



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

**Периодични сажети финансијски извештаји**

**са стањем на дан 30. септембар 2011. и 31. децембар 2010.  
године, и за период од девет месеци који се завршио на дан  
30. септембра 2011. и 2010. године  
(неревидирани)**

Нови Сад, 24. октобар 2011. 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	7-27



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**

<b>А К Т И В А</b>	Напомене	30. септембар 2011. <i>(неревидирани)</i>	31. децембар 2010.
<b>Стална имовина</b>			
Нематеријална улагања		4.671.296	4.835.761
Некретнине, постројења и опрема	5	115.049.889	98.014.391
Инвестиционе некретнине		1.469.937	1.393.170
Учешћа у капиталу		2.554.148	2.578.753
Остали дугорочни финансијски пласмани		1.381.280	1.504.268
		<b>125.126.550</b>	<b>108.326.343</b>
<b>Обртна имовина</b>			
Залихе	6	35.862.166	33.999.967
Потраживања	7	20.525.673	12.945.719
Краткорочни финансијски пласмани		2.503.915	2.513.880
Порез на додату вредност и АВР		3.916.847	3.940.368
Готовински еквиваленти и готовина	8	11.318.274	10.595.830
Одложена пореска средства		4.804.904	4.804.904
		<b>78.931.779</b>	<b>68.800.658</b>
<b>Укупна актива</b>		<b>204.058.329</b>	<b>177.127.001</b>
Ванбилансна актива		78.684.286	88.793.346
<b>П А С И В А</b>			
<b>Капитал</b>			
Основни и остали капитал	9	87.128.024	87.128.024
Резерве		889.424	889.424
Ревалоризационе резерве		12	39
Нереализовани добици по основу ХоВ		39.102	48.417
Нереализовани губици по основу ХоВ		(62.709)	(49.236)
Непокривени губитак		(13.855.565)	(40.997.954)
		<b>74.138.288</b>	<b>47.018.714</b>
<b>Дугорочна резервисања и обавезе</b>			
Дугорочна резервисања		18.366.664	18.501.540
Дугорочни кредити	10	26.343.464	26.645.540
Остале дугорочне обавезе	11	32.727.673	22.281.614
		<b>77.437.801</b>	<b>67.428.694</b>
<b>Краткорочне обавезе</b>			
Краткорочне финансијске обавезе	12	11.483.072	21.805.638
Обавезе из пословања	13	24.857.580	24.944.688
Остале краткорочне обавезе и ПБР		6.422.155	6.394.456
Обавезе по основу ПДВ и осталих јавних прихода		7.212.635	7.456.869
Обавезе по основу пореза на добит		724.610	619.407
		<b>50.700.052</b>	<b>61.221.058</b>
Одложене пореске обавезе		1.782.188	1.458.535
<b>Укупна пасива</b>		<b>204.058.329</b>	<b>177.127.001</b>
Ванбилансна пасива		78.684.286	88.793.346

Напомене од стране 7 до 27 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	
		2011. <i>(неревидирани)</i>	2010. <i>(неревидирани)</i>
<b>Пословни приходи</b>			
Приходи од продаје	14	132.958.057	111.897.485
Приходи од активирања учинака и робе		2.795.279	1.654.814
Повећање вредности залиха учинака		2.116.242	5.941.110
Остали пословни приходи		221.486	84.197
		<b>138.091.064</b>	<b>119.577.606</b>
<b>Пословни расходи</b>			
Набавна вредност продате робе		(9.774.609)	(2.582.352)
Трошкови материјала	15	(70.111.785)	(74.803.286)
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	16	(15.979.952)	(15.201.142)
Трошкови амортизације и резервисања		(5.657.504)	(4.991.359)
Остали пословни расходи	17	(9.665.492)	(8.546.829)
		<b>(111.169.342)</b>	<b>(106.124.968)</b>
<b>Пословни добитак</b>		<b>26.901.722</b>	<b>13.452.638</b>
Финансијски приходи	18	6.510.855	6.083.365
Финансијски расходи	19	(3.063.141)	(17.828.513)
Остали приходи		2.858.015	4.111.235
Остали расходи		(4.274.245)	(3.433.040)
<b>Добитак пре опорезивања</b>		<b>28.933.206</b>	<b>2.365.685</b>
<b>Порез на добитак</b>		<b>(1.790.817)</b>	<b>311.483</b>
Порески расходи периода		(1.467.163)	(42.331)
Одложени порески (расходи) приходи периода		(323.654)	353.814
<b>Нето добитак</b>		<b>27.142.389</b>	<b>2.677.168</b>
<b>Зарада по акцији</b>			
- из редовног пословања	20	0,17	0,02

Напомене од стране 7 до 27 су саставни део ових финансијских извештаја.

## 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	
	2011, (неревидирани)	2010, (неревидирани)
<b>Токови готовине из пословних активности</b>		
Продаја и примљени аванси	202.453.366	178.061.255
Примљене камате из пословних активности	629.522	421.169
Остали приливи из редовног пословања	221.486	84.197
<i>Приливи готовине из пословних активности</i>	<u>203.304.374</u>	<u>178.566.621</u>
Исплате добављачима и дати аванси	(111.201.086)	(76.754.561)
Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	(15.977.047)	(16.650.340)
Плаћене камате	(2.415.893)	(2.269.428)
Порез на добитак	(1.361.960)	(197.907)
Плаћања по основу осталих јавних прихода	(54.956.312)	(68.611.536)
<i>Одливи готовине из пословних активности</i>	<u>(185.912.298)</u>	<u>(164.383.772)</u>
<b>Нето прилив из пословних активности</b>	<u><b>17.392.076</b></u>	<u><b>14.182.849</b></u>
<b>Токови готовине из активности инвестирања</b>		
Продаја акција и удела	17.103	-
Продаја, некретнина, постројења и опреме	268.495	30.117
<i>Приливи готовине из активности инвестирања</i>	<u>285.598</u>	<u>30.117</u>
Куповина акција и удела	(26.234)	(172.030)
Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме	(19.974.437)	(8.269.985)
Остали финансијски пласмани (нето одливи)	(69.053)	-
<i>Одливи готовине из активности инвестирања</i>	<u>(20.069.724)</u>	<u>(8.442.015)</u>
<b>Нето одлив готовине из активности инвестирања</b>	<u><b>(19.784.126)</b></u>	<u><b>(8.411.898)</b></u>
<b>Токови готовине из активности финансирања</b>		
Приливи по основу дугорочних и краткорочних кредита (нето прилив)	15.054.469	9.756.867
Приливи по основу осталих дугорочних и краткорочних обавеза	11.360.028	5.616.669
<i>Приливи готовине из активности финансирања</i>	<u>26.414.497</u>	<u>15.373.536</u>
Одливи по основу дугорочних и краткорочних кредита и осталих обавеза (нето одливи)	(22.747.972)	(19.188.251)
<i>Одливи готовине из активности финансирања</i>	<u>(22.747.972)</u>	<u>(19.188.251)</u>
<b>Нето прилив (одлив) готовине из активности финансирања</b>	<u><b>3.666.525</b></u>	<u><b>(3.814.715)</b></u>
<b>Нето прилив готовине</b>	1.274.475	1.956.236
<b>Готовина и еквиваленти готовине на почетку периода</b>	<b>10.595.830</b>	<b>8.671.501</b>
Позитивне курсне разлике по основу прерачуна готовине	636.849	537.962
Негативне курсне разлике по основу прерачуна готовине	(1.188.880)	(504.371)
<b>Готовина и еквиваленти готовине на крају периода</b>	<u><b>11.318.274</b></u>	<u><b>10.661.328</b></u>

Напомене од стране 7 до 27 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 девет месеци који се завршио на дан 30. септембра 2011. године

	Акцијски капитал	Остали капитал	Резерве	Резервно-инвизионо зовани резерве	Нерасподелјено зовани добити по основу ХОВ	Нерасподелјени зовани губици по основу ХОВ	Нерасподелјена добит (Акумулирани губици)	Укупно
<b>Стање на дан 1. јануара 2010. године</b>	81.530.200	5.597.824	889.424	39	130.243	(28.172)	(55.836.391)	32.283.167
Резултат за годину:	-	-	-	-	-	-	2.577.168	2.577.168
- нето добит	-	-	-	-	-	(21.720)	-	(102.486)
- губици по основу ХОВ	-	-	-	-	(80.745)	-	-	-
<b>Стање на дан 30. септембра 2010. године</b>	<b>81.530.200</b>	<b>5.597.824</b>	<b>889.424</b>	<b>39</b>	<b>49.497</b>	<b>(49.892)</b>	<b>(53.159.223)</b>	<b>34.857.869</b>
<b>Стање на дан 1. јануара 2011. године</b>	81.530.200	5.597.824	889.424	39	48.417	(49.236)	(40.997.954)	47.018.714
Резултат за период:	-	-	-	-	-	-	27.142.389	27.142.389
- нето добит	-	-	-	-	(9.315)	(13.473)	-	(22.788)
Смањење по основу преноса са других категорија капитала и других кретања	-	-	-	(27)	-	-	-	(27)
<b>Стање на дан 30. септембра 2011. године</b>	<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>

Напомене од стране 7 до 27 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**

Периодични сажети финансијски извештаји НИС а.д. – Нафтна индустрија Србије, Нови Сад (у даљем тексту: Предузеће) одобрени су од стране генералног директора и нису били предмет ревизије.

**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 2011. године састављени су у складу са МРС 34 "Периодично финансијско извештавање". Сажети периодични финансијски извештаји Предузећа 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 2010. 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 финансијски извештаји одступају од МСФИ у следећем:

- Предузеће је периодичне 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.

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 Предузећа.

**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 2010. године.

**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје**

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

**4. ИНФОРМАЦИЈЕ О СЕГМЕНТИМА**

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

На дан 30. септембра 2011. године, пословне активности Предузећа су организоване у пет главних пословних сегмената (измењеном бизнис структуром током 2010 године као пословни сегмент издвојили су се нафтни сервиси):

1. Истраживање и производња нафте и природног гаса,
2. Производња деривата нафте,
3. Промет нафте и нафтних деривата
4. Блок нафтних сервиси
5. Остало - НИС стручне службе и Енергетика.

Приход по извештајним сегментима потиче од следећег:

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

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	77.644.439	12.957.659	178.718.964	245.788.844	6.073.926	521.183.832
Интерн. обрачун између сегмената	60.050.364	12.275.171	160.177.968	144.654.823	5.934.442	383.092.768
Приходи укупно	<b>17.594.075</b>	<b>682.488</b>	<b>18.540.996</b>	<b>101.134.021</b>	<b>139.484</b>	<b>138.091.064</b>
Пословни добитак/(губитак)	44.016.389	(1.707.809)	(13.186.788)	(2.102.264)	(117.806)	26.901.722
Финансијски приходи (расходи)	(167.020)	3.989	1.572.456	265.071	1.773.208	3.447.714
Остали приходи (расходи)	328.638	(155.556)	(2.100.861)	405.542	106.007	(1.416.230)
Добитак/(губитак) пре опорезивања	44.178.007	(1.859.366)	(13.715.194)	(1.431.651)	1.761.410	28.933.206
Одложени порески расход периода	-	-	-	-	(323.654)	(323.654)
Порески расход периода	-	-	-	-	(1.467.163)	(1.467.163)
Нето добитак/(губитак)	<b>44.178.007</b>	<b>(1.859.366)</b>	<b>(13.715.194)</b>	<b>(1.431.651)</b>	<b>(29.407)</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)**

Резултати извештајних сегмената за период од девет месеци који се завршио на дан 30. септембра 2010. године дати су у прегледу који следи:

	Истраживање и производња	Прерада	Промет	Остало	Укупно
Пословни приходи сегмента	49.148.405	106.743.836	119.110.150	4.857.894	279.858.285
Интерни обрачун између сегмената	40.267.706	97.583.437	17.746.769	4.882.767	160.280.679
Приходи укупно	8.878.699	9.160.399	101.363.381	175.127	119.577.606
Пословни добитак/(губитак)	23.217.116	(9.811.672)	758.366	(711.174)	13.452.636
Финансијски приходи (расходи)	568.217	(3.331.041)	1.781.205	(10.783.529)	(11.765.148)
Остали приходи	370.643	18.464	146.405	142.683	678.195
Добитак/(губитак) пре опорезивања	24.155.976	(13.124.249)	2.685.978	(11.352.020)	2.365.685
Одложени порески приход периода	-	-	-	353.814	353.814
Порески расход периода	-	-	-	(42.331)	(42.331)
Нето добитак/(губитак)	24.155.976	(13.124.249)	2.685.978	(11.040.537)	2.677.168

Продаја између сегмената пословања обавља се у складу са Одлуком о утврђеним трансферним ценама између пословних сегмената.

Средства и обавезе сегмената са стањем на дан 30. септембра 2010. године у складу са бизнис структуром важећом на исти дан, дати су у прегледу који следи:

	Истраживање и производња	Нафтни сервиси	Прерада	Промет	Остало	Укупно
<b>Средства</b>	36.217.321	7.579.413	85.367.752	38.097.210	36.796.625	204.058.329
<b>Обавезе</b>	(11.055.570)	(1.485.068)	(23.449.487)	(8.931.350)	(84.988.566)	(129.920.041)
<b>Нето средства</b>	25.161.751	6.094.345	61.918.265	29.165.860	(48.201.941)	74.138.288

**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје**

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

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

Средства и обавезе сегмената са стањем на дан 31. децембра 2010. године дати су у прегледу који следи:

	Истраживања и производња	Нафтни сервиси	Прерада	Промет	Остало	Укупно
<b>Средства</b>	30.433.074	7.765.691	74.665.719	32.569.271	31.693.216	177.127.001
<b>Обавезе</b>	(1.597.999)	(1.345.711)	(23.261.474)	(10.445.114)	(83.457.989)	(130.108.287)
<b>Нето средства</b>	18.835.075	6.419.980	51.404.275	22.124.157	(51.764.773)	47.018.714

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

	Период од девет месеци који се завршио 30. септембра	
	2011.	2010.
Приход од продаје нафте и нафтних деривата	130.425.942	109.674.856
Приход од продаје услуга и остали приходи	2.532.115	2.222.629
	132.958.057	111.897.485

**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје**

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

**5. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА**

	Земљиште		Грађевински објекти		Машине и опрема		Некретне, постројења и опрема у припреми (НПО)		Остале Улагања у тубе постројења и некретно, постројења и опрема		Укупно	
<b>На дан 1. јануара 2010.</b>												
Набавна вредност	11.209.371	55.763.533	53.911.498	8.703.106	89.396	110.630	5.012.342	134.805.876				
Исправна вредност	(723.950)	(18.624.017)	(26.901.958)	(4.099.314)	(43.877)	(103.576)	(76.577)	(50.673.367)				
<b>Неотписана вредност</b>	<b>10.485.421</b>	<b>36.939.516</b>	<b>27.109.542</b>	<b>4.603.792</b>	<b>45.519</b>	<b>6.954</b>	<b>4.935.765</b>	<b>84.132.509</b>				
<b>Година завршена 31. децембра 2010.</b>												
Почетно стање неотписане вредности	10.485.421	36.939.516	27.109.542	4.603.792	45.519	6.954	4.935.765	84.132.509				
Повећања	-	-	-	14.322.530	-	-	9.444.345	23.766.879				
Активирање	65.706	7.274.440	1.616.169	(8.956.850)	535	-	-	-				
Остали преноси	-	(1.172.903)	582.436	665.001	43.877	-	-	-				
Отуђења и затварање аванса	(679)	(5.764)	(40.920)	(162.458)	-	-	(1.667.690)	(1.877.411)				
Амортизација	-	(3.239.131)	(3.335.029)	-	-	(6.234)	-	(6.590.394)				
Корекција вр. грађевинских објеката	-	(273.123)	-	-	-	-	-	(273.123)				
Обезвредјење	(13.423)	(503.581)	(376.298)	(48.838)	(1.426)	-	-	(943.557)				
Пренос на нематеријална улагања	-	-	269	(14.023)	-	-	-	(13.784)				
Пренос на инвестиционе некретнине	-	(455.926)	-	-	-	-	-	(455.926)				
Стенос са средства за отуђење	-	26.350	92.384	-	7	-	-	120.781				
<b>Неотписана вредност</b>	<b>10.537.126</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>На дан 31. децембра 2010.</b>												
Набавна вредност	11.274.498	62.752.974	55.499.519	13.801.387	89.938	110.630	12.787.121	156.315.067				
Исправна вредност	(737.373)	(24.160.797)	(29.850.236)	(3.365.233)	(1.426)	(309.910)	(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	-	-	-	19.137.269	-	-	8.985.480	28.082.749				
Активирање	1.026	1.856.330	1.228.798	(3.088.680)	526	-	-	-				
Остали преноси	(327)	426.201	(552.866)	166.695	867	-	-	40.670				
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)				
Обезвредјење	-	(5.812)	(19.794)	(28.191)	(18)	-	-	(53.815)				
Пренос на нематеријална улагања	-	-	-	(73.196)	-	-	-	(73.196)				
Пренос на инвестиционе некретнине	(18.559)	(42.635)	-	-	-	-	-	(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	11.228.882	64.666.986	55.745.045	29.509.234	89.088	110.630	15.420.399	176.770.224				
Исправна вредност	(709.849)	(25.833.183)	(31.961.977)	(3.029.932)	(569)	(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>				

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

**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје**

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

**5. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (наставак)**

Најзначајнија улагања Предузећа у периоду од девет месеци који се завршио 30. септембра 2011. године односе се на извршена улагања у МНС/ДНТ пројекат (улагања у постројење за благи хидрокрекинг и хидрообраду) у износу од 10.198.330 хиљада РСД. Стање датих аванса добављачима по истом основу на дан 30. септембра 2011. године износи 9.524.574 хиљада РСД.

**6. ЗАЛИХЕ**

	<u>30. септембар 2011</u>	<u>31. децембар 2010</u>
Сировине и материјал	21.017.058	19.319.424
Готови производи	10.086.272	6.995.641
Недовршена производња	5.612.467	6.586.856
Резервни делови	3.062.385	3.089.881
Роба	1.497.648	1.925.793
Алат и инвентар	200.085	120.241
	<u>41.475.915</u>	<u>38.037.836</u>
Дати аванси	1.548.833	1.297.110
<i>Минус исправка вредности:</i>		
- залиха	(6.632.825)	(4.771.037)
- датих аванса	(529.757)	(563.942)
	<u>(7.162.582)</u>	<u>(5.334.979)</u>
<b>Укупно залихе – нето</b>	<u><b>35.862.166</b></u>	<u><b>33.999.967</b></u>
Промене на рачунима исправке вредности су приказане у табели:		
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
На дан 1. јануара	(5.334.979)	(5.348.930)
Исправка вредности на терет расхода текућег периода	(1.901.535)	(54.383)
Укидање исправке вредности у корист прихода текућег периода	-	60.548
Отпис	53.778	27.970
Остало	20.154	(20.184)
На дан 30. септембар / 31. децембра	<u>(7.162.582)</u>	<u>(5.334.979)</u>

У периоду од девет месеци који се завршио дана 30. септембра 2011 године извршена је у потпуности исправка вредности застарелих залиха и залиха са спорим обртом у износу од 1.881.942 хиљада РСД на основу рачуноводствене политике Предузећа.



**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје***(Сви износи су изражени у 000 РСД, осим ако није другачије назначено)***7. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ И ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА**

	30. септембар 2011	31. децембар 2010
Потраживања по основу продаје		
- у земљи	23.323.900	16.054.686
- у иностранству	1.150.340	1.291.755
- повезаних правних лица	1.625.258	1.192.453
	<u>26.099.498</u>	<u>18.538.894</u>
Потраживања из специфичних послова	8.010.345	8.037.783
Потраживања за камате	5.125.157	4.922.863
Потраживања од запослених	105.733	112.592
Остала потраживања	7.450.217	7.437.431
	<u>12.681.107</u>	<u>12.472.886</u>
	<u>46.790.950</u>	<u>39.049.563</u>
<i>Минус исправка вредности:</i>		
- потраживања по основу продаје	(5.958.279)	(6.022.505)
- потраживања из специфичних послова	(7.980.436)	(7.971.114)
- потраживања за камате и осталих потраживања	(12.326.562)	(12.110.225)
	<u>(26.265.277)</u>	<u>(26.103.844)</u>
<b>Укупно потраживања – нето</b>	<u><b>20.525.673</b></u>	<u><b>12.945.719</b></u>

Раст потраживања у земљи са стањем на дан 30. септембра 2011. године у износу од 23.323.900 хиљада РСД (31. децембар 2010 године: 16.054.686 хиљада РСД) најзначајнијим делом се односи на раст учешћа недоспелих потраживања у укупним потраживањима.

Потраживања по основу продаје са стањем на дан 30. септембра 2011. године у износу од 6.138.450 хиљада РСД чија наплата касни више од 90 дана за предузећа у државној својини и више од 60 дана за остала предузећа сматрају се обезвређеним, изузев за потраживања у укупном износу од 237.119 хиљада РСД (31. децембра 2010. године: 129.960 хиљада 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. септембар 2011	31. децембар 2010
До 3 месеца	19.961.048	13.232.787
Преко 3 месеца	6.138.450	5.306.107
	<u>26.099.498</u>	<u>18.538.894</u>

**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје**

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

**7. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ И ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА  
(наставак)**

За потраживања по основу продаје са стањем на дан 30. септембра 2011. године у износу од 5.958.279 хиљада РСД (31. децембра 2010. године: 6.022.505 хиљада РСД) је формирана исправка вредности потраживања у целини. Појединачно обезвређена потраживања по основу продаје се углавном односе на потраживања од предузећа за које је процењено да се не може очекивати наплата потраживања по доспећу. Старосна структура наведених потраживања била је следећа:

	<u>30. септембар 2011</u>	<u>31. децембар 2010</u>
До 3 месеца	56.948	846.358
Преко 3 месеца	5.901.331	5.176.147
	<u>5.958.279</u>	<u>6.022.505</u>

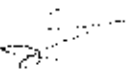
Валутна структура потраживања по основу продаје и других потраживања је следећа:

	<u>30. септембар 2011</u>	<u>31. децембар 2010</u>
РСД	45.456.259	37.622.691
УСД	1.028.586	1.197.914
ЕУР	305.908	228.573
ГБП	123	317
ЦХФ	45	46
РУБ	22	22
СЕК	7	-
	<u>46.790.950</u>	<u>39.049.563</u>

**8. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА**

	<u>30. септембар 2011</u>	<u>31. децембар 2010</u>
Готовина у банци	10.764.313	10.485.780
Готовина у благајни	321.056	33.512
Остала новчана средства	232.905	76.538
	<u>11.318.274</u>	<u>10.595.830</u>

Краткорочни депозити код банака на дан 30. септембра 2011. године у износу од 5.992.117 хиљада РСД (31. децембра 2010. године: 10.205.106 хиљада РСД) представљају пласмане новчаних средстава код пословних банака са доспећем до 30 дана 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)*

**9. АКЦИЈСКИ КАПИТАЛ**

Основни капитал представља акцијски капитал отвореног акционарског друштва.

Гаспром њефт је у складу са Уговором о продаји и куповини акција Предузећа од дана 10. фебруара 2009. године који је закључен између Републике Србије и компаније Гаспром њефт бр.ОБ. II 266/2009, Законом о преузимању акционарских друштава, Закључком владе Републике Србије 05 број 023-9986/2010 од дана 30. децембра 2010. године и Решењем Комисије за хартије од вредности о одобрењу објављивања понуде за преузимање број 4/0-32-172/8-11 од дана 27.01.2011. године, дана 31. јануара 2011. године објавио Понуду за преузимање акција НИС а.д. Нови Сад од мањинских акционара, односно 31.180.256 комада обичних акција што укупно чини 19,12% од укупног броја обичних акција. Понуда је трајала 45 дана, односно до 16.03.2011. године и преузето је 8.405.087 комада обичних акција, односно 5,15% од укупног броја обичних акција по цени од 506,48 динара по акцији, што је противвредност од 4,80996 ЕУР по акцији на дан 13.01.2011. године.

Структура акцијског капитала на дан 30. септембра 2011. године је следећа:

<b>Акционари</b>	<b>Број акција</b>	<b>Структура у %</b>
Гаспром њефт	91.565.887	56,15
Република Србија	48.714.029	29,87
Ерсте банка а.д. Нови Сад	644.541	0,40
Unicredit Bank а.д. Србија - кастоди рачун	605.634	0,37
The Royal Bank of Scotland	156.978	0,10
Unicredit Bank а.д. Србија - кастоди рачун	152.750	0,09
Julius Baer Multipartner	133.686	0,08
Unicredit Bank а.д. Србија - кастоди рачун	100.000	0,06
Војвођанска банка а.д. Нови Сад	80.247	0,05
Нуро Alpe-Adria Bank а.д. Београд	68.173	0,04
Остали акционари	20.838.475	12,78
	<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)*

**10. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ**

	<u>30. септембар 2011</u>	<u>31. децембар 2010</u>
Дугорочни кредити у земљи	15.481.299	22.162.259
Дугорочни кредити у иностранству	20.708.848	24.244.622
	<u>36.190.147</u>	<u>46.406.881</u>
Текуће доспеће дугорочних кредита	(9.846.683)	(19.761.341)
<b>Укупно дугорочни кредити</b>	<b><u>26.343.464</u></b>	<b><u>26.645.540</u></b>
Доспеће дугорочних кредита:		
	<u>30. септембар 2011</u>	<u>31. децембар 2010</u>
Између 1 и 2 године	5.622.814	14.747.653
Између 2 и 5 године	14.202.355	4.758.228
Преко 5 година	6.518.295	7.139.659
	<b><u>26.343.464</u></b>	<b><u>26.645.540</u></b>

Валутна структура дугорочних обавеза по основу дугорочних кредита у земљи и иностранству је следећа:

	<u>30. септембар 2011</u>	<u>31. децембар 2010</u>
РСД	405.256	2.941
ЕУР	8.922.962	9.900.092
УСД	26.381.025	36.009.703
ЈПЈ	480.904	494.145
	<b><u>36.190.147</u></b>	<b><u>46.406.881</u></b>

Фер вредност краткорочних кредита једнака је њиховој књиговодственој вредности.

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

Руководство очекује да ће Предузеће 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)

**10. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ (наставак)**

Преглед обавеза по основу дугорочних кредита са стањем на дан 30. септембра 2011. године и 31. децембра 2010. године дат је у следећој табели:

Поверилац	Валута	30. септембар 2011	31. децембар 2010
<b>Дугорочни кредити у земљи</b>			
Алфа банка Србија, Београд	УСД	1.915.712	6.920.531
НЛБ банка, Нови Сад (Лондонски клуб)	УСД	45.123	49.678
НЛБ банка, Нови Сад (Париски клуб)	УСД	467.979	513.656
НЛБ банка, Нови Сад (Париски клуб)	ЈПЈ	480.904	494.145
Ерсте банка, Нови Сад (Лондонски клуб)	УСД	4.292	4.725
Ерсте банка, Нови Сад (Париски клуб)	ЕУР	431.770	463.078
Ерсте банка, Нови Сад (Париски клуб)	УСД	266.498	290.997
Хило Алпе Адриа Банк, Београд	ЕУР	367.831	768.379
Лиреус банка, Београд	УСД	3.733.880	5.391.054
Банка Поштанска Штедионица, Београд (Париски клуб)	ЕУР	220.272	239.395
Банка Поштанска Штедионица, Београд (Париски клуб)	УСД	1.517.873	1.679.068
Влада РС, Агенција за осигурање депозита (IBRD)	ЕУР	4.483.749	4.789.655
Влада РС, Агенција за осигурање депозита	УСД	522.739	554.957
Војвођанска банка, Нови Сад	РСД	402.618	-
UniCredit банка, Београд	УСД	597.421	-
Остали кредити	РСД	2.638	2.941
		<b>15.481.299</b>	<b>22.162.259</b>
<b>Дугорочни кредити у иностранству</b>			
Московска банка, Руска Федерација	УСД	7.467.760	7.928.020
ЕФГ НЕФ БВ, Холандија	УСД	-	4.522.248
Ерсте Банка, Холандија	ЕУР	3.035.196	3.164.946
ВУБ (Банка Интеса), Словачка	УСД	3.733.880	3.964.010
НБГ Банка, Лондон	УСД	1.459.404	2.248.855
НБГ Банка, Лондон	ЕУР	364.144	474.639
Алфа банка, Лондон	УСД	3.733.680	-
Синохем, Велика Британија	УСД	914.584	1.941.904
		<b>20.708.848</b>	<b>24.244.622</b>
Минус текућа доспећа дугорочних кредита		(9.846.683)	(19.761.341)
		<b>26.343.464</b>	<b>26.645.540</b>

Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје

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

10. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ (наставак)

	Валута	Текућа доспећа		Дугорчни део	
		30. септембар 2011	31. децембар 2010	30. септембар 2011	31. децембар 2010
<b>Дугорочни кредити у земљи</b>					
Алфа банка Србија, Београд	УСД	-	1.845.475	1.915.712	5.075.056
НЛБ банка, Нови Сад (Лондонски клуб)	УСД	3.342	3.548	41.781	46.130
НЛБ банка, Нови Сад (Париски клуб)	УСД	18.114	16.834	449.865	496.822
НЛБ банка, Нови Сад (Париски клуб)	ЈПЈ	16.477	14.414	464.427	479.731
Ерсте банка, Нови Сад (Лондонски клуб)	УСД	318	337	3.974	4.388
Ерсте банка, Нови Сад (Париски клуб)	ЕУР	14.150	12.850	417.620	450.228
Ерсте банка, Нови Сад (Париски клуб)	УСД	8.734	8.075	257.764	282.922
Хипо Алпе Адриа Банк, Београд	ЕУР	387.831	485.292	-	283.087
Пиреус банка, Београд	УСД	-	-	3.733.880	5.391.054
Банка Поштанска Штедионица, Београд (Париски клуб)	ЕУР	10.208	9.708	210.064	229.687
Банка Поштанска Штедионица, Београд (Париски клуб)	УСД	69.908	67.644	1.447.965	1.611.424
Влада РС, Агенција за осигурање депозита (IBRD)	ЕУР	219.099	228.465	4.264.650	4.561.190
Влада РС, Агенција за осигурање делозита	УСД	-	-	522.739	664.957
Војвођанска банка, Нови Сад	РСД	-	-	402.618	-
UniCredit банка, Београд	УСД	-	-	597.421	-
Остали кредити	РСД	413	402	2.225	2.539
		<b>748.594</b>	<b>2.693.044</b>	<b>14.732.705</b>	<b>19.469.215</b>
<b>Дугорочни кредити у иностранству</b>					
Московска банка, Руска Федерација	УСД	7.467.760	7.928.020	-	-
ЕФГ НЕФ БВ, Холандија	УСД	-	340.508	-	4.181.740
Ерсте Банка, Холандија	ЕУР	-	1.582.473	3.035.196	1.582.473
ВУБ (Банка Интеса), Словачка	УСД	-	3.964.010	3.733.880	-
НБГ Банка, Лондон	УСД	533.673	1.121.527	925.731	1.127.328
НБГ Банка, Лондон	ЕУР	182.072	189.855	182.072	284.784
Алфа банка, Лондон	УСД	-	-	3.733.880	-
Синохем, Велика Британија	УСД	914.584	1.941.904	-	-
		<b>9.098.089</b>	<b>17.068.297</b>	<b>11.610.759</b>	<b>7.176.325</b>
		<b>9.846.683</b>	<b>19.761.341</b>	<b>26.343.464</b>	<b>26.645.540</b>

11. ОСТАЛЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	30. септембар 2011	31. децембар 2010
Обавезе према матичном предузећу	32.667.266	22.193.617
Остале дугорочне обавезе - финансијски закуп	59.198	86.788
Остале дугорочне обавезе	1.209	1.209
	<b>32.727.673</b>	<b>22.281.614</b>

(а) Обавезе према матичном предузећу

Обавезе према матичном предузећу са стањем на дан 30. септембра 2011. године у износу од 32.667.266 хиљада РСД (ЕУР 322.884.577) односе се на обавезу према Газпром Нефту по основу добијеног кредита, а на основу обавеза из Уговора о купопродаји акција од 24. децембра 2008. којим се Газпром Нефт обавезао да до 31.12.2012. године одобри зајмове за финансирање програма реконструкције и модернизације технолошког комплекса у износу од 500.000.000 евра. Наведене обавезе се плаћају у кварталним ратама почевши од децембра 2012. године, где последња рата доспева дана 15. маја 2023. године.

**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје**

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

**12. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ**

	<u>30. септембар 2011</u>	<u>31. децембар 2010</u>
Део дугорочних кредита који доспева до једне године (напомена 10)	9.846.683	19.761.341
Краткорочни кредити	1.601.922	2.004.540
Део дугорочних обавеза по фин. лизингу који доспева до једне године	33.213	39.716
Остале краткорочне финансијске обавезе	1.254	41
	<u><b>11.483.072</b></u>	<u><b>21.805.638</b></u>

**13. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА**

	<u>30. септембар 2011</u>	<u>31. децембар 2010</u>
Примљени аванси, депозити и кауције	1.472.465	2.061.165
Обавезе према добављачима		
- у земљи	3.203.815	2.129.440
- у иностранству	1.616.398	647.824
Добављачи – матична и зависна правна лица	7.765	3.436
Добављачи – остала повезана правна лица	18.110.182	19.475.154
Остале обавезе из пословања	103.638	70.113
Остале обавезе из специфичних послова	343.317	557.556
	<u><b>24.857.580</b></u>	<u><b>24.944.688</b></u>

Обавезе према осталим повезаним правним лицима са стањем на дан 30. септембра 2011. године у износу од 18.110.182 хиљада РСД (на дан 31. децембра 2010. године: 19.475.154 хиљада РСД) најзначајнијим делом у износу од 17.601.039 хиљада РСД (на дан 31. децембра 2010. године: 19.376.889 хиљада РСД) се односе на обавезе према добављачу Газпром Нефт Trading, Аустрија по основу набавке сирове нафте.

**14. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ**

	<b>Период од девет месеци који се завршио 30. септембра</b>	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Приходи од продаје производа		
- на домаћем тржишту	100.609.549	92.445.202
- на иностраном тржишту	12.536.021	12.632.754
	<u>113.145.570</u>	<u>105.077.956</u>
Приходи од продаје робе и услуга		
- на домаћем тржишту	10.692.956	2.962.959
- на иностраном тржишту	12.613	4.272
	<u>10.705.569</u>	<u>2.967.231</u>
Приходи од продаје зависним и осталим повезаним правним лицима	9.106.918	3.852.298
	<u><b>132.958.057</b></u>	<u><b>111.897.485</b></u>

Анализа прихода од продаје у складу са захтевима МСФИ 8 „Сегменти пословања“ дата је у напомени 4.

**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје**

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

**15. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА**

	Период од девет месеци који се завршио 30. септембра	
	2011.	2010.
Трошкови материјала за израду	68.105.390	72.775.478
Трошкови режијског и осталог материјала	606.545	701.600
Остали трошкови горива и енергије	1.399.850	1.326.208
	<b>70.111.785</b>	<b>74.803.286</b>

**16. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ**

	Период од девет месеци који се завршио 30. септембра	
	2011.	2010.
Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	11.091.941	9.508.092
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде на терет послодавца	1.895.204	1.659.843
Трошкови накнада по уговору о делу	260.516	249.120
Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора	11.626	45.288
Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора	21.258	14.210
Отпремнине	1.854.145	2.676.387
Остали лични расходи и накнаде	845.262	1.048.202
	<b>15.979.952</b>	<b>15.201.142</b>

Трошкови отпремнина исказани у износу од 1.854.145 хиљада РСД најзначајнијим делом се односе на трошкове настале по основу програма добровољног раскида радног односа. Укупан број запослених који су прихватили раскид радног односа у пословној 2011. години је 782 радника (у 2010. години 1.076 радника).

	Период од девет месеци који се завршио 30. септембра	
	2011.	2010.
Просечан број запослених	9.802	10.728

**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје**

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

**17. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ**

	Период од девет месеци који се завршио 30. септембра	
	2011.	2010.
Накнада за експлоатацију сирове нафте и гаса	1.519.265	965.235
Непроизводне услуге	1.390.403	1.498.155
Производне услуге	1.215.476	1.495.932
Транспортне услуге	1.149.285	1.171.767
Трошкови царина, пореза на имовину и осталих пореза	1.067.461	873.854
Услуге одржавања	655.844	658.154
Остале услуге	648.143	595.670
Трошкови накнада за ванредне ситуације	481.462	-
Закупнине	222.709	134.422
Трошкови истраживања	185.261	162.220
Реклама и пропаганда	184.026	128.785
Трошкови платног промета	178.577	171.147
Премије осигурања	169.810	291.666
Административне и друге таксе	127.597	108.700
Репрезентација	108.886	56.417
Трошкови правних, консултантских и осталих услуга	102.928	90.330
Трошкови сајмова	2.528	315
Остало	255.831	144.060
	<b>9.665.492</b>	<b>8.546.829</b>

Накнада за ванредне ситуације у износу од 481.462 хиљаде РСД представља накнаду обрачунату у складу са захтевима Закона о ванредним ситуацијама.

**18. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ**

	Период од девет месеци који се завршио 30. септембра	
	2011.	2010.
Позитивне курсне разлике	5.626.875	4.883.073
Приходи камата	883.187	1.104.439
Остали финансијски приходи	793	75.853
	<b>6.510.855</b>	<b>6.063.365</b>

**Наломене уз периодичне сажете финансијске извештаје**

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

**19. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ**

	Период од девет месеци који се завршио 30. септембра	
	2011.	2010.
Расходи камата	1.839.252	2.340.125
Негативне курсне разлике	1.188.880	15.485.645
Финансијски расходи из односа са матичним и осталим повезаним правним лицима	31.695	-
Остали финансијски расходи	3.314	2.743
	<b>3.063.141</b>	<b>17.828.513</b>

**20. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ**

	Период од девет месеци који се завршио 30. септембра	
	2011.	2010.
Нето добит	27.142.389	2.677.168
Просечан пондерисани број акција	163.060.400	163.060.400
<b>Основна зарада по акцији</b>	<b>0,17</b>	<b>0,02</b>

**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје**

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

**21. ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА**

Већински власник Предузећа је Газпром Нефт, Ст Петербург, Руска Федерација у чијем власништву се налази 56,15% акција Предузећа. Преосталих 43,85% акција се котира на берзи и налази се у власништву разних акционара.

Предузеће је у периоду од девет месеци који се завршио дана 30. септембра 2011. године и 2010. години ступало у пословне односе са својим повезаним правним лицима. Најзначајније трансакције са повезаним правним лицима у наведним периодима настале су по основу набавке/испоруке сирове нафте, вршења услуга геофизичких испитивања и интерпретације као и услуге туристичких организација.

	30. септембар 2011	31. децембар 2010
<i>Дати аванси</i>		
О Зоне а.д. Београд, Србија	7	115
НИС Оверсиз, Москва, Руска Федерација	1.321	-
	1.328	115
<i>Потраживања</i>		
О Зоне а.д. Београд, Србија	215.976	216.034
Светлост, Бујановац, Србија	72.894	34.845
Ранис, Московска област, Руска Федерација	28.786	28.799
Јадран-нафтагас д.о.о. Бања Лука	22.764	-
Газпром Нефт - Аеро ЈСЦ, Москва	97	-
НИС Оверсиз, Москва, Руска Федерација	22	1.031
	340.539	280.709
<b>Укупно потраживања:</b>	<b>341.867</b>	<b>280.824</b>
<i>Обавезе</i>		
Газпром Нефт, Ст Петербург, Руска Федерација	(32.779.922)	(22.262.027)
Газпром Нефт Trading, Аустрија	(17.601.039)	(19.376.889)
О Зоне а.д. Београд, Србија	(7.925)	(5.125)
Gazprom Neft Lubricants, Италија	(7.523)	-
Светлост, Бујановац, Србија	(4)	(4)
	(50.396.413)	(41.644.045)
<i>Примљени аванси</i>		
Светлост, Бујановац, Србија	(3.696)	(18)
Газпром Нефт НТЦ, Москва, Руска Федерација	(6.364)	-
	(10.060)	(18)
<i>Пасивна временска разграничења</i>		
О Зоне а.д. Београд, Србија	(10.264)	(1.788)
Газпром Нефт, Ст Петербург, Руска Федерација	-	(1.266)
	(10.264)	(3.054)
<b>Укупно обавезе:</b>	<b>(50.416.737)</b>	<b>(41.647.117)</b>
<b>Обавезе, нето:</b>	<b>(50.074.870)</b>	<b>(41.366.293)</b>

Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје

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

21. ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА (наставак)

	Период од девет месеци који се завршио 30. септембра	
	2011.	2010.
<i>Приходи од продаје</i>		
Светлост, Бујановац, Србија	517.893	453.292
Газпром Нефт - Аеро ЈЦЦ, Москва	26.503	-
Јадран-нафтагас д.о.о. Бања Лука	23.027	-
Газпром Нефт НТЦ, Москва, Руска Федерација	4.981	-
О Зоне а.д. Београд, Србија	3.695	5.798
	<u>576.099</u>	<u>459.090</u>
<i>Остали пословни приходи</i>		
О Зоне а.д. Београд, Србија	844	552
	<u>844</u>	<u>552</u>
<i>Трошкови материјала</i>		
Газпром Нефт Trading, Аустрија	(47.128.979)	(63.520.605)
	<u>(47.128.979)</u>	<u>(63.520.605)</u>
<i>Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи</i>		
О Зоне а.д. Београд, Србија	(110.376)	(65.052)
	<u>(110.376)</u>	<u>(65.052)</u>
<i>Остали пословни расходи</i>		
Газпром Нефт, Ст Петерсбург, Руска Федерација	(45.385)	(103.444)
NIS Оверсиз, Москва, Руска Федерација	(19.064)	-
О Зоне а.д. Београд, Србија	(7.979)	(3.973)
	<u>(72.428)</u>	<u>(107.417)</u>
	<u><b>(46.734.840)</b></u>	<u><b>(63.233.432)</b></u>
<i>Финансијски приходи</i>		
Газпром Нефт Trading, Аустрија	18.266	-
	<u>18.266</u>	<u>-</u>
<i>Финансијски расходи</i>		
О Зоне а.д. Београд, Србија	-	(213)
Газпром Нефт, Ст Петерсбург, Руска Федерација	(31.695)	(10.533)
	<u>(31.695)</u>	<u>(10.746)</u>
	<u><b>(13.429)</b></u>	<u><b>(10.746)</b></u>

**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје**

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

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

	Период од девет месеци који се завршио 30. септембра	
	2011.	2010.
<i>Остали приходи</i>		
Газпром Нефт Традинг, Аустрија	30.012	-
О Зоне а.д. Београд, Србија	-	36
NIS Oil Trading, Франкфурт, Немачка	-	42.744
	<u>30.012</u>	<u>42.780</u>
<i>Остали расходи</i>		
Газпром Нефт Традинг, Аустрија	(131.753)	-
Газпром Нефт, Ст Петерсбург, Руска Федерација	(21.250)	-
Светлост, Бујановац, Србија	(8.187)	-
О Зоне а.д. Београд, Србија	(1.294)	(2.951)
Ранис, Московска област, Руска Федерација	(112)	-
	<u>(162.596)</u>	<u>(2.951)</u>
	<b><u>(132.584)</u></b>	<b><u>39.829</u></b>

Трансакције са институцијама и предузећима под контролом Владе Републике Србије:

	Потраживања		Дати аванси	
	30. септембар 2011	31. децембар 2010	30. септембар 2011	31. децембар 2010
Аеродром Никола Тесла	7.469	13.470	2	-
JAT Airways	374.852	301.330	2	-
ХИП Петрохемија	1.489.401	1.116.183	-	-
ЕПС Електрооводина	11.246	21.336	14.398	442
МУП Републике Србије	475.814	492.680	202	198
РТБ БОР Група	2.414.156	2.022.461	31.453	31.453
Србијагас	7.701.261	5.278.026	-	-
Телеком Србија	101.749	42.133	492	47
Топлане (збирно)	205.963	461.111	500	499
Путари (збирно)	41	4.519	11.430	-
Војска Србије	99.843	203.757	430	-
	<b><u>12.881.795</u></b>	<b><u>9.957.006</u></b>	<b><u>58.909</u></b>	<b><u>32.639</u></b>

## Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје

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

## 21. ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА (наставак)

	Обавезе		Примљени аванси	
	30. септембар 2011	31. децембар 2010	30. септембар 2011	31. децембар 2010
Аеродром Никола Тесла	26	304	-	-
JAT Airways	-	-	1.283	99
ХИП Петрохемија	189.202	98.264	644	447
ЕПС Електровојводина	320	1.312	-	-
МУП Републике Србије	14	17	171	72
РТБ БОР Група	-	-	3.614	395
Србијагас	316.036	267.519	12.796	12.804
Телеком Србија	8.837	3.694	231	56
Топлане (збирно)	1.364	2.616	69.387	29.399
Путари (збирно)	7.350	35	1.593	310
Војска Србије	-	2.113	1.289	318
	<b>523.149</b>	<b>376.874</b>	<b>91.008</b>	<b>43.900</b>

	Приходи		Расходи	
	Период од девет месеци који се завршио 30. септембра			
	2011	2010	2011	2010
Аеродром Никола Тесла	62.215	47.757	25.058	3.551
JAT Airways	1.892.284	1.395.982	-	44
ХИП Петрохемија	8.530.819	5.330.294	123.116	67.280
ЕПС Електровојводина	86.166	71.681	558.296	462.291
МУП Републике Србије	1.058.583	677.676	242.442	807
РТБ БОР Група	1.240.850	473.905	-	83
Србијагас	5.567.555	5.277.118	178.208	184.103
Телеком Србија	233.544	112.466	146.082	155.753
Топлане (збирно)	2.276.592	2.745.689	48.141	44.979
Путари (збирно)	19.986	29.539	70.653	113.884
Војска Србије	1.117.577	662.804	781	5.981
	<b>22.086.171</b>	<b>16.824.911</b>	<b>1.392.777</b>	<b>1.038.756</b>

**Напомене уз периодичне сажете финансијске извештаје**

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

**22. ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ**

*Пренос власништва над имовином НИС-а*

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 НИС-а регистроване у Регистру основних средстава НИС са стањем на дан 31. децембра 2007. године.

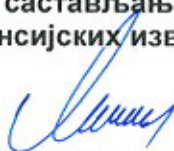
До дана 30. септембра 2011. године уписано је право својине на укупно 2.987 непокретности (објекти и парцеле) у корист Предузећа, што чини 36% од укупне имовине НИС.

**23. ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАТУМА БИЛАНСА СТАЊА**

Није било битних догађаја након датума биланса.

У Новом Саду, 24.10.2011.

Лице одговорно за  
састављање  
финансијских извештаја



Законски заступник

