



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

**Периодични сажети финансијски извештаји
са стањем на дан 30. јуна 2012. и 31. децембра 2011. године, и за
период од шест месеци који се завршио на дан
30. јуна 2012. и 2011. године
(неревидирани)**

Нови Сад, 30. јул 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	7-32

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	30. јун 2012. (неревидирани)	31. децембар 2011.
А К Т И В А			
Стална имовина			
Нематеријална улагања	5	6.545.282	4.441.599
Некретнине, постројења и опрема	6	129.588.619	124.923.027
Инвестиционе некретнине		1.383.998	1.338.269
Учешћа у капиталу	7	7.742.626	2.542.882
Остали дугорочни финансијски пласмани	8	5.909.531	3.376.034
		151.170.056	136.621.811
Обртна имовина			
Залихе	9	37.066.488	35.397.598
Стална средства намењена продаји		-	165.371
Потраживања	10	31.909.087	20.373.239
Краткорочни финансијски пласмани		2.404.598	2.413.567
Готовински еквиваленти и готовина	11	25.194.731	25.228.726
Порез на додату вредност и АВР	12	4.792.754	4.626.921
Одложена пореска средства		7.875.436	7.875.436
		109.243.094	96.080.858
Укупна актива		260.413.150	232.702.669
Ванбилансна актива		75.354.513	79.279.565
П А С И В А			
Капитал			
Основни и остали капитал	13	87.128.024	87.128.024
Резерве		889.424	889.424
Ревалоризационе резерве		12	12
Нереализовани добици по основу ХоВ		5.982	29.582
Нереализовани губици по основу ХоВ		(70.630)	(64.090)
Акумулирани добитак (губитак)		21.608.790	(396.287)
		109.561.602	87.586.665
Дугорочна резервисања и обавезе			
Дугорочна резервисања		13.335.263	13.365.464
Дугорочни кредити	14	31.524.814	33.774.543
Остале дугорочне обавезе	15	53.911.674	47.666.041
		98.771.751	94.806.048
Краткорочне обавезе			
Краткорочне финансијске обавезе	16	5.143.372	3.444.922
Обавезе из пословања	17	28.339.198	29.458.654
Остале краткорочне обавезе	18	5.687.137	6.666.892
Обавезе по основу ПДВ, осталих јавних прихода и ПВР	19	11.598.290	8.087.096
Обавезе по основу пореза на добит		194.438	1.491.881
		50.962.435	49.149.445
Одложене пореске обавезе		1.117.362	1.160.511
Укупна пасива		260.413.150	232.702.669
Ванбилансна пасива		75.354.513	79.279.565

Кирил Кравченко
Генерални директор

30. јул 2012



Бранко Митровић
Лице одговорно за састављање
финансијских извештаја

30. јул 2012

Напомене од стране 7 до 32 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 шест месеци који се завршио 30. јуна		
	2012. (неревидирани)	2011. (неревидирани)	
Пословни приходи			
Приходи од продаје	20	99.727.759	83.057.785
Приходи од активирања учинака и робе		1.928.880	1.356.198
Повећање вредности залиха учинака		3.643.305	2.983.189
Остали пословни приходи		190.143	132.587
		<u>105.490.087</u>	<u>87.529.759</u>
Пословни расходи			
Набавна вредност продате робе		(7.634.413)	(5.933.319)
Трошкови материјала	21	(44.021.391)	(44.592.864)
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	22	(10.592.618)	(10.026.035)
Трошкови амортизације и резервисања	23	(3.603.136)	(3.757.377)
Остали пословни расходи	24	(7.423.280)	(6.446.799)
		<u>(73.274.838)</u>	<u>(70.756.394)</u>
Пословни добитак		<u>32.215.249</u>	<u>16.773.365</u>
Финансијски приходи	25	4.971.297	7.999.286
Финансијски расходи	26	(14.653.294)	(2.261.011)
Остали приходи		1.959.596	2.323.248
Остали расходи		(1.405.412)	(1.994.762)
Добитак пре опорезивања		<u>23.087.436</u>	<u>22.840.126</u>
Порез на добит		<u>(1.082.359)</u>	<u>(1.427.282)</u>
Порески расходи периода		(1.125.508)	(1.021.333)
Одложени порески приходи (расходи) периода		43.149	(405.949)
Нето добитак за период		<u>22.005.077</u>	<u>21.412.844</u>
Зарада по акцији			
- из редовног пословања	27	0,13	0,13

Кирил Кравченко
Генерални директор

30. јул 2012



Бранко Митровић
Лице одговорно за састављање
финансијских извештаја

30. јул 2012

Напомене од стране 7 до 32 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 шест месеци који се завршио 30. јуна	
	2012. (неревидирани)	2011. (неревидирани)
Токови готовине из пословних активности		
Продаја и примљени аванси	136.390.272	122.583.168
Примљене камате из пословних активности	1.169.172	415.996
Остали приливи из редовног пословања	190.143	132.587
<i>Приливи готовине из пословних активности</i>	<u>137.749.587</u>	<u>123.131.751</u>
Исплате добављачима и дати аванси	(61.873.687)	(49.977.741)
Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	(11.404.786)	(10.740.273)
Плаћене камате	(1.772.248)	(1.557.824)
Порез на добитак	(2.422.952)	(1.132.130)
Плаћања по основу осталих јавних прихода	(40.583.543)	(46.809.199)
<i>Одливи готовине из пословних активности</i>	<u>(118.057.216)</u>	<u>(110.217.167)</u>
Нето прилив готовине из пословних активности	<u>19.692.371</u>	<u>12.914.584</u>
Токови готовине из активности инвестирања		
Продаја, некретнина, постројења и опреме	194.385	7.303
Остали финансијски пласмани (нето приливи)	10.610	-
<i>Приливи готовине из активности инвестирања</i>	<u>204.995</u>	<u>7.303</u>
Куповина акција и удела	(213)	(19.011)
Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме	(15.247.481)	(10.723.029)
Остали финансијски пласмани (нето одливи)	(2.277.527)	-
<i>Одливи готовине из активности инвестирања</i>	<u>(17.525.221)</u>	<u>(10.742.040)</u>
Нето одлив готовине из активности инвестирања	<u>(17.320.226)</u>	<u>(10.734.737)</u>
Токови готовине из активности финансирања		
Приливи по основу дугорочних и краткорочних кредита (нето прилив)	-	3.193.380
Приливи по основу осталих дугорочних и краткорочних обавеза	3.818.459	4.412.700
<i>Приливи готовине из активности финансирања</i>	<u>3.818.459</u>	<u>7.606.080</u>
Одливи по основу дугорочних и краткорочних кредита и осталих обавеза (нето одливи)	(7.542.217)	(6.611.112)
<i>Одливи готовине из активности финансирања</i>	<u>(7.542.217)</u>	<u>(6.611.112)</u>
Нето (одлив) прилив готовине из активности финансирања	<u>(3.723.758)</u>	<u>994.968</u>
Нето (одлив) прилив готовине	<u>(1.351.613)</u>	<u>3.174.815</u>
Готовина и еквиваленти готовине на почетку периода	25.228.726	10.595.830
Позитивне курсне разлике по основу прерачуна готовине	1.664.070	417.981
Негативне курсне разлике по основу прерачуна готовине	(346.452)	(958.163)
Готовина и еквиваленти готовине на крају периода	<u>25.194.731</u>	<u>13.230.463</u>

Кирил Кравченко
Генерални директор

30. јул 2012



Бранко Митровић
Лице одговорно за састављање финансијских извештаја

30. јул 2012

Напомене од стране 7 до 32 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 шест месеци који се завршио на дан 30. јуна 2012. године

(неревидирано)	Акцијски капитал	Остали капитал	Резерве	Ревалоризационе резерве	Нереализовани добити по основу ХОВ	Нереализовани губици по основу ХОВ	Акумулирани добитак (губитак)	Укупно
Стање на дан 1. јануара 2011. године	81.530.200	5.597.824	889.424	39	48.417	(49.236)	(40.997.954)	47.018.714
Резултат за период:	-	-	-	-	-	-	21.412.844	21.412.844
- нето добит	-	-	-	-	(1.727)	(8.892)	-	(10.619)
- губици по основу ХОВ	-	-	-	-	-	-	-	-
Стање на дан 30. јуна 2011. године	81.530.200	5.597.824	889.424	39	46.690	(58.128)	(19.585.110)	68.420.939
Стање на дан 1. јануара 2012. године	81.530.200	5.597.824	889.424	12	29.582	(64.090)	(396.287)	87.586.665
Резултат за период:	-	-	-	-	-	-	22.005.077	22.005.077
- нето добит	-	-	-	-	(23.600)	(6.540)	-	(30.140)
- губици по основу ХОВ	-	-	-	-	-	-	-	-
Стање на дан 30. јуна 2012. године	81.530.200	5.597.824	889.424	12	5.982	(70.630)	21.608.790	109.561.602

Кирил Кравченко

Генерални директор

30. јул 2012

Бранко Митровић

Лице одговорно за састављање финансијских извештаја

30. јул 2012

Напомене од стране 7 до 32 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,
- 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 ОАО 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 шест месеци који се завршио дана 30. јуна 2012. године састављени су у складу са МРС 34 "Периодично финансијско извештавање". Периодични сажети 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“). У току 2012. године усвојена је нова структура корпоративних органа Друштва усклађена са новим Законом о привредним друштвима Републике Србије. Одбор директора и Саветодавни одбор Генералног директора Друштва чине ГДО на основу усвојене структуре.

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 30. јуна 2012. године пословни сегмент Енергетика се није квалификовао као посебан извештајни сегмент и укључен је у оквиру Осталог извештајног сегмента.

На дан 30. јуна 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.

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 шест месеци који се завршио на дан 30. јуна 2012. године дати су у прегледу који следи:

	Истраживање и производња	Нафтни сервиси	Прерада	Промет	Остало	Укупно
Пословни приходи сегмента Интерни обрачун између сегмената	48.234.340	3.204.502	74.476.489	88.680.867	4.791.123	219.387.321
	(41.311.128)	(1.201.691)	(70.899.902)	(465.050)	(19.461)	(113.897.232)
Пословни приходи укупно	6.923.212	2.002.811	3.576.587	88.215.817	4.771.660	105.490.087
Амортизација Губици због умањења вредности некретнина, постројења и опреме и нематеријалних улагања	(1.022.576)	(350.829)	(996.999)	(359.440)	(458.419)	(3.188.263)
	(238)	(10.036)	(14.869)	(28.144)	(21.431)	(74.718)
Сегментни пословни добитак (губитак)	41.408.206	(49.855)	(4.467.604)	(855.183)	(3.820.315)	32.215.249
Финансијски приходи (расходи) Остали приходи (расходи)	11.397 637.035	24.894 5.127	(1.977.344) 17.476	341.907 (132.525)	(8.082.851) 27.071	(9.681.997) 554.184
Сегментни добитак (губитак) пре опорезивања	42.056.638	(19.834)	(6.427.472)	(645.801)	(11.876.095)	23.087.436
Одложени порески приход периода	-	-	-	-	43.149	43.149
Порески расход периода	-	-	-	-	(1.125.508)	(1.125.508)
Сегментни добитак (губитак)	42.056.638	(19.834)	(6.427.472)	(645.801)	(12.958.454)	22.005.077

Резултати извештајних сегмената за период од шест месеци који се завршио на дан 30. јуна 2011. године дати су у прегледу који следи:

	Истраживање и производња	Нафтни сервиси	Прерада	Промет	Остало	Укупно
Пословни приходи сегмента Интерни обрачун између сегмената	32.638.692	2.223.757	64.655.027	78.164.753	117.030	177.799.259
	(26.079.101)	(796.891)	(63.085.159)	(308.349)	-	(90.269.500)
Пословни приходи укупно	6.559.591	1.426.866	1.569.868	77.856.404	117.030	87.529.759
Амортизација Губици због умањења вредности некретнина, постројења и опреме	(1.013.253)	(397.220)	(1.004.716)	(394.459)	(478.014)	(3.287.662)
	(7.164)	(17)	(9.888)	(6.231)	(2.230)	(25.530)
Сегментни пословни добитак (губитак)	26.651.062	(950.107)	(5.434.042)	(225.670)	(3.267.878)	16.773.365
Финансијски приходи Остали приходи (расходи)	85.623 229.171	10.726 (73.231)	1.987.351 (109.313)	304.027 54.556	3.350.548 227.303	5.738.275 328.486
Сегментни добитак (губитак) пре опорезивања	26.965.856	(1.012.612)	(3.556.004)	132.913	309.973	22.840.126
Одложени порески расход периода	-	-	-	-	(405.949)	(405.949)
Порески расход периода	-	-	-	-	(1.021.333)	(1.021.333)
Сегментни добитак (губитак)	26.965.856	(1.012.612)	(3.556.004)	132.913	(1.117.309)	21.412.844

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 Одбора директора.

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

	Период од шест месеци који се завршио 30. јуна	
	2012.	2011.
<i>Приход од продаје</i>		
Приход од продаје нафте	2.901.744	-
Приход од продаје нафтних деривата	87.852.436	75.977.225
Приход од продаје робе	8.298.821	6.453.974
Приход од продаје услуга	674.758	626.586
	99.727.759	83.057.785
Приходи од активирања учинака и робе	1.928.880	1.356.198
Повећање вредности залиха учинака	3.643.305	2.983.189
Остали пословни приходи	190.143	132.587
Укупно пословни приходи	105.490.087	87.529.759

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, лиценце и сл. права	Нематеријална улагања у припреми	Остала нематеријална улагања	Укупно
На дан 1. јануара 2011.					
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)
Неотписана вредност	-	693.689	145.566	3.996.506	4.835.761
Период завршен на дан 30. јуна 2011.					
Почетно стање неотписане вредности	-	693.689	145.566	3.996.506	4.835.761
Повећања	-	-	216.078	-	216.078
Пренос са нематеријалних улагања у припреми	-	27.152	(27.152)	-	-
Пренос са некретнина, постројења и опреме	-	65.808	-	-	65.808
Амортизација	-	(42.783)	-	(295.358)	(338.141)
Остали преноси	-	(2)	-	-	(2)
Неотписана вредност	-	743.864	334.492	3.701.148	4.779.504
Неотписана вредност на дан 30. јуна 2011.					
Набавна вредност	-	971.080	2.032.786	4.721.726	7.725.592
Исправка вредности	-	(227.216)	(1.698.294)	(1.020.578)	(2.946.088)
Неотписана вредност	-	743.864	334.492	3.701.148	4.779.504
На дан 1. јануара 2012.					
Набавна вредност	-	874.906	413.952	4.753.693	6.042.551
Исправка вредности	-	(229.452)	(142.279)	(1.229.221)	(1.600.952)
Неотписана вредност	-	645.454	271.673	3.524.472	4.441.599
Период завршен на дан 30. јуна 2012.					
Почетно стање неотписане вредности	-	645.454	271.673	3.524.472	4.441.599
Повећања	220.413	-	747.917	-	968.330
Пренос у зависна предузећа (напомена 7)	-	(2.291)	-	(58.983)	(61.274)
Пренос са нематеријалних улагања у припреми	-	3.378	(20.355)	16.977	-
Пренос са некретнина, постројења и опреме	1.602.487	-	(8.733)	7.528	1.601.282
Амортизација	-	(42.797)	-	(294.667)	(337.464)
Обезвређење	(21.159)	-	-	-	(21.159)
Отуђење	-	-	(3.442)	(28)	(3.470)
Остали преноси	-	-	(35.062)	(7.500)	(42.562)
Неотписана вредност	1.801.741	603.744	951.998	3.187.799	6.545.282
Неотписана вредност на дан 30. јуна 2012.					
Набавна вредност	1.822.900	875.693	1.136.867	4.616.180	8.451.640
Исправка вредности	(21.159)	(271.949)	(184.869)	(1.428.381)	(1.906.358)
Неотписана вредност	1.801.741	603.744	951.998	3.187.799	6.545.282

Остала нематеријална улагања са стањем на дан 30. јуна 2012. године најзначајнијим делом се односе на улагања у САП информациони систем у укупном износу од 3.137.006 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	Остале некретнине, постројења и опрема	Улагања у туђе некретнине постројења и опрему	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)
Неотписана вредност	10.537.125	38.592.177	25.648.283	10.435.154	88.512	720	12.712.420	98.014.391
Период завршен 30. јуна 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	1.024	1.797.719	695.772	6.438.892	527	-	4.741.458	13.675.392
Остали преноси	(327)	433.879	(439.431)	45.582	867	-	-	40.570
Пренос на нематеријална улагања	-	-	-	(65.808)	-	-	-	(65.808)
Отуђења и затварање аванса	(231)	(6.696)	(12.470)	(1.397)	(324)	-	(2.633.299)	(2.654.417)
Амортизација	-	(1.342.333)	(1.607.008)	-	-	(180)	-	(2.949.521)
Обезвређење	-	(5.812)	(2.717)	(16.983)	(18)	-	-	(25.530)
Пренос на инвестиционе некретнине	(3.000)	(17.193)	-	-	-	-	-	(20.193)
Неотписана вредност	10.534.591	39.451.741	24.282.429	16.835.440	89.564	540	14.820.579	106.014.884
На дан 30. јуна 2011.								
Набавна вредност	11.258.955	65.126.791	55.539.735	19.927.470	90.123	110.630	14.895.254	166.948.958
Исправка вредности	(724.364)	(25.675.050)	(31.257.306)	(3.092.030)	(559)	(110.090)	(74.675)	(60.934.074)
Неотписана вредност	10.534.591	39.451.741	24.282.429	16.835.440	89.564	540	14.820.579	106.014.884
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)
Неотписана вредност	10.490.341	38.531.831	25.405.939	41.657.395	88.259	360	8.748.902	124.923.027
Период завршен на дан 30. јуна 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	153.747	1.843.860	1.728.616	16.165.153	-	-	2.617.976	22.509.352
Пренос у зависна предузећа (напомена 7)	(114.522)	(977.999)	(4.442.120)	-	(12.146)	-	-	(5.546.787)
Остали преноси	-	(14.853)	10.368	-	4.485	-	-	-
Отуђења и затварање аванса	-	(10.555)	(20.926)	(460.835)	(4.488)	-	(7.247.569)	(7.744.373)
Амортизација	-	(1.245.555)	(1.605.064)	-	-	(180)	-	(2.850.799)
Обезвређење	-	(4.510)	(30.502)	(18.547)	-	-	-	(53.559)
Пренос на нематеријална улагања	-	-	-	(1.601.282)	-	-	-	(1.601.282)
Пренос на инвестиционе некретнине	(37.736)	(9.224)	-	-	-	-	-	(46.960)
Неотписана вредност	10.491.830	38.112.995	21.046.311	55.741.884	76.110	180	4.119.309	129.588.619
На дан 30. јуна 2012.								
Набавна вредност	11.185.780	63.295.179	51.745.588	58.437.408	76.645	110.630	4.140.727	188.991.957
Исправка вредности	(693.950)	(25.182.184)	(30.699.277)	(2.695.524)	(535)	(110.450)	(21.418)	(59.403.338)
Неотписана вредност	10.491.830	38.112.995	21.046.311	55.741.884	76.110	180	4.119.309	129.588.619

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 шест месеци који се завршио 30. јуна 2012. године у износу од 22.509.352 РСД (у 2011. години 13.675.392 РСД) најзначајнијим делом се односе на улагања у МНС/ДНТ пројекат (улагања у постројење за благи хидрокрекинг и хидрообраду) у износу од 11.648.353 РСД. Стање датих аванса добављачима за МНС/ДНТ пројекат на дан 30. јуна 2012. године износи 2.836.770 РСД.

Друштво је у 2012. години капитализовало трошкове позајмљивања који се директно могу приписати изградњи квалификованог средства, као део његове набавне вредности у износу од 972.422 РСД (2011: 423.763 РСД).

7. УЧЕШЋА У КАПИТАЛУ

	30. јун 2012	31. децембар 2011
Учешћа у капиталу зависних правних лица	8.720.702	3.490.817
Учешћа у капиталу осталих повезаних правних лица	61.886	69.145
Финансијска средства расположива за продају	2.119.529	2.142.411
<i>Минус: исправка вредности</i>	<u>(3.159.491)</u>	<u>(3.159.491)</u>
	<u>7.742.626</u>	<u>2.542.882</u>

Учешћа у капиталу зависних правних лица

	30. јун 2012	31. децембар 2011
У акцијама	3.457.576	3.457.576
У уделима	5.263.126	33.241
	<u>8.720.702</u>	<u>3.490.817</u>
<i>Минус: Исправка вредности улагања</i>	<u>(1.173.167)</u>	<u>(1.173.167)</u>
	<u>7.547.535</u>	<u>2.317.650</u>

Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје

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

7. УЧЕШЋА У КАПИТАЛУ (наставак)

Учешћа у капиталу зависних правних лица са стањем на дан 30. јуна 2012. године односе се на улагања у акције/уделе следећих друштава:

Назив	Учешће	Исправка вредности	Неотписана вредност	Учешће %
О Зоне а.д. Београд, Србија	3.457.576	(1.172.263)	2.285.313	100%
НИС Петрол еоод, Софија, Бугарска	997	-	997	100%
NIS Petrol SRL, Букурешт, Румунија	2.632	-	2.632	100%
НИС Петрол д.о.о. Лакташи, БиХ	1.030	-	1.030	100%
Rapnon naftagas Kft, Будимпешта, Мађарска	184	-	184	100%
НТЦ НИС-Нафтагас д.о.о. Нови Сад	321.500	-	321.500	100%
Нафтагас-Технички сервис д.о.о. Зрењанин	1.000.651	-	1.000.651	100%
Нафтагас-Нафтни сервис д.о.о. Нови Сад	3.579.983	-	3.579.983	100%
Нафтагас-Транспорт д.о.о. Зрењанин	327.751	-	327.751	100%
НИС Оверсиз, Москва, Русија	9.856	-	9.856	100%
Јадран - Нафтагас д.о.о. Бања Лука, БиХ	71	-	71	66%
Светлост д.о.о., Бујановац, Србија	17.045	-	17.045	51%
Ранис, Московска област, Русија	522	-	522	51%
Јубос, Бор, Србија	904	(904)	-	51%
	8.720.702	(1.173.167)	7.547.535	

Промене на рачуну улагања учешћа у капиталу зависних правних лица:

	2012	2011
На дан 1. јануара	3.490.817	3.488.730
Оснивање зависних правна лица	5.229.885	19.010
Минус: исправка вредности	(1.173.167)	(1.173.167)
На дан 30. Јуна	7.547.535	2.334.573

Друштво је у току 2012. године извршило оснивање следећих друштава:

- Нафтагас-Нафтни сервис д.о.о., Нови Сад. Укупни регистровани капитал новооснованог друштва на дан 30. јуна 2012. године износи 3.579.983 РСД (неновчани улог 3.579.930 РСД).

- НТЦ НИС-Нафтагас д.о.о., Нови Сад. Укупни регистровани капитал новооснованог друштва на дан 30. јуна 2012. године износи 321.500 РСД (неновчани улог 321.447 РСД).

- Нафтагас-Технички сервис д.о.о. Зрењанин. Укупни регистровани капитал новооснованог друштва на дан 30. јуна 2012. године износи 1.044.554 РСД (неновчани улог 1.044.501 РСД).

- Нафтагас-Транспорт д.о.о. Зрењанин. Укупни регистровани капитал новооснованог друштва на дан 30. јуна 2012. године износи 327.751 РСД (неновчани улог 327.695 РСД).

Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје

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

7. УЧЕШЋА У КАПИТАЛУ (наставак)

На основу Одлуке о оснивању и уносу неновчаног улога у капитал новооснованих зависних друштава (Нафтагас – Нафтни сервиси д.о.о. Нови Сад, Нафтагас – Технички сервиси д.о.о. Зрењанин, Научно – технички центар НИС – Нафатагас д.о.о. Нови Сад и Нафтагас – Транспорт д.о.о. Зрењанин) Друштво је извршило пренос нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме у износу од 5.608.062 РСД (напомена 5 и 6) и пренос залиха материјала, алата и осталих средстава у износу од 704.943 РСД (напомена 9)

За износ преко уписаног капитала Друштво је формирало потраживање по основу продаје некретнина, постројења, опреме и залиха материјала и алата у износу од 1.083.335 РСД (напомена 10). Продаја средстава је извршена по књиговодственој вредности.

8. ОСТАЛИ ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	30. јун 2012	31. децембар 2011
Репрограмирана потраживања	4.727.234	5.601.478
Дугорочни зајмови зависним правним лицима	4.673.428	2.289.198
Дугорочни кредити дати запосленима	1.194.461	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	868.526	769.623
	13.227.987	11.477.008
<i>Минус исправка вредности:</i>		
- репрограмираних потраживања	(4.727.234)	(5.601.478)
- некретнина у лизингу	(113.759)	(120.668)
- пласмана у Црни Врх - О Зоне	(1.616.295)	(1.616.295)
- осталих дугорочних финансијских пласмана	(861.168)	(762.533)
	(7.318.456)	(8.100.974)
Укупно – нето вредност	5.909.531	3.376.034

Дугорочни зајмови зависним правним лицима

Дугорочни зајмови зависним правним лицима исказани у РСД са стањем на дан 30. јуна 2012. године у целини се односе на:

	Валута	30. јун 2012	31. децембар 2011
НИС Петрол е.о.о.д., Софија, Бугарска	ЕУР	3.395.143	1.628.515
Јадран - Нафтагас д.о.о. Бања Лука, БиХ	ЕУР	705.103	387.571
NIS Petrol SRL, Букурешт, Румунија	ЕУР	262.205	-
Rannon naftagas Kft, Будимпешта, Мађарска	ЕУР	2.895	-
НИС Петрол д.о.о. Лакташи, БиХ	ЕУР	308.082	273.112
		4.673.428	2.289.198

Дугорочни зајмови зависним правним лицима одобрени су по променљивим каматним стопама (3М и 6М Euribor + 7,5% и 3М Euribor + 5%) на период од 7 година од датума исплате последње транше, 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)

9. ЗАЛИХЕ

	30. јун 2012	31. децембар 2011
Сировине и материјал	18.546.106	23.272.508
Резервни делови	1.857.835	2.783.196
Алат и инвентар	121.968	137.291
Недовршена производња	6.572.994	5.802.756
Готови производи	11.421.259	8.548.192
Роба	4.893.691	2.270.553
	<u>43.413.853</u>	<u>42.814.496</u>
Дати аванси	789.009	764.659
<i>Минус исправка вредности:</i>		
- залиха	(6.764.245)	(7.801.869)
- датих аванса	(372.129)	(379.688)
	<u>(7.136.374)</u>	<u>(8.181.557)</u>
Укупно залихе – нето	<u>37.066.488</u>	<u>35.397.598</u>

Промене на рачунима исправке вредности су приказане у табели:

	2012	2011
На дан 1. Јануара	(8.181.557)	(5.334.979)
Исправка вредности на терет расхода текућег периода	(765)	(12.189)
Укидање исправке вредности у корист прихода текућег периода	8.324	48.201
Пренос у зависна предузећа (напомена 7)	1.037.624	-
Остало	-	20.154
На дан 30. Јуна	<u>(7.136.374)</u>	<u>(5.278.813)</u>

Друштво је на основу Одлуке о оснивању зависних друштава извршило пренос залиха материјала, резервних делова и алата у нето износу од 704.943 РСД. За део пренетих средстава преко висине уписаног капитала формирано је потраживање по основу продаје средстава у износу од 334.735 РСД. Продаја залиха је извршена по књиговодственој вредности.

Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје

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

10. ПОТРАЖИВАЊА

	30. јун 2012	31. децембар 2011
Потраживања по основу продаје		
- у земљи	31.139.621	22.564.614
- у иностранству	1.248.485	1.054.202
- повезаним правним лицима	2.739.359	2.096.242
	<u>35.127.465</u>	<u>25.715.058</u>
Потраживања из специфичних послова	8.594.023	7.998.971
Потраживања по основу продаје средстава зависним правним лицима (напомена 7)	1.083.335	-
Потраживања за камате	5.103.629	4.984.235
Потраживања од запослених	80.908	86.656
Остала потраживања	7.439.805	7.428.788
	<u>12.624.342</u>	<u>12.499.679</u>
	<u>57.429.165</u>	<u>46.213.708</u>
<i>Минус исправка вредности:</i>		
- потраживања по основу продаје	(4.792.692)	(5.684.020)
- потраживања из специфичних послова	(8.590.049)	(7.978.573)
- потраживања за камате	(4.814.264)	(4.854.318)
- осталих потраживања	(7.323.073)	(7.323.558)
	<u>(25.520.078)</u>	<u>(25.840.469)</u>
Укупно потраживања – нето	<u>31.909.087</u>	<u>20.373.239</u>

Друштво је на основу Споразума о регулисању дуга закљученим са ЈП Србијагас, Нови Сад дана 25. јуна 2012 године репрограмирало потраживања по основу продаје природног гаса у укупном износу од 10.360.842 РСД, чија наплата ће се извршити у четири једнаке месечне рате. Последња рата доспева 31. децембра 2012 године.

Потраживања по основу продаје са стањем на дан 30. јуна 2012. године у износу од 4.905.990 РСД чија наплата касни више од 90 дана сматрају се обезвређеним, изузев за потраживања у укупном износу од 166.774 РСД (31. децембра 2011. године: 269.440 РСД), која се односе на потраживања од једног броја купаца за које у скорашњој прошлости нису установљени пропусти у плаћању.

Старосна структура ових потраживања била је следећа:

	30. јун 2012	31. децембар 2011
До 3 месеца	30.221.475	19.824.325
Преко 3 месеца	4.905.990	5.890.733
	<u>35.127.465</u>	<u>25.715.058</u>

Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје

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

10. ПОТРАЖИВАЊА (наставак)

За потраживања по основу продаје са стањем на дан 30. јуна 2012. године у износу од 4.792.692 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:

	30. јун 2012	31. децембар 2011
До 3 месеца	53.476	62.727
Преко 3 месеца	4.739.216	5.621.293
	4.792.692	5.684.020

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

	30. јун 2012	31. децембар 2011
РСД	54.915.115	45.056.177
ЕУР	176.617	241.141
УСД	2.336.216	916.156
Остало	1.217	234
	57.429.165	46.213.708

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

	2012	2011
На дан 1. јануара	(25.840.469)	(26.103.844)
Резервисања за обезвређење потраживања	(725.246)	(737.234)
Отпис	211.227	33.790
Наплата раније исправљеног потраживања	834.410	415.133
Остало	-	(2.172)
На дан 30. јуна	(25.520.078)	(26.394.327)

11. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

	30. јун 2012	31. децембар 2011
Готовина у банци	24.500.963	24.793.781
Готовина у благајни	460.021	391.896
Остала новчана средства	233.747	43.049
	25.194.731	25.228.726

Краткорочни депозити код банака са доспећем до 90 дана на дан 30. јуна 2012. године износе 15.169.475 РСД (31. децембра 2011. године: 16.473.646 РСД) и исказани су у оквиру позиције готовина у банци.

Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје

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

12. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ И АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	30. јун 2012	31. децембар 2011
Разграничени порез на додату вредност	853.344	1.746.469
Унапред плаћени трошкови	221.809	55.361
Потраживања за нефактурисани приход	1.458.496	483.920
Унапред плаћена акциза	790.857	1.119.985
Стамбени кредити запослених и остала активна временска разграничења	1.468.248	1.221.186
	4.792.754	4.626.921

Разграничени порез на додату вредност са стањем на дан 30. јуна 2012. године у износу од 853.344 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.

Потраживања за нефактурисани приход са стањем на дан 30. јуна 2012. године у износу од 1.458.496 РСД (31. децембра 2011. године: 483.920 РСД) најзначајнијим делом у износу од 1.072.633 РСД односе се на потраживања за нефактурисани приход од продаје нафте за које није извршено фактурисање у текућем периоду.

Унапред плаћена акциза у износу од 790.857 РСД (31. децембра 2011.: 1.119.985 РСД) се односи на плаћену акцизу за готове производе складиштене на не-акцизном складишту.

13. АКЦИЈСКИ КАПИТАЛ

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

Структура акцијског капитала на дан 30. јуна 2012. године је следећа:

Акционари	Број акција	Структура у %
Газпром Нефт, Ст Петерсбург, Руска Федерација	91.565.887	56,15%
Република Србија	48.712.869	29,87%
Unicredit Bank Србија а.д. – кастоди рачун	612.951	0,38%
Unicredit Bank Србија а.д. – кастоди рачун	538.817	0,33%
Ерсте банка – кастоди рачун	451.071	0,28%
Societe Generale Banka Србија – кастоди рачун	151.539	0,09%
Julius Baer Multipartner-Balka	133.686	0,08%
Unicredit Bank Србија а.д. – кастоди рачун	128.264	0,08%
Raiffeisenbank а.д. Београд - кастоди рачун	114.351	0,07%
AWLL Communications д.о.о. Београд	110.603	0,07%
Остали акционари	20.540.362	12,60%
	163.060.400	100,00%

Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје

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

14. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ

	30. јун 2012	31. децембар 2011
Дугорочни кредити у земљи	17.468.923	19.064.657
Дугорочни кредити у иностранству	15.122.830	16.984.538
	<u>32.591.753</u>	<u>36.049.195</u>
Текуће доспеће дугорочних кредита	(1.066.939)	(2.274.652)
Укупно дугорочни кредити	<u>31.524.814</u>	<u>33.774.543</u>
Доспеће дугорочних кредита:		
	30. јун 2012	31. децембар 2011
Између 1 и 2 године	5.771.877	4.538.604
Између 2 и 5 године	19.101.655	22.487.295
Преко 5 година	6.651.282	6.748.644
	<u>31.524.814</u>	<u>33.774.543</u>

Валутна структура обавеза по основу дугорочних кредита је следећа:

	30. јун 2012	31. децембар 2011
РСД	1.281.306	1.281.436
ЕУР	9.342.390	8.900.998
УСД	21.404.841	25.352.982
ЈПЈ	563.216	513.779
	<u>32.591.753</u>	<u>36.049.195</u>

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)

14. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ (наставак)

Преглед обавеза по основу дугорочних кредита са стањем на дан 30. јуна 2012. године и 31. децембра 2011. године дат је у следећој табели:

Поверилац	Валута	30. јун 2012	31. децембар 2011
<i>Дугорочни кредити у земљи</i>			
НЛБ банка, Нови Сад (Лондонски клуб)	УСД	51.554	47.052
НЛБ банка, Нови Сад (Париски клуб)	УСД	566.638	506.761
НЛБ банка, Нови Сад (Париски клуб)	ЈПЈ	563.216	513.779
Ерсте банка, Нови Сад (Лондонски клуб)	УСД	4.903	4.475
Ерсте банка, Нови Сад (Париски клуб)	ЕУР	486.448	446.569
Ерсте банка, Нови Сад (Париски клуб)	УСД	323.632	288.582
Хипо Алпе Адриа Банк, Београд	ЕУР	44.398	280.786
Пиреус банка, Београд	УСД	1.842.952	4.043.310
Банка Поштанска Штедионица, Београд (Париски клуб)	ЕУР	246.450	227.822
Банка Поштанска Штедионица, Београд (Париски клуб)	УСД	1.830.811	1.643.661
Влада РС, Агенција за осигурање депозита (IBRD)	ЕУР	4.882.054	4.524.125
Влада РС, Агенција за осигурање депозита	УСД	-	566.059
UniCredit банка, Београд	УСД	5.344.561	4.690.240
UniCredit банка, Београд	РСД	1.278.900	1.278.900
Остали кредити	РСД	2.406	2.536
		17.468.923	19.064.657
<i>Дугорочни кредити у иностранству</i>			
Ерсте Банка, Холандија	ЕУР	3.474.609	3.139.227
ВУБ (Банка Интеса), Словачка	УСД	9.214.760	8.086.620
НБГ Банка, Лондон	УСД	382.078	1.432.912
НБГ Банка, Лондон	ЕУР	208.431	282.469
Алфа банка, Лондон	УСД	1.842.952	4.043.310
		15.122.830	16.984.538
<i>Минус текућа доспећа дугорочних кредита</i>		<i>(1.066.939)</i>	<i>(2.274.652)</i>
		31.524.814	33.774.543

Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје

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

14. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ (наставак)

	Валута	Текућа доспећа		Дугорочни део	
		30. јун 2012	31. децембар 2011	30. јун 2012	31. децембар 2011
Дугорочни кредити у земљи					
НЛБ банка, Нови Сад (Лондонски клуб)	УСД	4.124	3.619	47.430	43.433
НЛБ банка, Нови Сад (Париски клуб)	УСД	23.907	19.615	542.731	487.146
НЛБ банка, Нови Сад (Париски клуб)	ЈПЈ	20.922	17.603	542.294	496.176
Ерсте банка, Нови Сад (Лондонски клуб)	УСД	392	344	4.511	4.131
Ерсте банка, Нови Сад (Париски клуб)	ЕУР	17.325	14.635	469.123	431.934
Ерсте банка, Нови Сад (Париски клуб)	УСД	11.526	9.458	312.106	279.124
Хипо Алпе Адриа Банк, Београд	ЕУР	44.398	280.786	-	-
Пиреус банка, Београд	УСД	-	-	1.842.952	4.043.310
Банка Поштанска Штедионица, Београд (Париски клуб)	ЕУР	12.239	10.558	234.211	217.264
Банка Поштанска Штедионица, Београд (Париски клуб)	УСД	90.376	75.702	1.740.435	1.567.959
Влада РС, Агенција за осигурање депозита (IBRD)	ЕУР	250.819	226.609	4.631.235	4.297.516
Влада РС, Агенција за осигурање депозита	УСД	-	-	-	566.059
UniCredit банка, Београд	УСД	-	-	5.344.561	4.690.240
UniCredit банка, Београд	РСД	-	-	1.278.900	1.278.900
Остали кредити	РСД	402	415	2.004	2.121
		476.430	659.344	16.992.493	18.405.313
Дугорочни кредити у иностранству					
Ерсте Банка, Холандија	ЕУР	-	-	3.474.609	3.139.227
ВУБ (Банка Интеса), Словачка	УСД	-	-	9.214.760	8.086.620
НБГ Банка, Лондон	УСД	382.078	1.426.995	-	5.917
НБГ Банка, Лондон	ЕУР	208.431	188.313	-	94.156
Алфа банка, Лондон	УСД	-	-	1.842.952	4.043.310
		590.509	1.615.308	14.532.321	15.369.230
		1.066.939	2.274.652	31.524.814	33.774.543

15. ОСТАЛЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	30. јун 2012	31. децембар 2011
Обавезе према матичном предузећу	53.869.908	47.611.714
Остале дугорочне обавезе - финансијски закуп	40.557	53.117
Остале дугорочне обавезе	1.209	1.210
	53.911.674	47.666.041

16. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

	30. јун 2012	31. децембар 2011
Краткорочне финансијске обавезе према матичном предузећу (део који доспева до годину дана)	4.040.242	1.133.612
Део дугорочних кредита који доспева до једне године (напомена 14)	1.066.939	2.274.652
Део дугорочних обавеза по фин. лизингу који доспева до једне године	36.033	33.069
Остале краткорочне финансијске обавезе	158	3.589
	5.143.372	3.444.922

Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје

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

17. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

	30. јун 2012	31. децембар 2011
Примљени аванси, депозити и кауције	944.418	872.581
Обавезе према добављачима		
- у земљи	2.688.784	2.724.233
- у иностранству	1.946.932	6.861.872
Добављачи – матична и зависна правна лица	1.979	12.505
Добављачи – остала повезана правна лица	22.397.372	18.587.440
Остале обавезе из пословања	69.342	71.956
Остале обавезе из специфичних послова	290.371	328.067
	28.339.198	29.458.654

Обавезе према добављачима - осталим повезаним правним лицима најзначајнијим делом у износу од 21.506.633 РСД (31. децембра 2011. године: 18.116.245 РСД) се односе на обавезе према добављачу Газпром Нефт Trading, Аустрија по основу набавке сирове нафте.

18. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	30. јун 2012	31. децембар 2011
Обавезе по основу неисплаћених зарада и накнада, бруто	680.488	1.663.691
Обавезе према запосленима	5.719	46.715
Обавезе за камате у земљи	387.416	354.633
Обавезе за дивиденде	3.772.308	3.772.308
Обавезе по основу неискоришћених годишњих одмора	711.029	714.425
Остале обавезе	130.177	115.120
	5.687.137	6.666.892

19. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПДВ-а И ОСТАЛИХ ЈАВНИХ ПРИХОДА И ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	30. јун 2012	31. децембар 2011
Обавезе за порез на додату вредност	2.408.539	1.161.309
Обавезе за акцизе	4.263.596	2.421.670
Обавезе за порезе и царине	1.724.520	1.770.644
Остале обавезе за порезе, доприносе и друге дажбине	291.404	47.752
Укалкулисане обавезе	1.340.244	1.150.705
Остала пасивна временска разграничења	1.569.987	1.535.016
	11.598.290	8.087.096

Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје

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

20. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ

	Период од шест месеци који се завршио 30. јуна	
	2012.	2011.
Приходи од продаје производа:		
- на домаћем тржишту	73.394.995	62.220.670
- на иностраном тржишту	12.157.773	8.251.754
- зависним и осталим повезаним правним лицима	5.201.412	5.504.801
	90.754.180	75.977.225
Приходи од продаје робе:		
- на домаћем тржишту	8.258.097	6.447.256
- на иностраном тржишту	12.593	6.718
- зависним и осталим повезаним правним лицима	28.131	-
	8.298.821	6.453.974
Приходи од продаје услуга:		
- на домаћем тржишту	294.146	250.279
- на иностраном тржишту	328.912	376.307
- зависним и осталим повезаним правним лицима	51.700	-
	674.758	626.586
	99.727.759	83.057.785

21. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

	Период од шест месеци који се завршио 30. јуна	
	2012.	2011.
Трошкови материјала за израду	42.728.963	43.268.016
Трошкови режијског и осталог материјала	320.393	408.004
Остали трошкови горива и енергије	972.035	916.844
	44.021.391	44.592.864

Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје

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

22. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

	Период од шест месеци који се завршио 30. јуна	
	2012.	2011.
Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	7.975.700	7.049.463
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде на терет послодавца	1.321.468	1.152.787
Трошкови накнада по уговору о делу	243.350	148.824
Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора	11.948	7.190
Трошкови накнада члановима одбора директора и одбора скупштине акционара	16.248	14.213
Отпремнине	525.002	1.061.046
Остали лични расходи и накнаде	498.902	592.512
	10.592.618	10.026.035

Трошкови отпремнина исказани у износу од 525.002 РСД (2011: 1.061.046 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 290 радника (у 2011. години 417 радника).

	Период од шест месеци који се завршио 30. јуна	
	2012.	2011.
Просечан број запослених	8.727	9.899

23. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА

	Период од шест месеци који се завршио 30. јуна	
	2012.	2011.
Амортизација	3.188.263	3.287.662
Трошкови резервисања за:		
- рекултивацију земљишта и заштиту животне средине	-	161.453
- бенефиције запослених	414.873	308.262
	3.603.136	3.757.377

Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје

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

24. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

	Период од шест месеци који се завршио 30. јуна	
	2012.	2011.
Производне услуге	957.515	902.135
Транспортне услуге	795.334	797.841
Услуге одржавања	481.961	455.542
Закупнине	248.820	124.241
Трошкови сајмова	1.741	2.072
Реклама и пропаганда	184.477	107.000
Трошкови истраживања	20.346	114.598
Остале услуге	394.783	486.737
Непроизводне услуге	1.292.097	838.593
Репрезентација	36.141	88.518
Премије осигурања	111.749	114.697
Трошкови платног промета	94.311	70.901
Трошкови царина, пореза на имовину и осталих пореза	1.011.571	558.059
Трошкови накнада за ванредне ситуације	156.690	481.462
Накнада за експлоатацију сирове нафте и гаса	1.369.028	998.529
Трошкови правних, консултантских и осталих услуга	20.447	69.711
Административне и друге таксе	80.807	81.964
Остало	165.462	154.199
	7.423.280	6.446.799

Накнада за ванредне ситуације у износу од 156.690 РСД представља накнаду обрачунату у складу са захтевима Закона о ванредним ситуацијама.

Трошкови непроизводних услуга остварених за период од шест месеци која се завршио дана 30. јуна 2012. године у износу од 1.292.097 РСД (2011: 838.593 РСД) најзначајнијим делом се односе на трошкове обезбеђења и чишћења у износу од 867.259 РСД, трошкове услуга пројектовања у износу од 54.767 РСД и трошкове сертификације и стручног надзора у износу од 69.772 РСД.

25. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

	Период од шест месеци који се завршио 30. јуна	
	2012.	2011.
Финансијски приходи из односа са матичним и зависним правним лицима	96.138	-
Приходи камата	1.263.359	685.812
Позитивне курсне разлике	3.611.513	7.313.127
Остали финансијски приходи	287	347
	4.971.297	7.999.286

Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје

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

26. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

	Период од шест месеци који се завршио 30. јуна	
	2012.	2011.
Финансијски расходи из односа са матичним правним лицем	101.616	26.054
Расходи камата	850.830	1.275.193
Дисконт дугорочних обавеза	163.206	-
Негативне курсне разлике	13.537.236	958.163
Остали финансијски расходи	406	1.601
	14.653.294	2.261.011

27. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ

	Период од шест месеци који се завршио 30. јуна	
	2012.	2011.
Нето добит	22.005.077	21.412.844
Просечан пондерисани број акција	163.060.400	163.060.400
Основна зарада по акцији	0,13	0,13

Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје

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

28. 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 Београдској 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.

	30. јун 2012	31. децембар 2011	Категорија
<i>Дугорочни зајмови зависним правним лицима</i>			
НИС Петрол е.о.о.д. Софија, Бугарска	3.395.143	1.628.515	Зависно
Јадран - Нафтагас д.о.о. Бања Лука, БиХ	705.103	387.571	Зависно
NIS Petrol SRL Букурешт, Румунија	262.205	-	Зависно
Рапноп naftagas Kft Будимпешта, Мађарска	2.895	-	Зависно
НИС Петрол д.о.о. Лакташи, БиХ	308.082	273.112	Зависно
	<u>4.673.428</u>	<u>2.289.198</u>	
<i>Дати аванси</i>			
НИС Оверсиз Москва, Руска Федерација	1.750	1.544	Зависно
<i>Потраживања</i>			
О Зоне а.д. Београд, Србија	215.672	216.045	Зависно
Светлост Бујановац, Србија	25.276	79.746	Зависно
Ранис Московска област, Руска Федерација	140	126	Зависно
Јадран - Нафтагас д.о.о. Бања Лука, БиХ	9.843	15.175	Зависно
НИС Петрол е.о.о.д. Софија, Бугарска	59.745	-	Зависно
НИС Петрол д.о.о. Лакташи, БиХ	11.900	-	Зависно
Газпром Нефт - Аеро ЈСЦ, Москва, Руска Федерација	2.632	3.717	Остало
НИС Petrol SRL Букурешт, Румунија	229	-	Зависно
Рапноп naftagas Kft Будимпешта, Мађарска	28	-	Зависно
Нафтагас-Транспорт д.о.о. Зрењанин, Србија	372.616	-	Зависно
Нафтагас-Нафтни сервиси д.о.о. Нови Сад, Србија	872.764	-	Зависно
Нафтагас-Технички сервиси д.о.о. Зрењанин, Србија	38.342	-	Зависно
НТЦ НИС-Нафтагас д.о.о., Нови Сад, Србија	52.193	-	Зависно
НИС Оверсиз Москва, Руска Федерација	22	22	Зависно
	<u>1.661.402</u>	<u>314.831</u>	
Укупно потраживања:	<u>6.336.580</u>	<u>2.605.573</u>	

Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје

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

28. ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА (наставак)

	30. јун 2012	31. децембар 2011	Категорија
<i>Обавезе</i>			
Газпром Нефт, Ст Петербург, Руска Федерација	(58.058.909)	(48.887.946)	Матично
Газпром Нефт Trading, Аустрија	(21.506.633)	(18.116.245)	Остало
О Зоне а.д. Београд, Србија	(2.139)	(9.148)	Зависно
Gazprom Neft Lubricants, Италија	(12.674)	(5.594)	Остало
Нафтагас-Транспорт д.о.о. Зрењанин, Србија	(784)	-	Зависно
Нафтагас-Технички сервиси д.о.о. Зрењанин, Србија	(427)	-	Зависно
Светлост Бујановац, Србија	(4)	(4)	Зависно
НИС Оверсиз Москва, Руска Федерација	-	(3.522)	Зависно
	<u>(79.581.570)</u>	<u>(67.022.459)</u>	
<i>Примљени аванси</i>			
О Зоне а.д. Београд, Србија	(126)	(126)	Зависно
Светлост Бујановац, Србија	(463)	(1.966)	Зависно
	<u>(589)</u>	<u>(2.092)</u>	
<i>Пасивна временска разграничења</i>			
О Зоне а.д. Београд, Србија	(426)	(748)	Зависно
Нафтагас-Транспорт д.о.о. Зрењанин, Србија	(18.840)	-	Зависно
Нафтагас-Нафтни сервиси д.о.о. Нови Сад, Србија	(189.445)	-	Зависно
Нафтагас-Технички сервиси д.о.о. Зрењанин, Србија	(169.274)	-	Зависно
НТЦ НИС-Нафтагас д.о.о. Нови Сад, Србија	(29.785)	-	Зависно
	<u>(407.770)</u>	<u>(748)</u>	
Укупно обавезе:	<u>(79.989.929)</u>	<u>(67.025.299)</u>	
Обавезе, нето:	<u>(73.653.349)</u>	<u>(64.419.726)</u>	
Период од шест месеци који се завршио 30. јуна			
	2012.	2011.	Категорија
<i>Приходи од продаје</i>			
Светлост Бујановац, Србија	491.982	349.064	Зависно
Газпром Нефт - Аеро ЈСЦ, Москва, Руска Федерација	50.694	-	Остало
Јадран - Нафтагас д.о.о. Бања Лука, БиХ	5.617	18.956	Зависно
Газпром Нефт НТЦ Москва, Руска Федерација	-	4.981	Остало
НИС Петрол е.о.о.д. Софија, Бугарска	799	-	Зависно
Нафтагас-Транспорт д.о.о. Зрењанин, Србија	31.829	-	Зависно
Нафтагас-Нафтни сервиси д.о.о. Нови Сад, Србија	36.579	-	Зависно
Нафтагас-Технички сервиси д.о.о. Зрењанин, Србија	14.695	-	Зависно
НТЦ НИС-Нафтагас д.о.о. Нови Сад, Србија	4.967	-	Зависно
О Зоне а.д. Београд, Србија	46	3.461	Зависно
	<u>637.208</u>	<u>376.462</u>	

Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје

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

28. ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА (наставак)

	Период од шест месеци који се завршио 30. јуна		Категорија
	2012.	2011.	
<i>Остали пословни приходи</i>			
О Зоне а.д. Београд, Србија	62	609	Зависно
<i>Набавна вредност продате робе</i>			
Нафтагас-Нафтни сервиси д.о.о. Нови Сад, Србија	(10.474)	-	Зависно
Gazprom Neft Lubricants, Италија	(5.453)	-	Остало
	(15.927)	-	
<i>Трошкови материјала</i>			
Газпром Нефт Trading, Аустрија	(32.658.528)	(32.357.065)	Остало
Gazprom Neft Lubricants, Италија	(3.571)	-	Остало
	(32.662.099)	(32.357.065)	
<i>Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи</i>			
О Зоне а.д. Београд, Србија	(72.779)	(66.909)	Зависно
<i>Остали пословни расходи</i>			
Газпром Нефт, Ст Петерсбург, Руска Федерација	(25.698)	(18.233)	Матично
NIS Оверсиз, Москва, Руска Федерација	(18.128)	(11.206)	Зависно
О Зоне а.д. Београд, Србија	(117)	(1.821)	Зависно
Нафтагас-Транспорт д.о.о. Зрењанин, Србија	(18.130)	-	Зависно
Нафтагас-Нафтни сервиси д.о.о. Нови Сад, Србија	(56.528)	-	Зависно
Нафтагас-Технички сервиси д.о.о. Зрењанин, Србија	(105.677)	-	Зависно
НТЦ НИС-Нафтагас д.о.о. Нови Сад, Србија	(12.300)	-	Зависно
	(236.578)	(31.260)	
Пословни расходи, нето	(32.350.113)	(32.078.163)	
<i>Финансијски приходи</i>			
Јадран-нафтагас д.о.о. Бања Лука; БиХ	19.438	-	Зависно
НИС Петрол е.о.о.д. Софија, Бугарска	63.306	-	Зависно
НИС Петрол д.о.о. Лакташи, БиХ	11.463	-	Зависно
Rapnon naftagas Kft, Будимпешта, Мађарска	59	-	Зависно
NIS Petrol SRL, Букурешт, Румунија	1.310	-	Зависно
Нафтагас-Транспорт д.о.о. Зрењанин, Србија	27	-	Зависно
Нафтагас-Нафтни сервиси д.о.о. Нови Сад, Србија	432	-	Зависно
Нафтагас-Технички сервиси д.о.о. Зрењанин, Србија	67	-	Зависно
НТЦ НИС-Нафтагас д.о.о. Нови Сад, Србија	36	-	Зависно
	96.138	-	
<i>Финансијски расходи</i>			
Газпром Нефт, Ст Петерсбург, Руска Федерација	(101.616)	(26.054)	Матично
Финансијски расходи, нето	(5.478)	(26.054)	

Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје

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

28. ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА (наставак)

	Период од шест месеци који се завршио 30. јуна		Категорија
	2012.	2011.	
<i>Остали приходи</i>			
Газпром Нефт Trading, Аустрија	814	29.426	Остало
<i>Остали расходи</i>			
Газпром Нефт Trading, Аустрија	(80.583)	(68.527)	Остало
Газпром Нефт, Ст Петерсбург, Руска Федерација	(4.664)	(21.250)	Матично
Светлост, Бујановац, Србија	-	(8.187)	Зависно
О Зоне а.д. Београд, Србија	(137)	(776)	Зависно
Gazprom Neft Lubricants, Италија	(4)	-	
	(85.388)	(98.740)	
Остали расходи, нето	(84.574)	(69.314)	

Најзначајније трансакције са друштвима у државном власништву

	30. јун 2012	31. децембар 2011
<i>Потраживања</i>		
ХИП Петрохемија	2.635.619	1.995.294
Србијагас	15.461.093	7.414.404
	18.096.712	9.409.698
<i>Обавезе</i>		
ХИП Петрохемија	(562.639)	(471.195)
Србијагас	(96.230)	(272.661)
	(658.869)	(743.856)
<i>Примљени аванси</i>		
ХИП Петрохемија	(4.259)	(5.386)
Србијагас	(12.806)	(12.796)
	(17.065)	(18.182)

Период од шест месеци који се
завршио 30. јуна

	2012.	2011.
<i>Приходи</i>		
ХИП Петрохемија	4.644.035	5.128.339
Србијагас	9.988.567	5.079.386
	14.632.602	10.207.725
<i>Расходи</i>		
ХИП Петрохемија	(78.990)	(82.043)
Србијагас	(112.641)	(109.501)
	(191.631)	(191.544)

Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје

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

29. ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ

Пренос власништва над имовином НИС-а

До дана 30. јуна 2012. године уписано је право својине у корист Друштва на укупно 5.549 непокретности, што чини 65% и право коришћења и државине за 2.027 непокретности, што чини 24% 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 30. јуна 2012. године, укупан износ финансијских гаранција које је Друштво дало износио је 3.781.794 РСД од чега се најзначајнији део у износу од 2.401.200 РСД (31. децембра 2011. године: 3.200.000 РСД) односи на царине.

30. ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАТУМА БИЛАНСА СТАЊА

Није било битних догађаја након датума биланса.

Кирил Кравченко
Генерални директор

30. јул 2012



Бранко Митровић
Лице одговорно за састављање
финансијских извештаја

30. јул 2012