.283	10.435.154	88.512	720	12.712.420	98.014.391
Повећања	-	-	-	2.857.721	-	-	1.176.913	4.034.634
Активирање	-	1.292.466	242.823	(1.535.816)	527	-	-	-
Остали преноси	(328)	494.159	(481.201)	(12.839)	867	-	-	658
Отуђења и затварање аванса	-	28.121	(794)	(1.511)	(325)	-	(729.607)	(704.116)
Амортизација	-	(808.832)	(793.764)	-	-	(90)	-	(1.602.686)
Обезвређење	-	(225)	-	(16.984)	-	-	-	(17.209)
<b>Неотписана вредност</b>	<b>10.536.797</b>	<b>39.597.866</b>	<b>24.615.347</b>	<b>11.725.725</b>	<b>89.581</b>	<b>630</b>	<b>13.159.726</b>	<b>99.725.672</b>
На дан 31. марта 2011.								
Набавна вредност	11.274.498	64.783.163	54.995.448	15.122.408	90.140	110.630	13.234.401	159.610.688
Исправка вредности	(737.701)	(25.185.297)	(30.380.101)	(3.396.683)	(559)	(110.000)	(74.675)	(59.885.016)
<b>Неотписана вредност</b>	<b>10.536.797</b>	<b>39.597.866</b>	<b>24.615.347</b>	<b>11.725.725</b>	<b>89.581</b>	<b>630</b>	<b>13.159.726</b>	<b>99.725.672</b>
На дан 1. јануара 2012.								
Набавна вредност	11.185.907	62.832.533	60.387.999	44.639.338	93.279	110.630	8.770.320	188.020.006
Исправка вредности	(695.566)	(24.300.702)	(34.982.060)	(2.981.943)	(5.020)	(110.270)	(21.418)	(63.096.979)
<b>Неотписана вредност</b>	<b>10.490.341</b>	<b>38.531.831</b>	<b>25.405.939</b>	<b>41.657.395</b>	<b>88.259</b>	<b>360</b>	<b>8.748.902</b>	<b>124.923.027</b>
Период завршен на дан 31. марта 2012.								
Почетно стање неотписане вредности	10.490.341	38.531.831	25.405.939	41.657.395	88.259	360	8.748.902	124.923.027
Повећања	-	-	-	8.242.178	-	-	1.614.817	9.856.995
Активирање	5.084	384.025	1.331.417	(1.720.526)	-	-	-	-
Остали преноси	-	(47.079)	(164.623)	211.702	-	-	-	-
Отуђења и затварање аванса	-	(9)	(18.851)	(250.170)	(1)	-	(3.618.480)	(3.887.511)
Амортизација	-	(618.998)	(822.893)	-	-	(90)	-	(1.441.981)
Обезвређење	-	(238)	(14.470)	-	-	-	-	(14.708)
Пренос на нематеријална улагања	-	-	-	(1.612.354)	-	-	-	(1.612.354)
Пренос на инвестиционе некретнине	(37.737)	(7.726)	-	-	-	-	-	(45.463)
<b>Неотписана вредност</b>	<b>10.457.688</b>	<b>38.241.806</b>	<b>25.716.519</b>	<b>46.528.225</b>	<b>88.258</b>	<b>270</b>	<b>6.745.239</b>	<b>127.778.005</b>
На дан 31. марта 2012.								
Набавна вредност	11.151.639	63.200.919	61.622.325	49.298.466	93.278	110.630	6.766.657	192.243.914
Исправка вредности	(693.951)	(24.959.113)	(35.905.806)	(2.770.241)	(5.020)	(110.360)	(21.418)	(64.465.909)
<b>Неотписана вредност</b>	<b>10.457.688</b>	<b>38.241.806</b>	<b>25.716.519</b>	<b>46.528.225</b>	<b>88.258</b>	<b>270</b>	<b>6.745.239</b>	<b>127.778.005</b>

**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје***(Сви износи су изражени у 000 РСД, осим ако није другачије назначено)***6. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (наставак)**

Повећање некретнина, постројења и опреме у периоду од три месеца који се завршио 31. марта 2012. године у износу од 9.856.995 РСД (у 2011. години 4.034.634 РСД) најзначајнијим делом се односе на улагања у МНС/DHT пројекат (улагања у постројење за благи хидрокрекинг и хидрообраду) у износу од 4.772.641 РСД. Стање датих аванса добављачима за МНС/DHT пројекат на дан 31. марта 2012. године износи 4.736.837 РСД.

Друштво је у 2012. години у складу капитализовало трошкове позајмљивања који се директно могу приписати изградњи квалификованог средства, као део његове набавне вредности у износу од 483.585 РСД (2011: 177.284 РСД).

**7. ОСТАЛИ ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ**

	<b>31. март 2012</b>	<b>31. децембар 2011</b>
Репрограмирана потраживања	5.234.986	5.601.478
Дугорочни зајмови зависним правним лицима	3.154.555	2.289.198
Дугорочни кредити дати запосленима	1.129.299	1.052.371
Некретнине дате у финансијски лизинг	148.043	148.043
Пласман у Црни Врх - О Зоне	1.616.295	1.616.295
Остали дугорочни финансијски пласмани	791.176	769.623
	<b>12.074.354</b>	<b>11.477.008</b>
<i>Минус исправка вредности:</i>		
- репрограмираних потраживања	(5.234.986)	(5.601.478)
- некретнина у лизингу	(114.186)	(120.668)
- пласмана у Црни Врх - О Зоне	(1.616.295)	(1.616.295)
- осталих дугорочних финансијских пласмана	(783.926)	(762.533)
	<b>(7.749.393)</b>	<b>(8.100.974)</b>
<b>Укупно – нето вредност</b>	<b>4.324.961</b>	<b>3.376.034</b>

*Дугорочни зајмови зависним правним лицима*

Дугорочни зајмови зависним правним лицима исказани у РСД са стањем на дан 31. марта 2012. године у целини се односи на:

		<b>31. март 2012</b>	<b>31. децембар 2011</b>
НИС Петрол е.о.о.д., Софија, Бугарска	ЕУР	2.343.175	1.628.515
Јадран - Нафтагас д.о.о. Бања Лука, БиХ	ЕУР	502.678	387.571
NIS Petrol SRL, Букурешт, Румунија	ЕУР	16.148	-
Rapnon naftagas Kft, Будимпешта, Мађарска	ЕУР	1.893	-
НИС Петрол д.о.о. Лакташи, БиХ	ЕУР	290.661	273.112
		<b>3.154.555</b>	<b>2.289.198</b>

Дугорочни зајмови зависним правним лицима одобрени су по промењивим каматним стопама (3М Euribor + 7,5% и 3М Euribor + 5%) на период од 7 година од датума исплате последње трансхе, са грејс периодом од 5 година. Исказана књиговодствена вредност дугорочних зајмова одговара њиховој фер вредности.

**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје**

(Сви износи су изражени у 000 РСД, осим ако није другачије назначено)

**8. ЗАЛИХЕ**

	<b>31. март 2012</b>	<b>31. децембар 2011</b>
Сировине и материјал	19.262.557	23.272.508
Резервни делови	2.849.049	2.783.196
Алат и инвентар	122.083	137.291
Недовршена производња	5.935.994	5.802.756
Готови производи	6.013.337	8.548.192
Роба	3.901.253	2.270.553
	<u>38.084.273</u>	<u>42.814.496</u>
Дати аванси	900.218	764.659
<i>Минус исправка вредности:</i>		
- залиха	(7.801.869)	(7.801.869)
- датих аванса	(375.289)	(379.688)
	<u>(8.177.158)</u>	<u>(8.181.557)</u>
<b>Укупно залихе – нето</b>	<b><u>30.807.333</u></b>	<b><u>35.397.598</u></b>

Промене на рачунима исправке вредности су приказане у табели:

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
<b>На дан 1. јануара</b>	<b>(8.181.557)</b>	<b>(5.334.979)</b>
Исправка вредности на терет расхода текућег периода	(765)	(5.292)
Укидање исправке вредности у корист прихода текућег периода	5.164	35.775
Остало	-	20.154
<b>На дан 31. марта</b>	<b><u>(8.177.158)</u></b>	<b><u>(5.284.342)</u></b>

**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје***(Сви износи су изражени у 000 РСД, осим ако није другачије назначено)***9. ПОТРАЖИВАЊА**

	<b>31. март 2012</b>	<b>31. децембар 2011</b>
Потраживања по основу продаје		
- у земљи	26.226.716	22.564.614
- у иностранству	2.346.107	1.054.202
- повезаним правним лицима	1.545.318	2.096.242
	<u>30.118.141</u>	<u>25.715.058</u>
Потраживања из специфичних послова	8.598.488	7.998.971
Потраживања за камате	4.683.800	4.984.235
Потраживања од запослених	85.155	86.656
Остала потраживања	7.440.022	7.428.788
	<u>12.208.977</u>	<u>12.499.679</u>
	<b><u>50.925.606</u></b>	<b><u>46.213.708</u></b>
<i>Минус исправка вредности:</i>		
- потраживања по основу продаје	(4.871.160)	(5.684.020)
- потраживања из специфичних послова	(8.593.073)	(7.978.573)
- потраживања за камате	(4.561.056)	(4.854.318)
- осталих потраживања	(7.323.208)	(7.323.558)
	<u>(25.348.497)</u>	<u>(25.840.469)</u>
<b>Укупно потраживања – нето</b>	<b><u>25.577.109</u></b>	<b><u>20.373.239</u></b>

Потраживања по основу продаје са стањем на дан 31. марта 2012. године у износу од 6.293.189 РСД чија наплата касни више од 90 дана сматрају се обезвређеним, изузев за потраживања у укупном износу од 1.477.985 РСД (31. децембра 2011. године: 269.440 РСД), која се најзначајнијим делом у износу од 1.310.800 РСД односе на потраживања од предузећа Србијагас Нови Сад.

Старосна структура ових потраживања била је следећа:

	<b>31. март 2012</b>	<b>31. децембар 2011</b>
До 3 месеца	23.824.952	19.824.325
Преко 3 месеца	6.293.189	5.890.733
	<u>30.118.141</u>	<u>25.715.058</u>

За потраживања по основу продаје са стањем на дан 31. марта 2012. године у износу од 4.871.160 РСД (31. децембра 2011. године: 5.684.020 РСД) је формирана исправка вредности потраживања у целини. Појединачно обезвређена потраживања по основу продаје се углавном односе на потраживања од друштава за које је процењено да се не може очекивати наплата потраживања по доспећу. Старосна структура наведених потраживања била је следећа:

	<b>31. март 2012</b>	<b>31. децембар 2011</b>
До 3 месеца	55.956	62.727
Преко 3 месеца	4.815.204	5.621.293
	<u>4.871.160</u>	<u>5.684.020</u>

**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје**

*(Сви износи су изражени у 000 РСД, осим ако није другачије назначено)*

**9. ПОТРАЖИВАЊА (наставак)**

Валутна структура потраживања по основу продаје и других потраживања је следећа:

	<b>31. март 2012</b>	<b>31. децембар 2011</b>
РСД	47.335.394	45.056.177
ЕУР	942.744	241.141
УСД	2.647.261	916.156
Остало	207	234
	<b>50.925.606</b>	<b>46.213.708</b>

Промене на исправци вредности потраживања по основу продаје и других потраживања су:

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
<b>На дан 1. јануара</b>	(25.840.469)	(26.103.844)
Резервисања за обезвређење потраживања	(440.326)	(352.870)
Отпис	174.137	22.729
Наплата раније исправљеног потраживања	758.161	233.284
Остало	-	(2.173)
<b>На дан 31. марта</b>	<b>(25.348.497)</b>	<b>(26.202.874)</b>

**10. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА**

	<b>31. март 2012</b>	<b>31. децембар 2011</b>
Готовина у банци	15.317.043	24.793.781
Готовина у благајни	606.328	391.896
Остала новчана средства	33.658	43.049
	<b>15.957.029</b>	<b>25.228.726</b>

Краткорочни депозити код банака са доспећем до 30 дана на дан 31. марта 2012. године износе 9.735.462 РСД (31. децембра 2011. године: 16.473.646 РСД) и исказани су у оквиру позиције готовине у банци.



**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје**

(Сви износи су изражени у 000 РСД, осим ако није другачије назначено)

**11. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ И АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**

	<b>31. март 2012</b>	<b>31. децембар 2011</b>
Разграничени порез на додату вредност	997.019	1.746.469
Унапред плаћени трошкови	191.132	55.361
Потраживања за нефактурисани приход	3.163.479	483.920
Унапред плаћена акциза	870.011	1.119.985
Стамбени кредити запослених и остала активна временска разграничења	1.373.341	1.221.186
	<b>6.594.982</b>	<b>4.626.921</b>

Разграничени порез на додату вредност са стањем на дан 31. марта 2012. године у износу од 997.019 РСД је порез на додату вредност у примљеним фактурама које се евидентирају у текућем обрачунском периоду, а право на одбитак претходног пореза се остварује у наредном обрачунском периоду.

Унапред плаћена акциза у износу од 870.011 РСД (2011: 1.119.985 РСД) се односи на акцизу плаћену држави за готове производе складиштене на не-акцизном складишту.

Потраживања за нефактурисани приход са стањем на дан 31. марта 2012. године у износу од 3.163.479 РСД (31. децембра 2011. године: 483.920 РСД) најзначајнијим делом у износу од 3.029.439 РСД односе се на потраживања за нефактурисани приход од продаје нафте и нафтних деривата за које није извршено фактурисање у текућем периоду.

**12. АКЦИЈСКИ КАПИТАЛ**

Основни капитал представља акцијски капитал Друштва чије се акције котирају на Београдској берзи.

Структура акцијског капитала на дан 31. марта 2012. године је следећа:

<b>Акционари</b>	<b>Број акција</b>	<b>Структура у %</b>
Гаспром Нефт	91.565.887	56,15%
Република Србија	48.713.569	29,87%
Unicredit Bank Србија а.д. – кастоди рачун	612.951	0,38%
Ерсте банка – кастоди рачун	538.874	0,33%
Unicredit Bank Србија а.д. – кастоди рачун	528.866	0,32%
Societe Generale Банка Србија – кастоди рачун	140.000	0,09%
Julius Baer Multipartner-Balka	133.686	0,08%
Unicredit Bank Србија а.д. – кастоди рачун	128.264	0,08%
The Royal Bank of Scotland	121.355	0,07%
Војвођанска банка а.д. Нови Сад – кастоди рачун	94.520	0,06%
Остали акционари	20.482.428	12,57%
	<b>163.060.400</b>	<b>100,00%</b>

**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје**

(Сви износи су изражени у 000 РСД, осим ако није другачије назначено)

**13. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ**

	<b>31. март 2012</b>	<b>31. децембар 2011</b>
Дугорочни кредити у земљи	19.558.490	19.064.657
Дугорочни кредити у иностранству	17.468.952	16.984.538
	<u>37.027.442</u>	<u>36.049.195</u>
Текуће доспеће дугорочних кредита	(2.101.683)	(2.274.652)
<b>Укупно дугорочни кредити</b>	<b><u>34.925.759</u></b>	<b><u>33.774.543</u></b>
Доспеће дугорочних кредита:		
	<b>31. март 2012</b>	<b>31. децембар 2011</b>
Између 1 и 2 године	4.698.587	4.538.604
Између 2 и 5 године	23.280.433	22.487.295
Преко 5 година	6.946.739	6.748.644
	<b><u>34.925.759</u></b>	<b><u>33.774.543</u></b>

Валутна структура обавеза по основу дугорочних кредита је следећа:

	<b>31. март 2012</b>	<b>31. децембар 2011</b>
РСД	1.281.410	1.281.436
ЕУР	9.331.815	8.900.998
УСД	25.921.664	25.352.982
ЈПЈ	492.553	513.779
	<b><u>37.027.442</u></b>	<b><u>36.049.195</u></b>

Фер вредност дугорочних кредита једнака је њиховој књиговодственој вредности.

Друштво наведене обавезе по кредитима плаћа у складу са уговореном динамиком, односно сходно утврђеним ануитетним плановима. Друштво је уговорило са повериоцима фиксне и променљиве каматне стопе. Променљиве каматне стопе су везане за Еурибор и Либор.

Руководство очекује да ће Друштво бити у могућности да све уговорене обавезе по кредитима испуни у складу са утврђеним роковима.

**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје**

(Сви износи су изражени у 000 РСД, осим ако није другачије назначено)

**13. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ (наставак)**

Преглед обавеза по основу дугорочних кредита са стањем на дан 31. марта 2012. године и 31. децембра 2011. године дат је у следећој табели:

Поверилац	Валута	31. март 2012	31. децембар 2011
<i>Дугорочни кредити у земљи</i>			
НЛБ банка, Нови Сад (Лондонски клуб)	УСД	48.476	47.052
НЛБ банка, Нови Сад (Париски клуб)	УСД	512.311	506.761
НЛБ банка, Нови Сад (Париски клуб)	ЈПЈ	492.553	513.779
Ерсте банка, Нови Сад (Лондонски клуб)	УСД	4.610	4.475
Ерсте банка, Нови Сад (Париски клуб)	ЕУР	467.732	446.569
Ерсте банка, Нови Сад (Париски клуб)	УСД	292.603	288.582
Хипо Алпе Адриа Банк, Београд	ЕУР	170.759	280.786
Пиреус банка, Београд	УСД	4.165.645	4.043.310
Банка Поштанска Штедионица, Београд (Париски клуб)	ЕУР	236.968	227.822
Банка Поштанска Штедионица, Београд (Париски клуб)	УСД	1.655.281	1.643.661
Влада РС, Агенција за осигурање депозита (IBRD)	ЕУР	4.814.809	4.524.125
Влада РС, Агенција за осигурање депозита	УСД	583.185	566.059
UniCredit банка, Београд	УСД	4.832.148	4.690.240
UniCredit банка, Београд	РСД	1.278.900	1.278.900
Остали кредити	РСД	2.510	2.536
		<b>19.558.490</b>	<b>19.064.657</b>
<i>Дугорочни кредити у иностранству</i>			
Ерсте Банка, Холандија	ЕУР	3.340.929	3.139.227
ВУБ (Банка Интеса), Словачка	УСД	8.331.290	8.086.620
НБГ Банка, Лондон	УСД	1.330.470	1.432.912
НБГ Банка, Лондон	ЕУР	300.618	282.469
Алфа банка, Лондон	УСД	4.165.645	4.043.310
		<b>17.468.952</b>	<b>16.984.538</b>
Минус текућа доспећа дугорочних кредита		(2.101.683)	(2.274.652)
		<b>34.925.759</b>	<b>33.774.543</b>

**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје**

(Сви износи су изражени у 000 РСД, осим ако није другачије назначено)

**13. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ (наставак)**

	Валута	Текућа доспећа		Дугорочни део	
		31. март 2012	31. децембар 2011	31. март 2012	31. децембар 2011
<i>Дугорочни кредити у земљи</i>					
НЛБ банка, Нови Сад (Лондонски клуб)	УСД	3.729	3.619	44.747	43.433
НЛБ банка, Нови Сад (Париски клуб)	УСД	21.615	19.615	490.696	487.146
НЛБ банка, Нови Сад (Париски клуб)	ЈПЈ	18.297	17.603	474.256	496.176
Ерсте банка, Нови Сад (Лондонски клуб)	УСД	355	344	4.255	4.131
Ерсте банка, Нови Сад (Париски клуб)	ЕУР	16.659	14.635	451.073	431.934
Ерсте банка, Нови Сад (Париски клуб)	УСД	10.421	9.458	282.182	279.124
Хипо Алпе Адриа Банк, Београд	ЕУР	170.759	280.786	-	-
Пиреус банка, Београд	УСД	-	-	4.165.645	4.043.310
Банка Поштанска Штедионица, Београд (Париски клуб)	ЕУР	11.768	10.558	225.200	217.264
Банка Поштанска Штедионица, Београд (Париски клуб)	УСД	81.711	75.702	1.573.570	1.567.959
Влада РС, Агенција за осигурање депозита (IBRD)	ЕУР	241.169	226.609	4.573.640	4.297.516
Влада РС, Агенција за осигурање депозита	УСД	-	-	583.185	566.059
UniCredit банка, Београд	УСД	-	-	4.832.148	4.690.240
UniCredit банка, Београд	РСД	-	-	1.278.900	1.278.900
Остали кредити	РСД	416	415	2.094	2.121
		<b>576.899</b>	<b>659.344</b>	<b>18.981.591</b>	<b>18.405.313</b>
<i>Дугорочни кредити у иностранству</i>					
Ерсте Банка, Холандија	ЕУР	-	-	3.340.929	3.139.227
ВУБ (Банка Интеса), Словачка	УСД	-	-	8.331.290	8.086.620
НБГ Банка, Лондон	УСД	1.324.372	1.426.995	6.098	5.917
НБГ Банка, Лондон	ЕУР	200.412	188.313	100.206	94.156
Алфа банка, Лондон	УСД	-	-	4.165.645	4.043.310
		<b>1.524.784</b>	<b>1.615.308</b>	<b>15.944.168</b>	<b>15.369.230</b>
		<b>2.101.683</b>	<b>2.274.652</b>	<b>34.925.759</b>	<b>33.774.543</b>

**14. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ**

	31. март 2012	31. децембар 2011
Краткорочне финансијске обавезе према матичном предузећу (део који доспева до годину дана)	2.412.898	1.133.612
Део дугорочних кредита који доспева до једне године (напомена 13)	2.101.683	2.274.652
Део дугорочних обавеза по фин. лизингу који доспева до једне године	34.708	33.069
Остале краткорочне финансијске обавезе	71	3.589
	<b>4.549.360</b>	<b>3.444.922</b>

**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје**

(Сви износи су изражени у 000 РСД, осим ако није другачије назначено)

**15. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА**

	<b>31. март 2012</b>	<b>31. децембар 2011</b>
Примљени аванси, депозити и кауције	738.848	872.581
Обавезе према добављачима		
- у земљи	2.875.488	2.724.233
- у иностранству	1.908.926	6.861.872
Добављачи – матична и зависна правна лица	15.109	12.505
Добављачи – остала повезана правна лица	10.680.819	18.587.440
Остале обавезе из пословања	72.082	71.956
Остале обавезе из специфичних послова	280.303	328.067
	<b>16.571.575</b>	<b>29.458.654</b>

Обавезе према осталим повезаним правним лицима са стањем на дан 31. марта 2012. године у износу од 10.680.819 РСД (на дан 31. децембра 2011. године: 18.587.440 РСД) најзначајнијим делом у износу од 10.432.595 РСД (на дан 31. децембра 2011. године: 18.116.245 РСД) се односе на обавезе према добављачу Газпром Нефт Trading, Аустрија по основу набавке сирове нафте.

**16. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ**

	<b>31. март 2012</b>	<b>31. децембар 2011</b>
Обавезе по основу неисплаћених зарада и накнада, бруто	1.031.036	1.663.691
Обавезе према запосленима	7.173	46.715
Обавезе за камате у земљи	344.135	354.633
Обавезе за дивиденде	3.772.308	3.772.308
Обавезе по основу неискоришћених годишњих одмора	822.636	714.425
Остале обавезе	96.415	115.120
	<b>6.073.703</b>	<b>6.666.892</b>

**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје**

(Сви износи су изражени у 000 РСД, осим ако није другачије назначено)

**17. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ**

	Период од три месеца који се завршио 31. марта	
	2012.	2011.
Приходи од продаје производа:		
- на домаћем тржишту	34.167.053	27.765.859
- на иностраном тржишту	6.575.337	3.480.576
- зависним и осталим повезаним правним лицима	1.791.394	2.555.503
	<u>42.533.784</u>	<u>33.801.938</u>
Приходи од продаје робе:		
- на домаћем тржишту	2.726.303	2.661.268
- на иностраном тржишту	3.830	414
- зависним и осталим повезаним правним лицима	23	-
	<u>2.730.156</u>	<u>2.661.682</u>
Приходи од продаје услуга:		
- на домаћем тржишту	149.918	98.852
- на иностраном тржишту	183.396	179.868
- зависним и осталим повезаним правним лицима	31	-
	<u>333.345</u>	<u>278.720</u>
	<b><u>45.597.285</u></b>	<b><u>36.742.340</u></b>

**18. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА**

	Период од три месеца који се завршио 31. марта	
	2012.	2011.
Трошкови материјала за израду	17.373.830	18.419.069
Трошкови режијског и осталог материјала	148.725	203.205
Остали трошкови горива и енергије	513.778	450.927
	<u>18.036.333</u>	<u>19.073.201</u>

**19. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА**

	Период од три месеца који се завршио 31. марта	
	2012.	2011.
Амортизација	1.611.301	1.771.399
Трошкови резервисања за:		
- рекултивацију земљишта и заштиту животне средине	-	79.872
- бенефиције запослених	112.888	154.131
- судске спорове	47.777	-
	<u>1.771.966</u>	<u>2.005.402</u>

**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје***(Сви износи су изражени у 000 РСД, осим ако није другачије назначено)***20. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ**

	Период од три месеца који се завршио 31. марта	
	2012.	2011.
Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	4.027.168	3.483.606
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде на терет послодавца	678.672	576.321
Трошкови накнада по уговору о делу	90.485	71.336
Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора	7.150	3.489
Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора	7.065	7.379
Отпремнине	97.031	753.671
Остали лични расходи и накнаде	322.464	467.506
	<b>5.230.035</b>	<b>5.363.308</b>

Трошкови отпремнина исказани у износу од 97.031 РСД (2011: 753.671 РСД) најзначајнијим делом се односе на трошкове настале по основу добровољног раскида радног односа. Укупан број запослених који су прихватили раскид радног односа у пословној 2012. години је 56 радника (у 2011. години 297 радника).

	Период од три месеца који се завршио 31. марта	
	2012.	2011.
Просечан број запослених	9.080	10.051

**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје**

(Сви износи су изражени у 000 РСД, осим ако није другачије назначено)

**21. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ**

	Период од три месеца који се завршио 31. марта	
	2012.	2011.
Производне услуге	466.389	452.179
Транспортне услуге	354.825	386.962
Услуге одржавања	136.223	232.812
Закупнине	98.849	60.506
Трошкови сајмова	-	1.943
Реклама и пропаганда	88.555	43.113
Трошкови истраживања	8.775	26.890
Остале услуге	170.483	226.571
Непроизводне услуге	556.068	407.030
Репрезентација	12.505	41.119
Премије осигурања	52.949	62.621
Трошкови платног промета	37.141	29.588
Трошкови царина, пореза на имовину и осталих пореза	523.488	249.167
Трошкови накнада за ванредне ситуације	78.345	-
Накнада за експлоатацију сирове нафте и гаса	657.738	464.008
Трошкови правних, консултантских и осталих услуга	6.425	34.625
Административне и друге таксе	38.047	44.827
Остало	73.645	66.833
	<b>3.360.450</b>	<b>2.830.794</b>

Накнада за ванредне ситуације у износу од 78.345 РСД представља накнаду обрачунату у складу са захтевима Закона о ванредним ситуацијама.

Трошкови непроизводних услуга остварених за период од три месеца која се завршио дана 31. марта 2012. године у износу од 556.068 РСД (2011: 407.030 РСД) најзначајнијим делом се односе на трошкове обезбеђења и чишћења у износу од 390.819 РСД, трошкове услуга пројектовања у износу од 46.224 РСД и трошкове сертификације и стручног надзора у износу од 10.651 РСД.

**22. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ**

	Период од три месеца који се завршио 31. марта	
	2012.	2011.
Финансијски приходи из односа са матичним и зависним правним лицима	41.364	-
Приходи камата	544.372	307.280
Позитивне курсне разлике	1.342.677	5.047.522
Остали финансијски приходи	97	343
	<b>1.928.510</b>	<b>5.355.145</b>



**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје**

*(Сви износи су изражени у 000 РСД, осим ако није другачије назначено)*

**23. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ**

	Период од три месеца који се завршио 31. марта	
	2012.	2011.
Финансијски расходи из односа са матичним правним лицем	61.804	32.885
Расходи камата	460.272	645.345
Дисконт дугорочних обавеза	80.896	-
Негативне курсне разлике	5.844.604	476.396
Остали финансијски расходи	391	95
	<b>6.447.967</b>	<b>1.154.721</b>

**24. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ**

	Период од три месеца који се завршио 31. марта	
	2012.	2011.
Нето добит	8.382.877	9.830.123
Просечан пондерисани број акција	163.060.400	163.060.400
<b>Основна зарада по акцији</b>	<b>0,05</b>	<b>0,06</b>

**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје**

(Сви износи су изражени у 000 РСД, осим ако није другачије назначено)

**25. ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА**

Већински власник Друштва је Газпром Нефт, Ст Петерсбург, Руска Федерација у чијем власништву се налази 56,15% акција Друштва. Преосталих 43,85% акција (29.87% је у власништву Републике Србије) се котира на берзи и налази се у власништву разних акционара. Крајњи власник Друштва је Газпром, Руска Федерација.

Друштво је током 2012. и 2011. године ступало у пословне односе са својим повезаним правним лицима. Најзначајније трансакције са повезаним правним лицима у наведеним периодима настале су по основу набавке/испоруке сирове нафте, вршења услуга геофизичких испитивања и интерпретације.

	31. март 2012	31. децембар 2011	Категорија
<i>Дугорочни кредити зависним правним лицима</i>			
НИС Петрол е.о.о.д., Софија, Бугарска	2.343.175	1.628.515	Зависно
Јадран - Нафтагас д.о.о. Бања Лука, БиХ	502.678	387.571	Зависно
NIS Petrol SRL, Букурешт, Румунија	16.148	-	Зависно
Rannon naftagas Kft, Будимпешта, Мађарска	1.893	-	Зависно
НИС Петрол д.о.о. Лакташи, БиХ	290.661	273.112	Зависно
	<u>3.154.555</u>	<u>2.289.198</u>	
<i>Дати аванси</i>			
НИС Оверсиз, Москва, Руска Федерација	1.657	1.544	Зависно
<i>Потраживања</i>			
О Зоне а.д. Београд, Србија	215.672	216.045	Зависно
Светлост, Бујановац, Србија	29.816	79.746	Зависно
Ранис, Московска област, Руска Федерација	142	126	Зависно
Јадран - Нафтагас д.о.о. Бања Лука, БиХ	9.390	15.175	Зависно
НИС Петрол еоод, Софија, Бугарска	25.230	-	Зависно
Газпром Нефт - Аеро ЈСЦ, Москва, Руска Федерација	-	3.717	Остало
НИС Оверсиз, Москва, Руска Федерација	22	22	Зависно
	<u>286.157</u>	<u>314.831</u>	
<b>Укупно потраживања:</b>	<b><u>3.442.369</u></b>	<b><u>2.605.573</u></b>	
<i>Обавезе</i>			
Газпром Нефт, Ст Петерсбург, Руска Федерација	(52.019.895)	(48.887.946)	Матично
Газпром Нефт Trading, Аустрија	(10.432.595)	(18.116.245)	Остало
О Зоне а.д. Београд, Србија	(7.900)	(9.148)	Зависно
Gazprom Neft Lubricants, Италија	-	(5.594)	Остало
Светлост, Бујановац, Србија	(4)	(4)	Зависно
НИС Оверсиз, Москва, Руска Федерација	-	(3.522)	Зависно
	<u>(62.460.394)</u>	<u>(67.022.459)</u>	

**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје**

(Сви износи су изражени у 000 РСД, осим ако није другачије назначено)

**25. ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА (наставак)**

	31. март 2012	31. децембар 2011	Категорија
<i>Примљени аванси</i>			
О Зоне а.д. Београд, Србија	(126)	(126)	Зависно
Светлост, Бујановац, Србија	(20)	(1.966)	Зависно
Газпром Нефт - Аеро ЈСЦ, Москва, Руска Федерација	(797)	-	Остало
	(943)	(2.092)	
<i>Пасивна временска разграничења</i>			
О Зоне а.д. Београд, Србија	(426)	(748)	Зависно
<b>Укупно обавезе:</b>	<b>(62.461.763)</b>	<b>(67.025.299)</b>	
<b>Обавезе, нето:</b>	<b>(59.019.394)</b>	<b>(64.419.726)</b>	
	<b>Период од три месеца који се завршио 31. марта</b>		
	<b>2012.</b>	<b>2011.</b>	<b>Категорија</b>
<i>Приходи од продаје</i>			
Светлост, Бујановац, Србија	256.645	169.252	Зависно
Газпром Нефт - Аеро ЈСЦ, Москва, Руска Федерација	20.276	-	Остало
Јадран - Нафтагас д.о.о. Бања Лука, БиХ	2.755	-	Зависно
О Зоне а.д. Београд, Србија	27	3.290	Зависно
	279.703	172.542	
<i>Остали пословни приходи</i>			
О Зоне а.д. Београд, Србија	62	374	Зависно
<i>Трошкови материјала</i>			
Газпром Нефт Trading, Аустрија	(12.051.470)	(15.720.294)	Остало
<i>Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи</i>			
О Зоне а.д. Београд, Србија	(51.639)	(28.797)	Зависно
<i>Остали пословни расходи</i>			
Газпром Нефт, Ст Петерсбург, Руска Федерација	(12.046)	(12.665)	Матично
NIS Оверсиз, Москва, Руска Федерација	-	(4.278)	Зависно
О Зоне а.д. Београд, Србија	(2.778)	(1.022)	Зависно
	(14.824)	(17.965)	
	<b>(11.838.168)</b>	<b>(15.594.140)</b>	

**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје**

(Сви износи су изражени у 000 РСД, осим ако није другачије назначено)

**25. ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА (наставак)**

	Период од три месеца који се завршио 31. марта		Категорија
	2012.	2011.	
<i>Финансијски приходи</i>			
Јадран-нафтагас д.о.о. Бања Лука	8.266	-	Зависно
НИС Петрол е.о.о.д., Софија, Бугарска	27.279	-	Зависно
НИС Петрол д.о.о. Лакташи, БиХ	5.741	-	Зависно
Rappon naftagas Kft, Будимпешта, Мађарска	21	-	Зависно
NIS Petrol SRL, Букурешт, Румунија	57	-	Зависно
	<u>41.364</u>	<u>-</u>	
<i>Финансијски расходи</i>			
Газпром Нефт, Ст Петерсбург, Руска Федерација	<u>(61.804)</u>	<u>(32.885)</u>	Матично
	<b><u>(20.440)</u></b>	<b><u>(32.885)</u></b>	
<i>Остали приходи</i>			
Газпром Нефт Традинг, Аустрија	<u>457</u>	<u>21.417</u>	Остало
<i>Остали расходи</i>			
Газпром Нефт Традинг, Аустрија	(33.868)	(37.848)	Остало
Газпром Нефт, Ст Петерсбург, Руска Федерација	(4.664)	(21.250)	Матично
Светлост, Бујановац, Србија	-	(7.767)	Зависно
О Зоне а.д. Београд, Србија	<u>(1.400)</u>	<u>(82)</u>	Зависно
	<u>(39.932)</u>	<u>(66.947)</u>	
	<b><u>(39.475)</u></b>	<b><u>(45.530)</u></b>	

**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје**

(Сви износи су изражени у 000 РСД, осим ако није другачије назначено)

**25. ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА (наставак)**

*Најзначајније трансакције са друштвима у државном власништву*

	<u>31. март 2012</u>	<u>31. децембар 2011</u>
<i>Потраживања</i>		
ХИП Петрохемија	1.512.099	1.995.294
Србијагас	10.464.784	7.414.404
	<b>11.976.883</b>	<b>9.409.698</b>
<i>Обавезе</i>		
ХИП Петрохемија	(173.620)	(471.195)
Србијагас	(81.309)	(272.661)
	<b>(254.929)</b>	<b>(743.856)</b>
<i>Примљени аванси</i>		
Србијагас	(12.806)	(12.796)

	<b>Период од три месеца који се завршио 31. марта</b>	
	<u>2012.</u>	<u>2011.</u>
<i>Приходи</i>		
ХИП Петрохемија	1.511.745	2.382.961
Србијагас	3.650.739	2.385.995
	5.162.484	4.768.956
<i>Расходи</i>		
ХИП Петрохемија	(46.252)	(44.335)
Србијагас	(61.060)	(45.492)
	<b>(107.312)</b>	<b>(89.827)</b>

**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје**

*(Сви износи су изражени у 000 РСД, осим ако није другачије назначено)*

**26. ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ**

*Пренос власништва над имовином НИС-а*

До дана 31. марта 2012. године уписано је право својине у корист Друштва на укупно 5.085 непокретности, што чини 60% и право коришћења и државине за 2.312 непокретности, што чини 27% од укупног броја ставки непокретне имовине Друштва (објекти и парцеле).

Република Србија је у својству продавца дужна да, у складу са Уговором о купопродаји акција Нафтне индустрије Србије а.д., обезбеди писану сагласност за пренос целокупне непокретне имовине Друштва регистроване у Регистру основних средстава са стањем на дан 31. децембра 2007. године.

*Финансијске гаранције*

Дана 31. марта 2012. године, укупан износ финансијских гаранција које је Друштво дало износио је 3.575.793 РСД од чега се најзначајнији део у износу од 2.400.000 РСД (31. децембра 2011. године: 3.200.000 РСД) односи на царине.

**27. ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАТУМА БИЛАНСА СТАЊА**

Није било битних догађаја након датума биланса.

Кирил Кравченко  
Генерални директор

26. април 2012

М.П.

Бранко Митровић  
Лице одговорно за састављање  
финансијских извештаја

26. април 2012