



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

**Периодични сажети финансијски извештаји**

**са стањем на дан 30. септембра 2012. и 31. децембра 2011.  
године, и за период од девет месеци који се завршио на дан  
30. септембра 2012. и 2011. године  
(неревидирани)**

Нови Сад, 26. октобар 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	7-34

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. септембар 2012 (неревидирани)	31. децембар 2011
<b>А К Т И В А</b>			
<b>Стална имовина</b>			
Нематеријална улагања	5	7.234.868	4.441.599
Некретнине, постројења и опрема	6	135.934.135	124.923.027
Инвестиционе некретнине		1.370.192	1.338.269
Учешћа у капиталу	7	7.730.012	2.542.882
Остали дугорочни финансијски пласмани	8	9.881.008	3.376.034
		<b>162.150.215</b>	<b>136.621.811</b>
<b>Обртна имовина</b>			
Залихе	9	35.492.689	35.397.598
Стална средства намењена продаји		-	165.371
Потраживања	10	36.029.699	20.373.239
Краткорочни финансијски пласмани		2.659.637	2.413.567
Готовински еквиваленти и готовина	11	17.837.598	25.228.726
Порез на додату вредност и АВР	12	3.455.850	4.626.921
Одложена пореска средства		7.875.436	7.875.436
		<b>103.350.909</b>	<b>96.080.858</b>
<b>Укупна актива</b>		<b>265.501.124</b>	<b>232.702.669</b>
Ванбилансна актива		79.711.369	79.279.565
<b>П А С И В А</b>			
<b>Капитал</b>			
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		2.338	29.582
Нереализовани губици по основу ХоВ		(72.142)	(64.090)
Акумулирани добитак (губитак)		31.800.129	(396.287)
		<b>119.747.785</b>	<b>87.586.665</b>
<b>Дугорочна резервисања и обавезе</b>			
Дугорочна резервисања		14.029.725	13.365.464
Дугорочни кредити	14	28.858.784	33.774.543
Остале дугорочне обавезе	15	52.197.900	47.666.041
		<b>95.086.409</b>	<b>94.806.048</b>
<b>Краткорочне обавезе</b>			
Краткорочне финансијске обавезе	16	8.020.529	3.444.922
Обавезе из пословања	17	23.492.659	29.458.654
Остале краткорочне обавезе	18	5.544.949	6.666.892
Обавезе по основу ПДВ, осталих јавних прихода и ПВР	19	12.395.563	8.087.096
Обавезе по основу пореза на добит		194.437	1.491.881
		<b>49.648.137</b>	<b>49.149.445</b>
Одложене пореске обавезе		1.018.793	1.160.511
<b>Укупна пасива</b>		<b>265.501.124</b>	<b>232.702.669</b>
Ванбилансна пасива		79.711.369	79.279.565


  
 Кирил Кравченко  
 Генерални директор

М.П.

  
 Бранко Митровић

Лице одговорно за састављање финансијских извештаја

26. октобар 2012

26. октобар 2012



Напомене од стране 7 до 34 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 девет месеци који се завршио 30. септембра	
	2012. (неревидирани)	2011. (неревидирани)
<b>Пословни приходи</b>		
Приходи од продаје	20 161.947.703	132.958.057
Приходи од активирања учинака и робе (Смањење) повећање вредности залиха учинака	1.994.645	2.795.279
Остали пословни приходи	(2.224.204) 233.989	2.116.242 221.486
	<u>161.952.133</u>	<u>138.091.064</u>
<b>Пословни расходи</b>		
Набавна вредност продате робе	(18.111.951)	(9.774.609)
Трошкови материјала	21 (59.485.372)	(70.111.785)
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	22 (15.551.227)	(15.979.952)
Трошкови амортизације и резервисања	23 (5.855.941)	(5.657.504)
Остали пословни расходи	24 (12.176.457)	(9.665.492)
	<u>(111.180.948)</u>	<u>(111.189.342)</u>
<b>Пословни добитак</b>	<b><u>50.771.185</u></b>	<b><u>26.901.722</u></b>
Финансијски приходи	25 7.181.790	6.510.855
Финансијски расходи	26 (15.201.795)	(3.063.141)
Остали приходи	2.496.085	2.858.015
Остали расходи	(11.504.305)	(4.274.245)
<b>Добитак пре опорезивања</b>	<b><u>33.742.960</u></b>	<b><u>28.933.206</u></b>
<b>Порез на добит</b>	<b><u>(1.546.544)</u></b>	<b><u>(1.790.817)</u></b>
Порески расходи периода	(1.688.262)	(1.467.163)
Одложени порески приходи (расходи) периода	141.718	(323.654)
<b>Нето добитак за период</b>	<b><u>32.196.416</u></b>	<b><u>27.142.389</u></b>
<b>Зарада по акцији</b>		
- из редовног пословања	27 0,20	0,17
 Кирил Кравченко Генерални директор	М.П.	 Бранко Митровић Лице одговорно за састављање финансијских извештаја
<u>26. октобар</u> 2012		<u>26. октобар</u> 2012

Напомене од стране 7 до 34 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 девет месеци који се завршио 30. септембра	
	2012. (неревидирани)	2011. (неревидирани)
<b>Токови готовине из пословних активности</b>		
Продаја и примљени аванси	220.441.264	202.453.366
Примљене камате из пословних активности	1.535.384	629.522
Остали приливи из редовног пословања	233.989	221.486
<i>Приливи готовине из пословних активности</i>	<u>222.210.637</u>	<u>203.304.374</u>
Исплате добављачима и дати аванси	(103.842.080)	(90.620.361)
Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	(15.932.561)	(15.977.047)
Плаћене камате	(2.623.419)	(2.415.893)
Порез на добитак	(2.985.706)	(1.361.960)
Плаћања по основу осталих јавних прихода	<u>(69.390.782)</u>	<u>(75.537.037)</u>
<i>Одливи готовине из пословних активности</i>	<u>(194.774.548)</u>	<u>(185.912.298)</u>
<b>Нето прилив готовине из пословних активности</b>	<b><u>27.436.089</u></b>	<b><u>17.392.076</u></b>
<b>Токови готовине из активности инвестирања</b>		
Продаја акција и удела (нето приливи)	228	17.103
Продаја, некретнина, постројења и опреме	233.515	268.495
Остали финансијски пласмани (нето приливи)	666.707	-
<i>Приливи готовине из активности инвестирања</i>	<u>900.450</u>	<u>285.598</u>
Куповина акција и удела (нето одливи)	(213)	(26.234)
Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме	(25.557.738)	(19.974.437)
Остали финансијски пласмани (нето одливи)	<u>(7.308.979)</u>	<u>(69.053)</u>
<i>Одливи готовине из активности инвестирања</i>	<u>(32.866.930)</u>	<u>(20.069.724)</u>
<b>Нето одлив готовине из активности инвестирања</b>	<b><u>(31.966.480)</u></b>	<b><u>(19.784.126)</u></b>
<b>Токови готовине из активности финансирања</b>		
Приливи по основу дугорочних и краткорочних кредита (нето приливи)	-	15.054.469
Приливи по основу осталих дугорочних и краткорочних обавеза	3.818.459	11.360.028
<i>Приливи готовине из активности финансирања</i>	<u>3.818.459</u>	<u>26.414.497</u>
Одливи по основу дугорочних и краткорочних кредита и осталих обавеза (нето одливи)	<u>(7.838.425)</u>	<u>(22.747.972)</u>
<i>Одливи готовине из активности финансирања</i>	<u>(7.838.425)</u>	<u>(22.747.972)</u>
<b>Нето (одлив) прилив готовине из активности финансирања</b>	<b><u>(4.019.966)</u></b>	<b><u>3.666.525</u></b>
<b>Нето (одлив) прилив готовине</b>	<b><u>(8.550.357)</u></b>	<b><u>1.274.475</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	2.008.027	636.849
Негативне курсне разлике по основу прерачуна готовине	(848.798)	(1.188.880)
<b>Готовина и еквиваленти готовине на крају периода</b>	<b><u>17.837.598</u></b>	<b><u>11.318.274</u></b>
Кирил Кравченко Генерални директор	М.П.	Бранко Митровић Лице одговорно за састављање финансијских извештаја
26. октобар 2012		26. октобар 2012

**Периодични сажети финансијски извештаји**

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

**ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ**

За период од девет месеци који се завршио на дан 30. септембра 2012. године

(неревидирани)	Акцијски капитал	Остали капитал	Резерве	Резерве по основу ХОВ	Резерве по основу ХОВ	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	
Разултат за период:	-	-	-	-	-	-	27.142.389	27.142.389	
- нето добит	-	-	-	-	(9.315)	(13.473)	-	(22.788)	
- губици по основу ХОВ	-	-	-	(27)	-	-	-	(27)	
Остало	-	-	-	-	-	-	-	-	
Стање на дан 30. септембра 2011. године	<b>81.530.200</b>	<b>5.597.824</b>	<b>889.424</b>	<b>12</b>	<b>39.102</b>	<b>(62.709)</b>	<b>(13.855.565)</b>	<b>74.138.288</b>	
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	
Разултат за период:	-	-	-	-	-	-	32.196.416	32.196.416	
- нето добит	-	-	-	-	(27.244)	(8.052)	-	(35.296)	
- губици по основу ХОВ	-	-	-	-	-	-	-	-	
Стање на дан 30. септембра 2012. године	<b>81.530.200</b>	<b>5.597.824</b>	<b>889.424</b>	<b>12</b>	<b>2.338</b>	<b>(72.142)</b>	<b>31.800.129</b>	<b>119.747.785</b>	

Кирил Кравченко  
Генерални директор

Бранко Митровић  
Лице одговорно за састављање финансијских извештаја

М.П.  
26. октобар 2012

26. октобар 2012

Напомене од стране 7 до 34 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 девет месеци који се завршио дана 30. септембра 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. јануара 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 Друштва – "Енергетика" чији је основни задатак проширење пословања на производњу електричне и топлотне енергије. На дан 30. септембра 2012. године пословни сегмент Енергетика се није квалификовао као посебан извештајни сегмент и укључен је у оквиру Осталог извештајног сегмента.

На дан 30. септембра 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 девет месеци који се завршио на дан 30. септембра 2012. године дати су у прегледу који следи:

	Истраживање и производња	Нафтни сервиси	Прерада	Промет	Остало	Укупно
Пословни приходи сегмента Интерни обрачун између сегмената	73.541.134	3.235.509	105.034.728	145.700.659	10.680.857	338.192.887
	(66.046.254)	(1.201.045)	(107.370.326)	(537.801)	(1.085.328)	(176.240.754)
Пословни приходи укупно	7.494.880	2.034.464	(2.335.598)	145.162.858	9.595.529	161.952.133
Амортизација Губици због умањења вредности некретнина, постројења и опреме, нематеријалних улагања и инвестиционих некретнина	(1.552.095)	(354.778)	(1.457.187)	(537.464)	(737.593)	(4.639.117)
	(739.663)	(10.036)	(47.839)	(28.277)	(26.474)	(852.289)
Сегментни пословни добитак (губитак)	63.054.250	(335.052)	(5.854.426)	430.739	(6.524.326)	50.771.185
Финансијски приходи (расходи) Остали приходи (расходи)	(58.034) (89.191)	31.522 4.360	(1.508.726) (26.490)	438.521 (496.242)	(6.923.288) (8.400.657)	(8.020.005) (9.008.220)
Сегментни добитак (губитак) пре опорезивања	62.907.025	(299.170)	(7.389.642)	373.018	(21.848.271)	33.742.960
Одложени порески приход периода	-	-	-	-	141.718	141.718
Порески расход периода	-	-	-	-	(1.688.262)	(1.688.262)
Сегментни добитак (губитак)	<b>62.907.025</b>	<b>(299.170)</b>	<b>(7.389.642)</b>	<b>373.018</b>	<b>(23.394.815)</b>	<b>32.196.416</b>

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

	Истраживање и производња	Нафтни сервиси	Прерада	Промет	Остало	Укупно
Пословни приходи сегмента Интерни обрачун између сегмената	49.673.711	4.351.298	100.330.950	124.125.681	141.914	278.623.554
	(38.835.635)	(1.411.451)	(100.062.829)	(222.575)	-	(140.532.490)
Пословни приходи укупно	10.838.076	2.939.847	268.121	123.903.106	141.914	138.091.064
Амортизација Губици због умањења вредности некретнина, постројења и опреме	(1.534.120)	(645.123)	(1.500.348)	(573.737)	(698.263)	(4.951.591)
	(7.164)	(74)	(21.096)	(25.256)	(225)	(53.815)
Сегментни пословни добитак (губитак)	40.403.342	(934.254)	(7.492.706)	(20.068)	(5.054.592)	26.901.722
Финансијски приходи Остали приходи (расходи)	76.500 328.638	3.999 (155.556)	1.328.935 (2.100.861)	265.071 405.542	1.773.209 106.007	3.447.714 (1.416.230)
Сегментни добитак (губитак) пре опорезивања	40.808.480	(1.085.811)	(8.264.632)	650.545	(3.175.376)	28.933.206
Одложени порески расход периода	-	-	-	-	(323.654)	(323.654)
Порески расход периода	-	-	-	-	(1.467.163)	(1.467.163)
Сегментни добитак (губитак)	<b>40.808.480</b>	<b>(1.085.811)</b>	<b>(8.264.632)</b>	<b>650.545</b>	<b>(4.966.193)</b>	<b>27.142.389</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 Одбора директора.

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

	Период од девет месеци који се завршио 30. септембра	
	2012.	2011.
<i>Приход од продаје:</i>		
- нафте	2.914.185	-
- нафтних деривата	138.242.926	121.268.397
- робе	19.824.165	10.705.582
- услуга	966.427	984.078
	<b>161.947.703</b>	<b>132.958.057</b>
Приходи од активирања учинака и робе	1.994.645	2.795.279
(Смањење) повећање вредности залиха учинака	(2.224.204)	2.116.242
Остали пословни приходи	233.989	221.486
<b>Укупно пословни приходи</b>	<b>161.952.133</b>	<b>138.091.064</b>

Приходи од продаје робе остварени за период од девет месеци који се завршио дана 30. септембра 2012. године у износу од 19.824.165 РСД (2011: 10.705.582 РСД) најзначајнијим делом се односе на приходе од продаје увозног Евродизела у износу од 16.588.950 РСД (2011: 9.163.671 РСД).

**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 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 30. септембра 2011.</b>					
Почетно стање неотписане вредности	-	693.689	145.566	3.996.506	4.835.761
Повећања	-	-	320.731	-	320.731
Пренос са нематеријалних улагања у припреми	-	-	(45.311)	45.311	-
Пренос са некретнина, постројења и опреме	-	-	-	73.196	73.196
Амортизација	-	(8.855)	-	(497.294)	(506.149)
Отуђење	-	-	-	(48.267)	(48.267)
Остали преноси	-	(54.452)	18	50.458	(3.976)
<b>Неотписана вредност</b>	<b>-</b>	<b>630.382</b>	<b>421.004</b>	<b>3.619.910</b>	<b>4.671.296</b>
<b>Неотписана вредност на дан 30. септембра 2011.</b>					
Набавна вредност	-	878.120	2.119.298	4.742.559	7.739.977
Исправка вредности	-	(247.738)	(1.698.294)	(1.122.649)	(3.068.681)
<b>Неотписана вредност</b>	<b>-</b>	<b>630.382</b>	<b>421.004</b>	<b>3.619.910</b>	<b>4.671.296</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 30. септембра 2012.</b>					
Почетно стање неотписане вредности	-	645.454	271.673	3.524.472	4.441.599
Повећања	766.390	-	1.056.567	-	1.822.957
Пренос у зависна предузећа (напомена 7)	-	(2.291)	-	(59.391)	(61.682)
Пренос са нематеријалних улагања у припреми	-	768.443	(847.341)	78.898	-
Пренос са некретнина, постројења и опреме	1.716.106	-	15.252	-	1.731.358
Амортизација	-	(67.611)	-	(437.350)	(504.961)
Обезвређење	(107.758)	-	(43.867)	-	(151.625)
Отуђење	-	-	(187)	-	(187)
Остали преноси	-	353	(42.591)	(353)	(42.591)
<b>Неотписана вредност</b>	<b>2.374.738</b>	<b>1.344.348</b>	<b>409.506</b>	<b>3.106.276</b>	<b>7.234.868</b>
<b>Неотписана вредност на дан 30. септембра 2012.</b>					
Набавна вредност	2.482.496	1.640.758	638.244	4.668.242	9.429.740
Исправка вредности	(107.758)	(296.410)	(228.738)	(1.561.966)	(2.194.872)
<b>Неотписана вредност</b>	<b>2.374.738</b>	<b>1.344.348</b>	<b>409.506</b>	<b>3.106.276</b>	<b>7.234.868</b>

Остала нематеријална улагања са стањем на дан 30. септембра 2012. године најзначајнијим делом се односе на улагања у САП информациони систем у укупном износу од 3.052.842 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 Улагања у туђе некретнине, постројења и опрема	Улагања у туђе некретнине постројења и опрему	Аванси	Укупно
<b>На дан 1. јануара 2011.</b>								
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>
<b>Период завршен на дан 30. септембра 2011.</b>								
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	1.026	1.856.330	1.228.798	16.030.589	526	-	8.965.480	28.082.749
Остали преноси	(327)	426.201	(552.866)	166.695	867	-	-	40.570
Отуђења и затварање аванса	(232)	20.568	(79.285)	(51.749)	(1.358)	-	(6.332.176)	(6.444.232)
Амортизација	-	(2.013.026)	(2.442.068)	-	-	(270)	-	(4.455.364)
Обезвређење	-	(5.812)	(19.794)	(28.191)	(18)	-	-	(53.815)
Пренос на нематеријална улагања	-	-	-	(73.196)	-	-	-	(73.196)
Пренос на инвестиционе некретнине	(18.559)	(42.655)	-	-	-	-	-	(61.214)
<b>Неотписана вредност</b>	<b>10.519.033</b>	<b>38.833.783</b>	<b>23.783.068</b>	<b>26.479.302</b>	<b>88.529</b>	<b>450</b>	<b>15.345.724</b>	<b>115.049.889</b>
<b>На дан 30. септембра 2011.</b>								
Набавна вредност	11.228.862	64.666.966	55.745.045	29.509.234	89.088	110.630	15.420.399	176.770.224
Исправка вредности	(709.829)	(25.833.183)	(31.961.977)	(3.029.932)	(559)	(110.180)	(74.675)	(61.720.335)
<b>Неотписана вредност</b>	<b>10.519.033</b>	<b>38.833.783</b>	<b>23.783.068</b>	<b>26.479.302</b>	<b>88.529</b>	<b>450</b>	<b>15.345.724</b>	<b>115.049.889</b>
<b>На дан 1. јануара 2012.</b>								
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>
<b>Период завршен на дан 30. септембра 2012.</b>								
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	5.741.789	4.861.061	19.193.779	-	-	3.865.857	33.816.233
Пренос у зависна предузећа (напомена 7)	(114.522)	(1.039.910)	(4.588.292)	-	(12.243)	-	-	(5.754.967)
Остали преноси	-	(22.441)	13.066	(6.547)	-	-	-	(15.922)
Отуђења и затварање аванса	-	(7.604)	4.779	(30.508)	-	-	(10.389.970)	(10.423.303)
Амортизација	-	(1.883.566)	(2.250.320)	-	-	(270)	-	(4.134.156)
Обезвређење	-	(15.230)	(39.905)	(644.553)	-	-	-	(699.688)
Пренос на нематеријална улагања	-	-	-	(1.731.358)	-	-	-	(1.731.358)
Пренос на инвестиционе некретнине	(37.736)	(7.995)	-	-	-	-	-	(45.731)
<b>Неотписана вредност</b>	<b>10.491.830</b>	<b>41.296.874</b>	<b>23.406.328</b>	<b>58.438.208</b>	<b>76.016</b>	<b>90</b>	<b>2.224.789</b>	<b>135.934.135</b>
<b>На дан 30. септембра 2012.</b>								
Набавна вредност	11.185.780	67.025.673	54.248.285	61.764.247	76.551	110.630	2.246.207	196.657.373
Исправка вредности	(693.950)	(25.728.799)	(30.841.957)	(3.326.039)	(535)	(110.540)	(21.418)	(60.723.238)
<b>Неотписана вредност</b>	<b>10.491.830</b>	<b>41.296.874</b>	<b>23.406.328</b>	<b>58.438.208</b>	<b>76.016</b>	<b>90</b>	<b>2.224.789</b>	<b>135.934.135</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 девет месеци који се завршио 30. септембра 2012. године у износу од 33.816.233 РСД (у 2011. години 28.082.749 РСД) најзначајнијим делом се односе на улагања у МНС/ДНТ пројекат (улагања у постројење за благи хидрокрекинг и хидрообраду) у износу од 16.941.313 РСД, реконструкцију пристаништа и аутопунилишта у износу од 1.711.401 РСД, и набавку транспортних возила у износу од 1.043.936 РСД. Стање датих аванса добављачима за МНС/ДНТ пројекат на дан 30. септембра 2012. године износи 2.173.402 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 1.484.512 РСД (2011: 743.440 РСД).

**7. УЧЕШЋА У КАПИТАЛУ**

	<b>30. септембар 2012</b>	<b>31. децембар 2011</b>
Учешћа у капиталу зависних правних лица	8.713.244	3.490.817
Учешћа у капиталу осталих повезаних правних лица	58.886	69.145
Финансијска средства расположива за продају	2.114.374	2.142.411
<i>Минус: исправка вредности</i>	<u>(3.156.492)</u>	<u>(3.159.491)</u>
	<b><u>7.730.012</u></b>	<b><u>2.542.882</u></b>

*Учешћа у капиталу зависних правних лица*

	<b>30. септембар 2012</b>	<b>31. децембар 2011</b>
У акцијама	3.457.576	3.457.576
У уделима	5.255.668	33.241
	8.713.244	3.490.817
<i>Минус: Исправка вредности улагања</i>	<u>(1.173.167)</u>	<u>(1.173.167)</u>
	<b><u>7.540.077</u></b>	<b><u>2.317.650</u></b>

**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. септембра 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 е.о.о.д., 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%
Rannon naftagas Kft, Будимпешта, Мађарска	184	-	184	100%
НТЦ НИС-Нафтагас д.о.о. Нови Сад, Србија	321.500	-	321.500	100%
Нафтагас-Технички сервис д.о.о. Зрењанин, Србија	993.193	-	993.193	100%
Нафтагас-Нафтни сервис д.о.о. Нови Сад, Србија	3.579.983	-	3.579.983	100%
Нафтагас-Транспорт д.о.о. Нови Сад, Србија	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%
	<b>8.713.244</b>	<b>(1.173.167)</b>	<b>7.540.077</b>	

Промене на рачуну улагања учешћа у капиталу зависних правних лица:

	2012	2011
<b>На дан 1. јануара</b>	3.490.817	3.488.730
Улагање у зависна правна лица	5.222.427	26.234
Ликвидација NIS Oil Trading, Франкфурт, Немачка	-	(24.147)
Минус: исправка вредности	(1.173.167)	(1.173.167)
<b>На дан 30. септембра</b>	<b>7.540.077</b>	<b>2.317.650</b>

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. септембра 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. септембра 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. септембра 2012. године износи 1.044.554 РСД (неновчани улог 1.044.501 РСД).
- Нафтагас-Транспорт д.о.о. Нови Сад. Укупни регистровани капитал новооснованог друштва на дан 30. септембра 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 сервис д.о.о. Нови Сад, Нафтагас – Технички сервис д.о.о. Зрењанин, Научно – технички центар НИС – Нафатагас д.о.о. Нови Сад и Нафтагас – Транспорт д.о.о. Нови Сад) Друштво је извршило пренос нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме у износу од 5.816.649 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 1.299.377 РСД (напомена 10). Продаја средстава је извршена по књиговодственој вредности.

**8. ОСТАЛИ ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ**

	<b>30. септембар 2012</b>	<b>31. децембар 2011</b>
Репрограмирана потраживања	4.049.123	5.601.478
Дугорочни зајмови зависним правним лицима	8.623.676	2.289.198
Дугорочни кредити дати запосленима	1.229.128	1.052.371
Некретнине дате у финансијски лизинг	81.508	148.043
Пласман у Црни Врх - О Зоне	1.616.295	1.616.295
Остали дугорочни финансијски пласмани	840.442	769.623
	<b>16.440.172</b>	<b>11.477.008</b>
<i>Минус исправка вредности:</i>		
- репрограмираних потраживања	(4.049.123)	(5.601.478)
- некретнина у лизингу	(60.642)	(120.668)
- пласмана у Црни Врх - О Зоне	(1.616.295)	(1.616.295)
- осталих дугорочних финансијских пласмана	(833.104)	(762.533)
	<b>(6.559.164)</b>	<b>(8.100.974)</b>
<b>Укупно – нето вредност</b>	<b>9.881.008</b>	<b>3.376.034</b>

*Дугорочни зајмови зависним правним лицима*

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

	<b>Валута</b>	<b>30. септембар 2012</b>	<b>31. децембар 2011</b>
НИС Петрол е.о.о.д., Софија, Бугарска	ЕУР	6.376.615	1.628.515
Јадран - Нафтагас д.о.о. Бања Лука, БиХ	ЕУР	700.304	387.571
NIS Petrol SRL, Букурешт, Румунија	ЕУР	1.223.292	-
Rannon naftagas Kft, Будимпешта, Мађарска	ЕУР	2.876	-
НИС Петрол д.о.о. Лакташи, БиХ	ЕУР	320.589	273.112
		<b>8.623.676</b>	<b>2.289.198</b>

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**

	<b>30. септембар 2012</b>	<b>31. децембар 2011</b>
Сировине и материјал	23.773.485	23.272.508
Резервни делови	1.886.010	2.783.196
Алат и инвентар	122.882	137.291
Недовршена производња	5.167.654	5.802.756
Готови производи	7.246.987	8.548.192
Роба	3.368.306	2.270.553
	<u>41.565.324</u>	<u>42.814.496</u>
Дати аванси	1.065.680	764.659
<i>Минус исправка вредности:</i>		
- залиха	(6.764.245)	(7.801.869)
- датих аванса	(374.070)	(379.688)
	<u>(7.138.315)</u>	<u>(8.181.557)</u>
<b>Укупно залихе – нето</b>	<b><u>35.492.689</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>	(8.181.557)	(5.334.979)
Исправка вредности на терет расхода текућег периода	(3.685)	(1.901.535)
Укидање исправке вредности у корист прихода текућег периода	9.303	53.778
Пренос у зависна предузећа (напомена 7)	1.037.624	-
Остало	-	20.154
<b>На дан 30. септембра</b>	<b><u>(7.138.315)</u></b>	<b><u>(7.162.582)</u></b>

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**

	<b>30. септембар 2012</b>	<b>31. децембар 2011</b>
Потраживања по основу продаје		
- у земљи	40.186.426	22.564.614
- у иностранству	1.784.762	1.054.202
- повезаним правним лицима	<u>5.193.622</u>	<u>2.096.242</u>
	47.164.810	25.715.058
Потраживања из специфичних послова	8.726.804	7.998.971
Потраживања по основу продаје средстава зависним правним лицима (напомена 7)	<u>1.299.377</u>	<u>-</u>
Потраживања за камате	5.421.509	4.984.235
Потраживања од запослених	92.531	86.656
Остала потраживања	<u>7.445.873</u>	<u>7.428.788</u>
	12.959.913	12.499.679
	<b><u>70.150.904</u></b>	<b><u>46.213.708</u></b>
<i>Минус исправка вредности:</i>		
- потраживања по основу продаје	(13.143.132)	(5.684.020)
- потраживања из специфичних послова	(8.589.332)	(7.978.573)
- потраживања за камате	(5.064.793)	(4.854.318)
- осталих потраживања	<u>(7.323.948)</u>	<u>(7.323.558)</u>
	<b><u>(34.121.205)</u></b>	<b><u>(25.840.469)</u></b>
<b>Укупно потраживања – нето</b>	<b><u>36.029.699</u></b>	<b><u>20.373.239</u></b>

Потраживања по основу продаје са стањем на дан 30. септембра 2012. године у износу од 15.551.044 РСД чија наплата касни више од 90 дана сматрају се обезвређеним, изузев за потраживања у укупном износу од 2.480.030 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:

	<b>30. септембар 2012</b>	<b>31. децембар 2011</b>
До 3 месеца	31.613.766	19.824.325
Преко 3 месеца	<u>15.551.044</u>	<u>5.890.733</u>
	<b><u>47.164.810</u></b>	<b><u>25.715.058</u></b>

**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. септембра 2012. године у износу од 13.143.132 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>30. септембар 2012</b>	<b>31. децембар 2011</b>
До 3 месеца	72.118	62.727
Преко 3 месеца	13.071.014	5.621.293
	<b>13.143.132</b>	<b>5.684.020</b>

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

	<b>30. септембар 2012</b>	<b>31. децембар 2011</b>
РСД	68.131.035	45.056.177
ЕУР	252.148	241.141
УСД	1.766.964	916.156
Остало	757	234
	<b>70.150.904</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	(9.416.854)	(799.693)
Отпис	266.650	107.563
Наплата раније исправљеног потраживања	869.468	534.900
Преноси	-	(4.203)
<b>На дан 30. септембра</b>	<b>(34.121.205)</b>	<b>(26.265.277)</b>

**11. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА**

	<b>30. септембар 2012</b>	<b>31. децембар 2011</b>
Готовина у банци	16.426.344	24.793.781
Готовина у благајни	1.367.201	391.896
Остала новчана средства	44.053	43.049
	<b>17.837.598</b>	<b>25.228.726</b>

Краткорочни депозити код банака са доспећем до 90 дана на дан 30. септембра 2012. године износе 9.625.542 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**

	<b>30. септембар 2012</b>	<b>31. децембар 2011</b>
Разграничени порез на додату вредност	1.083.702	1.746.469
Унапред плаћени трошкови	219.855	55.361
Потраживања за нефактурисани приход	-	483.920
Унапред плаћена акциза	783.237	1.119.985
Стамбени кредити запослених и остала активна временска разграничења	1.369.056	1.221.186
	<b>3.455.850</b>	<b>4.626.921</b>

Разграничени порез на додату вредност са стањем на дан 30. септембра 2012. године у износу од 1.083.702 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 783.237 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. септембра 2012. године је следећа:

<b>Акционари</b>	<b>Број акција</b>	<b>Структура у %</b>
Газпром Нефт, Ст Петербург, Руска Федерација	91.565.887	56,15%
Република Србија	48.712.674	29,87%
Unicredit Bank Србија а.д. – кастоди рачун	622.201	0,38%
Unicredit Bank Србија а.д. – кастоди рачун	540.700	0,33%
Ерсте банка – кастоди рачун	361.469	0,22%
Unicredit Bank Србија а.д. – кастоди рачун	175.765	0,11%
AWLL Communications д.о.о. Београд	155.285	0,10%
Societe Generale bank Србија – кастоди рачун	152.039	0,09%
Julius Baer Multipartner - Balkan	133.686	0,08%
Raiffeisenbank а.д. Београд - кастоди рачун	117.094	0,07%
Остали акционари	20.523.600	12,60%
	<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)*

**14. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ**

	<b>30. септембар 2012</b>	<b>31. децембар 2011</b>
Дугорочни кредити у земљи	15.817.020	17.997.065
Дугорочни кредити у иностранству	15.675.632	18.052.130
	<b>31.492.652</b>	<b>36.049.195</b>
Текуће доспеће дугорочних кредита	(2.633.868)	(2.274.652)
<b>Укупно дугорочни кредити</b>	<b>28.858.784</b>	<b>33.774.543</b>

Доспеће дугорочних кредита:

	<b>30. септембар 2012</b>	<b>31. децембар 2011</b>
Између 1 и 2 године	13.499.150	4.538.604
Између 2 и 5 године	8.946.799	22.487.295
Преко 5 година	6.412.835	6.748.644
	<b>28.858.784</b>	<b>33.774.543</b>

Валутна структура обавеза по основу дугорочних кредита је следећа:

	<b>30. септембар 2012</b>	<b>31. децембар 2011</b>
РСД	1.281.209	1.281.436
ЕУР	9.220.463	8.900.998
УСД	20.444.499	25.352.982
ЈПЈ	546.481	513.779
	<b>31.492.652</b>	<b>36.049.195</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)

**14. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ (наставак)**

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

<b>Поверилац</b>	<b>Валута</b>	<b>30. септембар 2012</b>	<b>31. децембар 2011</b>
<b><i>Дугорочни кредити у земљи</i></b>			
Ерсте банка, Нови Сад (Лондонски клуб)	УСД	4.732	4.475
Ерсте банка, Нови Сад (Париски клуб)	ЕУР	474.826	446.569
Ерсте банка, Нови Сад (Париски клуб)	УСД	306.985	288.582
Хипо Алпе Адриа Банк, Београд	ЕУР	-	280.786
Пиреус банка, Београд	УСД	1.778.754	4.043.310
Банка Поштанска Штедионица, Београд (Париски клуб)	ЕУР	238.839	227.822
Банка Поштанска Штедионица, Београд (Париски клуб)	УСД	1.724.462	1.643.661
Влада РС, Агенција за осигурање депозита (IBRD)	ЕУР	4.848.826	4.524.125
Влада РС, Агенција за осигурање депозита	УСД	-	566.059
UniCredit банка, Београд	УСД	5.158.387	4.690.240
UniCredit банка, Београд	РСД	1.278.900	1.278.900
Остали кредити	РСД	2.309	2.536
		<b>15.817.020</b>	<b>17.997.065</b>
<b><i>Дугорочни кредити у иностранству</i></b>			
НЛБ Нова Љубљанска Банка д.д., Словенија (Лондонски клуб)	УСД	49.758	47.052
НЛБ Нова Љубљанска Банка д.д., Словенија (Париски клуб)	УСД	535.769	506.761
НЛБ Нова Љубљанска Банка д.д., Словенија (Париски клуб)	ЈПЈ	546.481	513.779
Ерсте Банка, Холандија	ЕУР	3.450.960	3.139.227
ВУБ (Банка Интеса), Словачка	УСД	8.893.770	8.086.620
НБГ Банка, Лондон	УСД	213.127	1.432.912
НБГ Банка, Лондон	ЕУР	207.012	282.469
Алфа банка, Лондон	УСД	1.778.755	4.043.310
		<b>15.675.632</b>	<b>18.052.130</b>
<i>Минус текућа доспећа дугорочних кредита</i>		(2.633.868)	(2.274.652)
		<b>28.858.784</b>	<b>33.774.543</b>

**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. септембар 2012	31. децембар 2011	30. септембар 2012	31. децембар 2011
<b>Дугорочни кредити у земљи</b>					
Ерсте банка, Нови Сад (Лондонски клуб)	УСД	379	344	4.353	4.131
Ерсте банка, Нови Сад (Париски клуб)	ЕУР	18.379	14.635	456.447	431.934
Ерсте банка, Нови Сад (Париски клуб)	УСД	11.883	9.458	295.102	279.124
Хипо Алпе Адриа Банк, Београд	ЕУР	-	280.786	-	-
Пиреус банка, Београд	УСД	1.778.754	-	-	4.043.310
Банка Поштанска Штедионица, Београд (Париски клуб)	ЕУР	12.732	10.558	226.107	217.264
Банка Поштанска Штедионица, Београд (Париски клуб)	УСД	91.388	75.702	1.633.074	1.567.959
Влада РС, Агенција за осигурање депозита (IBRD)	ЕУР	249.112	226.609	4.599.714	4.297.516
Влада РС, Агенција за осигурање депозита	УСД	-	-	-	566.059
UniCredit банка, Београд	УСД	-	-	5.158.387	4.690.240
UniCredit банка, Београд	РСД	-	-	1.278.900	1.278.900
Остали кредити	РСД	403	415	1.906	2.121
		<b>2.163.030</b>	<b>618.507</b>	<b>13.653.990</b>	<b>17.378.558</b>
<b>Дугорочни кредити у иностранству</b>					
НЛБ Нова Љубљанска Банка д.д., Словенија (Лондонски клуб)	УСД	3.981	3.619	45.777	43.433
НЛБ Нова Љубљанска Банка д.д., Словенија (Париски клуб)	УСД	24.700	19.615	511.069	487.146
НЛБ Нова Љубљанска Банка д.д., Словенија (Париски клуб)	ЈПЈ	22.018	17.603	524.463	496.176
Ерсте Банка, Холандија	ЕУР	-	-	3.450.960	3.139.227
ВУБ (Банка Интеса), Словачка	УСД	-	-	8.893.770	8.086.620
НБГ Банка, Лондон	УСД	213.127	1.426.995	-	5.917
НБГ Банка, Лондон	ЕУР	207.012	188.313	-	94.156
Алфа банка, Лондон	УСД	-	-	1.778.755	4.043.310
		<b>470.838</b>	<b>1.656.145</b>	<b>15.204.794</b>	<b>16.395.985</b>
		<b>2.633.868</b>	<b>2.274.652</b>	<b>28.858.784</b>	<b>33.774.543</b>

**15. ОСТАЛЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ**

	30. септембар 2012	31. децембар 2011
Обавезе према матичном предузећу	52.165.675	47.611.714
Остале дугорочне обавезе - финансијски закуп	31.016	53.117
Остале дугорочне обавезе	1.209	1.210
	<b>52.197.900</b>	<b>47.666.041</b>

**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје**

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

**16. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ**

	<b>30. септембар 2012</b>	<b>31. децембар 2011</b>
Краткорочне финансијске обавезе према матичном предузећу (део који доспева до годину дана)	5.350.325	1.133.612
Део дугорочних кредита који доспева до једне године (напомена 14)	2.633.868	2.274.652
Део дугорочних обавеза по фин. лизингу који доспева до једне године	36.255	33.069
Остале краткорочне финансијске обавезе	81	3.589
	<b>8.020.529</b>	<b>3.444.922</b>

**17. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА**

	<b>30. септембар 2012</b>	<b>31. децембар 2011</b>
Примљени аванси	997.653	872.581
Обавезе према добављачима:		
- у земљи	3.044.378	2.724.233
- у иностранству	2.621.794	6.861.872
Добављачи – матична и зависна правна лица	310.129	12.505
Добављачи – остала повезана правна лица	16.063.490	18.587.440
Остале обавезе из пословања	69.975	71.956
Остале обавезе из специфичних послова	385.240	328.067
	<b>23.492.659</b>	<b>29.458.654</b>

Обавезе према добављачима - осталим повезаним правним лицима најзначајнијим делом у износу од 15.489.749 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**

	<b>30. септембар 2012</b>	<b>31. децембар 2011</b>
Обавезе по основу неисплаћених зарада и накнада, бруто	680.565	1.663.691
Обавезе према запосленима	4.769	46.715
Обавезе за камате у земљи	342.468	354.633
Обавезе за дивиденде	3.772.308	3.772.308
Обавезе по основу неискоришћених годишњих одмора	682.128	714.425
Остале обавезе	62.711	115.120
	<b>5.544.949</b>	<b>6.666.892</b>

**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје**

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

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

	<b>30. септембар 2012</b>	<b>31. децембар 2011</b>
Обавезе за порез на додату вредност	2.560.198	1.161.309
Обавезе за акцизе	4.650.302	2.421.670
Обавезе за порезе и царине	1.753.516	1.770.644
Остале обавезе за порезе, доприносе и друге дажбине	112.813	47.752
Укалкулисане обавезе	1.429.059	1.150.705
Остала пасивна временска разграничења	1.889.675	1.535.016
	<b>12.395.563</b>	<b>8.087.096</b>

**20. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ**

	<b>Период од девет месеци који се завршио 30. септембра</b>	
	<b>2012.</b>	<b>2011.</b>
Приходи од продаје производа:		
- на домаћем тржишту	117.893.280	100.213.615
- на иностраном тржишту	15.697.152	11.970.904
- зависним и осталим повезаним правним лицима	7.566.679	9.083.878
	<b>141.157.111</b>	<b>121.268.397</b>
Приходи од продаје робе:		
- на домаћем тржишту	19.552.703	10.692.956
- на иностраном тржишту	98.771	12.613
- зависним и осталим повезаним правним лицима	172.691	13
	<b>19.824.165</b>	<b>10.705.582</b>
Приходи од продаје услуга:		
- на домаћем тржишту	460.394	395.934
- на иностраном тржишту	317.540	565.117
- зависним и осталим повезаним правним лицима	188.493	23.027
	<b>966.427</b>	<b>984.078</b>
	<b>161.947.703</b>	<b>132.958.057</b>

**21. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА**

	<b>Период од девет месеци који се завршио 30. септембра</b>	
	<b>2012.</b>	<b>2011.</b>
Трошкови материјала за израду	57.724.815	68.105.390
Трошкови режијског и осталог материјала	438.046	606.545
Остали трошкови горива и енергије	1.322.511	1.399.850
	<b>59.485.372</b>	<b>70.111.785</b>



**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 девет месеци који се завршио 30. септембра	
	2012.	2011.
Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	11.148.093	11.091.941
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде на терет послодавца	1.835.660	1.895.204
Трошкови накнада по уговору о делу	334.141	260.516
Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора	23.053	11.626
Трошкови накнада члановима одбора директора и одбора скупштине акционара	25.882	21.258
Отпремнине	1.371.504	1.854.145
Остали лични расходи и накнаде	812.894	845.262
	<b>15.551.227</b>	<b>15.979.952</b>

Трошкови отпремнина исказани у износу од 1.371.504 РСД (2011: 1.854.145 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 710 радника (у 2011. години 782 радника).

	Период од девет месеци који се завршио 30. септембра	
	2012.	2011.
Просечан број запослених	8.032	9.802

**23. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА**

	Период од девет месеци који се завршио 30. септембра	
	2012.	2011.
Амортизација	4.639.117	4.951.591
Трошкови резервисања за:		
- рекултивацију земљишта и заштиту животне средине	-	243.520
- бенефиције запослених	1.216.824	462.393
	<b>5.855.941</b>	<b>5.657.504</b>

**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје**

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

**24. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ**

	Период од девет месеци који се завршио 30. септембра	
	2012.	2011.
Производне услуге	1.913.633	1.215.476
Транспортне услуге	1.345.937	1.149.285
Услуге одржавања	1.127.412	655.844
Закупнине	370.070	222.709
Трошкови сајмова	1.741	2.528
Реклама и пропаганда	318.633	184.026
Трошкови истраживања	76.368	185.261
Остале услуге	595.210	648.143
Непроизводне услуге	2.031.466	1.390.403
Репрезентација	45.885	108.886
Премије осигурања	165.406	169.810
Трошкови платног промета	144.919	178.577
Трошкови царина, пореза на имовину и осталих пореза	1.008.079	1.067.461
Трошкови накнада за ванредне ситуације	546.895	481.462
Накнада за експлоатацију сирове нафте и гаса	2.085.227	1.519.265
Трошкови правних, консултантских и осталих услуга	29.600	102.928
Административне и друге таксе	119.337	127.597
Остало	250.639	255.831
	<b>12.176.457</b>	<b>9.665.492</b>

Накнада за ванредне ситуације у износу од 546.895 РСД представља накнаду обрачунату у складу са захтевима Закона о ванредним ситуацијама.

Трошкови непроизводних услуга остварених за период од девет месеци која се завршио дана 30. септембра 2012. године у износу од 2.031.466 РСД (2011: 1.390.403 РСД) најзначајнијим делом се односе на трошкове услужних организација у износу од 1.306.649 РСД, трошкове консалтинг услуга у износу од 194.357 РСД, трошкове услуга пројектовања у износу од 71.897 РСД и трошкове сертификације и стручног надзора у износу од 106.400 РСД.

**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје**

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

**25. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ**

	Период од девет месеци који се завршио 30. септембра	
	2012.	2011.
Финансијски приходи из односа са матичним и зависним правним лицима	192.973	-
Финансијски приходи из односа са осталим повезаним правним лицима	-	18.266
Приходи камата	1.892.049	864.921
Позитивне курсне разлике	5.096.054	5.626.875
Остали финансијски приходи	714	793
	<b>7.181.790</b>	<b>6.510.855</b>

**26. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ**

	Период од девет месеци који се завршио 30. септембра	
	2012.	2011.
Финансијски расходи из односа са матичним правним лицем	97.373	31.695
Расходи камата	1.221.172	1.839.252
Дисконт дугорочних обавеза	247.214	-
Негативне курсне разлике	13.635.622	1.188.880
Остали финансијски расходи	414	3.314
	<b>15.201.795</b>	<b>3.063.141</b>

**27. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ**

	Период од девет месеци који се завршио 30. септембра	
	2012.	2011.
Нето добит	32.196.416	27.142.389
Просечан пондерисани број акција	163.060.400	163.060.400
<b>Основна зарада по акцији</b>	<b>0,20</b>	<b>0,17</b>

**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.

	<b>30. септембар 2012</b>	<b>31. децембар 2011</b>	<b>Категорија</b>
<i>Дугорочни зајмови зависним правним лицима</i>			
НИС Петрол е.о.о.д. Софија, Бугарска	6.376.615	1.628.515	Зависно
Јадран - Нафтагас д.о.о. Бања Лука, БиХ	700.304	387.571	Зависно
NIS Petrol SRL Букурешт, Румунија	1.223.292	-	Зависно
Rapnon naftagas Kft Будимпешта, Мађарска	2.876	-	Зависно
НИС Петрол д.о.о. Лакташи, БиХ	320.589	273.112	Зависно
	<u>8.623.676</u>	<u>2.289.198</u>	
<i>Дати аванси</i>			
НИС Оверсиз Москва, Руска Федерација	1.765	1.544	Зависно
НТЦ НИС-Нафтагас д.о.о. Нови Сад, Србија	140.480	-	Зависно
	<u>142.245</u>	<u>1.544</u>	
<i>Потраживања</i>			
О Зоне а.д. Београд, Србија	215.676	216.045	Зависно
Светлост Бујановац, Србија	71.810	79.746	Зависно
Ранис Московска област, Руска Федерација	144	126	Зависно
Јадран - Нафтагас д.о.о. Бања Лука, БиХ	30.439	15.175	Зависно
НИС Петрол е.о.о.д. Софија, Бугарска	103.230	-	Зависно
НИС Петрол д.о.о. Лакташи, БиХ	18.997	-	Зависно
Газпром Нефт - Аеро ЈЦЦ, Москва, Руска Федерација	-	3.717	Остало
НИС Petrol SRL Букурешт, Румунија	3.623	-	Зависно
Rapnon naftagas Kft Будимпешта, Мађарска	65	-	Зависно
Нафтагас-Транспорт д.о.о. Нови Сад, Србија	562.728	-	Зависно
Нафтагас-Нафтни сервиси д.о.о. Нови Сад, Србија	1.652.182	-	Зависно
Нафтагас-Технички сервиси д.о.о. Зрењанин, Србија	256.552	-	Зависно
НТЦ НИС-Нафтагас д.о.о., Нови Сад, Србија	253.737	-	Зависно
НИС Оверсиз Москва, Руска Федерација	21	22	Зависно
	<u>3.169.204</u>	<u>314.831</u>	
<b>Укупно потраживања:</b>	<b><u>11.935.125</u></b>	<b><u>2.605.573</u></b>	

**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)**

	<b>30. септембар 2012</b>	<b>31. децембар 2011</b>	<b>Категорија</b>
<i>Обавезе</i>			
Газпром Нефт, Ст Петерсбург, Руска Федерација	(57.645.586)	(48.887.946)	Матично
Газпром Нефт Trading, Аустрија	(15.489.749)	(18.116.245)	Остало
О Зоне а.д. Београд, Србија	(2.691)	(9.148)	Зависно
Gazprom Neft Lubricants, Италија	-	(5.594)	Остало
Светлост Бујановац, Србија	(4)	(4)	Зависно
НИС Оверсиз Москва, Руска Федерација	-	(3.522)	Зависно
Нафтагас-Транспорт д.о.о. Нови Сад, Србија	(29.752)	-	Зависно
Нафтагас Нафтни сервиси д.о.о. Нови Сад, Србија	(245.214)	-	Зависно
Нафтагас-Технички сервиси д.о.о. Зрењанин, Србија	(73.201)	-	Зависно
НТЦ НИС-Нафтагас д.о.о. Нови Сад, Србија	(57.035)	-	Зависно
	<u>(73.543.232)</u>	<u>(67.022.459)</u>	
<i>Примљени аванси</i>			
О Зоне а.д. Београд, Србија	(127)	(126)	Зависно
Светлост Бујановац, Србија	(5.196)	(1.966)	Зависно
Газпром Нефт-Аеро ЈСЦ, Москва, Руска Федерација	(2.851)	-	Остало
	<u>(8.174)</u>	<u>(2.092)</u>	
<i>Пасивна временска разграничења</i>			
О Зоне а.д. Београд, Србија	(219)	(748)	Зависно
Нафтагас-Транспорт д.о.о. Нови Сад, Србија	(106.988)	-	Зависно
Нафтагас-Нафтни сервиси д.о.о. Нови Сад, Србија	(447.392)	-	Зависно
Нафтагас-Технички сервиси д.о.о. Зрењанин, Србија	(142.686)	-	Зависно
НТЦ НИС-Нафтагас д.о.о. Нови Сад, Србија	(37.124)	-	Зависно
	<u>(734.409)</u>	<u>(748)</u>	
<b>Укупно обавезе:</b>	<b><u>(74.285.815)</u></b>	<b><u>(67.025.299)</u></b>	
<b>Обавезе, нето:</b>	<b><u>(62.350.690)</u></b>	<b><u>(64.419.726)</u></b>	

**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 девет месеци који се завршио 30. септембра		Категорија
	2012.	2011.	
<i>Приходи од продаје</i>			
Светлост Бујановац, Србија	748.243	517.893	Зависно
Газпром Нефт - Аеро ЈСЦ, Москва, Руска Федерација	82.273	26.503	Остало
Јадран - Нафтагас д.о.о. Бања Лука, БиХ	5.617	23.027	Зависно
Газпром Нефт НТЦ Москва, Руска Федерација	-	4.981	Остало
НИС Петрол е.о.о.д. Софија, Бугарска	3.148	-	Зависно
НИС Петрол д.о.о. Лакташи, БиХ	1.440	-	Зависно
Нафтагас-Транспорт д.о.о. Нови Сад, Србија	141.866	-	Зависно
Нафтагас-Нафтни сервиси д.о.о. Нови Сад, Србија	185.381	-	Зависно
Нафтагас-Технички сервиси д.о.о. Зрењанин, Србија	55.366	-	Зависно
НТЦ НИС-Нафтагас д.о.о. Нови Сад, Србија	30.426	-	Зависно
О Зоне а.д. Београд, Србија	45	3.695	Зависно
	<u>1.253.805</u>	<u>576.099</u>	
<i>Остали пословни приходи</i>			
О Зоне а.д. Београд, Србија	62	844	Зависно
	<u>62</u>	<u>844</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 девет месеци који се завршио 30. септембра		Категорија
	2012.	2011.	
<i>Набавна вредност продате робе</i>			
Нафтагас-Транспорт д.о.о. Нови Сад, Србија	(52.544)	-	Зависно
Нафтагас-Нафтни сервиси д.о.о. Нови Сад, Србија	(92.172)	-	Зависно
Нафтагас-Технички сервиси д.о.о. Зрењанин, Србија	(4.381)	-	Зависно
НИС Петрол е.о.о.д. Софија, Бугарска	(570)	-	Зависно
НИС Петрол д.о.о. Лакташи, БиХ	(527)	-	Зависно
Gazprom Neft Lubricants, Италија	(10.350)	(7)	Остало
	<u>(160.544)</u>	<u>(7)</u>	
<i>Трошкови материјала</i>			
Газпром Нефт Trading, Аустрија	(43.462.775)	(47.128.979)	Остало
Gazprom Neft Lubricants, Италија	(8.752)	-	Остало
	<u>(43.471.527)</u>	<u>(47.128.979)</u>	
<i>Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи</i>			
О Зоне а.д. Београд, Србија	(76.683)	(110.376)	Зависно
Нафтагас-Транспорт д.о.о. Нови Сад, Србија	(63.894)	-	Зависно
	<u>(140.577)</u>	<u>(110.376)</u>	
<i>Остали пословни расходи</i>			
Газпром Нефт, Ст Петербург, Руска Федерација	(39.460)	(45.385)	Матично
NIS Оверсиз, Москва, Руска Федерација	(29.512)	(19.064)	Зависно
О Зоне а.д. Београд, Србија	(228)	(7.979)	Зависно
Нафтагас-Транспорт д.о.о. Нови Сад, Србија	(200.775)	-	Зависно
Нафтагас-Нафтни сервиси д.о.о. Нови Сад, Србија	(275.195)	-	Зависно
Нафтагас-Технички сервиси д.о.о. Зрењанин, Србија	(352.678)	-	Зависно
НТЦ НИС-Нафтагас д.о.о. Нови Сад, Србија	(111.767)	-	Зависно
	<u>(1.009.615)</u>	<u>(72.428)</u>	
<b>Пословни расходи, нето</b>	<b><u>(43.528.396)</u></b>	<b><u>(46.734.847)</u></b>	

**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 девет месеци који се завршио 30. септембра		Категорија
	2012.	2011.	
<i>Финансијски приходи</i>			
Јадран-нафтагас д.о.о. Бања Лука; БиХ	33.456	-	Зависно
НИС Петрол е.о.о.д. Софија, Бугарска	112.123	-	Зависно
НИС Петрол д.о.о. Лакташи, БиХ	17.368	-	Зависно
Rannon naftagas Kft, Будимпешта, Мађарска	96	-	Зависно
NIS Petrol SRL, Букурешт, Румунија	13.456	-	Зависно
Газпром Нефт Trading, Аустрија	-	18.266	Остало
Нафтагас-Транспорт д.о.о. Нови Сад, Србија	2.428	-	Зависно
Нафтагас-Нафтни сервиси д.о.о. Нови Сад, Србија	9.512	-	Зависно
Нафтагас-Технички сервиси д.о.о. Зрењанин, Србија	4.184	-	Зависно
НТЦ НИС-Нафтагас д.о.о. Нови Сад, Србија	350	-	Зависно
	<u>192.973</u>	<u>18.266</u>	
<i>Финансијски расходи</i>			
Газпром Нефт, Ст Петерсбург, Руска Федерација	(97.373)	(31.695)	Матично
<b>Финансијски приходи (расходи), нето</b>	<b><u>95.600</u></b>	<b><u>(13.429)</u></b>	
<i>Остали приходи</i>			
Газпром Нефт Trading, Аустрија	1.050	30.012	Остало
Нафтагас-Транспорт д.о.о. Нови Сад, Србија	15	-	Зависно
Нафтагас-Нафтни сервиси д.о.о. Нови Сад, Србија	16	-	Зависно
Нафтагас-Технички сервиси д.о.о. Зрењанин, Србија	1	-	Зависно
	<u>1.082</u>	<u>30.012</u>	
<i>Остали расходи</i>			
Газпром Нефт Trading, Аустрија	(98.188)	(131.753)	Остало
Газпром Нефт, Ст Петерсбург, Руска Федерација	(4.664)	(21.250)	Матично
Ранис, Московска област, Руска Федерација	-	(112)	Зависно
Светлост, Бујановац, Србија	-	(8.187)	Зависно
О Зоне а.д. Београд, Србија	(136)	(1.294)	Зависно
Gazprom Neft Lubricants, Италија	(4)	-	Остало
Нафтагас-Транспорт д.о.о. Нови Сад, Србија	(16)	-	Зависно
Нафтагас-Нафтни сервиси д.о.о. Нови Сад, Србија	(2)	-	Зависно
	<u>(103.010)</u>	<u>(162.596)</u>	
<b>Остали расходи, нето</b>	<b><u>(101.928)</u></b>	<b><u>(132.584)</u></b>	



**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)**

*Најзначајније трансакције са друштвима у државном власништву*

	<u>30. септембар 2012</u>	<u>31. децембар 2011</u>
<i>Потраживања</i>		
ХИП Петрохемија	4.364.455	1.995.294
Србијагас	<u>20.101.859</u>	<u>7.414.404</u>
	<b>24.466.314</b>	<b>9.409.698</b>
<i>Обавезе</i>		
ХИП Петрохемија	(573.741)	(471.195)
Србијагас	<u>(96.582)</u>	<u>(272.661)</u>
	<b>(670.323)</b>	<b>(743.856)</b>
<i>Примљени аванси</i>		
ХИП Петрохемија	(4.030)	(5.386)
Србијагас	<u>(12.806)</u>	<u>(12.796)</u>
	<b>(16.836)</b>	<b>(18.182)</b>
	<b>Период од девет месеци који се завршио 30. септембра</b>	
	<u>2012.</u>	<u>2011.</u>
<i>Приходи</i>		
ХИП Петрохемија	6.674.058	8.530.819
Србијагас	<u>13.342.504</u>	<u>5.567.555</u>
	<b>20.016.562</b>	<b>14.098.374</b>
<i>Расходи</i>		
ХИП Петрохемија	113.494	123.116
Србијагас	<u>151.999</u>	<u>178.208</u>
	<b>265.493</b>	<b>301.324</b>

**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. септембра 2012. године уписано је право својине у корист Друштва на укупно 5.834 непокретности, што чини 68% и право коришћења и државине за 1.846 непокретности, што чини 22% 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. септембра 2012. године, укупан износ финансијских гаранција које је Друштво дало износио је 3.878.292 РСД од чега се најзначајнији део у износу од 2.403.960 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

26. октобар 2012

М.П.

Бранко Митровић  
Лице одговорно за састављање  
финансијских извештаја

26. октобар 2012