



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

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

Нови Сад, 06. август 2012. године

Периодични сажети консолидовани финансијски извештаји

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

САДРЖАЈ:

Страна

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

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

Периодични сажети консолидовани финансијски извештаји

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

КОНСОЛИДОВАНИ БИЛАНС СТАЊА

	Напомене	30. јун 2012	31. децембар 2011
		<i>(неревидирани)</i>	
А К Т И В А			
Стална имовина			
Нематеријална улагања	5	7.276.744	4.708.964
Некретнине, постројења и опрема	6	141.289.633	129.217.516
Инвестиционе некретнине		1.383.998	1.338.269
Учешћа у капиталу		195.092	225.232
Остали дугорочни финансијски пласмани		1.236.414	1.087.147
		151.381.881	136.577.128
Обртна имовина			
Залихе	7	37.858.583	35.403.205
Стална средства намењена продаји		16.238	181.608
Потраживања	8	30.765.292	20.345.343
Краткорочни финансијски пласмани		2.224.468	2.416.899
Готовински еквиваленти и готовина	9	25.619.719	25.832.354
Порез на додату вредност и АВР	10	5.289.051	4.922.034
Одложена пореска средства		7.878.726	7.875.479
		109.652.077	96.976.922
Укупна актива		261.033.958	233.554.050
Ванбилансна актива		75.354.513	79.279.565
П А С И В А			
Капитал			
Основни и остали капитал	11	87.128.073	87.128.073
Резерве		860.849	884.368
Нереализовани добици по основу ХоВ		5.982	29.582
Нереализовани губици по основу ХоВ		(70.630)	(64.090)
Акумулирани добитак (губитак)		20.864.903	(370.083)
<i>Капитал који припада власницима матичног правног лица</i>		108.789.177	87.607.850
Учешћа без права контроле		(6.508)	3.490
Укупно капитал		108.782.669	87.611.340
Дугорочна резервисања и обавезе			
Дугорочна резервисања		13.349.133	13.371.651
Дугорочни кредити	12	31.524.814	33.774.543
Остале дугорочне обавезе	13	54.528.477	48.278.469
		99.402.424	95.424.663
Краткорочне обавезе			
Краткорочне финансијске обавезе	14	5.143.461	3.445.250
Обавезе из пословања	15	28.787.791	29.621.937
Остале краткорочне обавезе	16	6.052.438	6.694.698
Обавезе по основу ПДВ, осталих јавних прихода и ПВР	17	11.547.242	8.098.259
Обавезе по основу пореза на добит		197.023	1.493.849
		51.727.955	49.353.993
Одложене пореске обавезе		1.120.910	1.164.054
Укупна пасива		261.033.958	233.554.050
Ванбилансна пасива		75.354.513	79.279.565

Кирил Кравченко
Генерални директор

Бранко Митровић
Лице одговорно за састављање
финансијских извештаја

06. август 2012

06. август 2012

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

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

Периодични сажети консолидовани финансијски извештаји

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

КОНСОЛИДОВАНИ БИЛАНС УСПЕХА

	Напомене	Период од шест месеци који се завршио 30. јуна	
		2012. (неревидирани)	2011. (неревидирани)
Пословни приходи			
Приходи од продаје	18	99.715.031	83.134.711
Приходи од активирања учинака и робе		2.089.286	1.375.317
Повећање вредности залиха учинака		3.640.819	2.983.189
Остали пословни приходи		194.610	133.953
		<u>105.639.746</u>	<u>87.627.170</u>
Пословни расходи			
Набавна вредност продате робе		(7.663.214)	(5.933.319)
Трошкови материјала	19	(44.104.045)	(44.609.341)
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	20	(11.183.158)	(10.111.816)
Трошкови амортизације и резервисања	21	(3.722.468)	(3.768.627)
Остали пословни расходи	22	(7.403.252)	(6.524.055)
		<u>(74.076.137)</u>	<u>(70.947.158)</u>
Пословни добитак		<u>31.563.609</u>	<u>16.680.012</u>
Финансијски приходи	23	4.881.099	8.000.132
Финансијски расходи	24	(14.668.609)	(2.262.876)
Остали приходи		1.963.017	2.381.180
Остали расходи		(1.422.771)	(1.989.697)
Добитак пре опорезивања		<u>22.316.345</u>	<u>22.808.751</u>
Порез на добит		<u>(1.090.566)</u>	<u>(1.427.373)</u>
Порески расходи периода		(1.136.856)	(1.021.424)
Одложени порески приходи (расходи) периода		46.290	(405.949)
Нето добитак за период		<u>21.225.779</u>	<u>21.381.378</u>
Нето (губитак) добитак који припада учешћима без права контроле		(8.632)	574
Нето добитак који припада власницима матичног правног лица		21.234.411	21.380.804
Зарада по акцији			
- основна	25	0,13	0,13

Кирил Кравченко
Генерални директор

06. август 2012



Бранко Митровић
Лице одговорно за састављање
финансијских извештаја

06. август 2012

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

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

Периодични сажети консолидовани финансијски извештаји

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

КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

	Период од шест месеци који се завршио 30. јуна	
	2012. (неревидирани)	2011. (неревидирани)
Токови готовине из пословних активности		
Продаја и примљени аванси	136.440.385	122.678.568
Примљене камате из пословних активности	1.169.172	415.996
Остали приливи из редовног пословања	194.613	133.953
<i>Приливи готовине из пословних активности</i>	<u>137.804.170</u>	<u>123.228.517</u>
Исплате добављачима и дати аванси	(62.084.508)	(50.002.753)
Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	(11.616.872)	(10.829.770)
Плаћене камате	(1.772.248)	(1.557.824)
Порез на добитак	(2.434.370)	(1.132.292)
Плаћања по основу осталих јавних прихода	(40.585.225)	(46.809.201)
<i>Одливи готовине из пословних активности</i>	<u>(118.493.223)</u>	<u>(110.331.840)</u>
Нето прилив готовине из пословних активности	<u>19.310.947</u>	<u>12.896.677</u>
Токови готовине из активности инвестирања		
Продаја, некретнина, постројења и опреме	31.581	321.148
<i>Приливи готовине из активности инвестирања</i>	<u>31.581</u>	<u>321.148</u>
Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме	(17.149.333)	(10.723.029)
<i>Одливи готовине из активности инвестирања</i>	<u>(17.149.333)</u>	<u>(10.723.029)</u>
Нето одлив готовине из активности инвестирања	<u>(17.117.752)</u>	<u>(10.401.881)</u>
Токови готовине из активности финансирања		
Приливи по основу дугорочних и краткорочних кредита (нето прилив)	-	3.193.380
Приливи по основу осталих дугорочних и краткорочних обавеза	3.818.459	4.412.700
<i>Приливи готовине из активности финансирања</i>	<u>3.818.459</u>	<u>7.606.080</u>
Одливи по основу дугорочних и краткорочних кредита и осталих обавеза (нето одливи)	(7.542.217)	(6.611.112)
<i>Одливи готовине из активности финансирања</i>	<u>(7.542.217)</u>	<u>(6.611.112)</u>
Нето (одлив) прилив готовине из активности финансирања	<u>(3.723.758)</u>	<u>994.968</u>
Нето (одлив) прилив готовине	(1.530.563)	3.489.764
Готовина и еквиваленти готовине на почетку периода	25.832.354	10.636.669
Позитивне курсне разлике по основу прерачуна готовине	1.664.380	417.982
Негативне курсне разлике по основу прерачуна готовине	(346.452)	(958.163)
Готовина и еквиваленти готовине на крају периода	<u>25.619.719</u>	<u>13.586.252</u>

Кирил Кравченко
Генерални директор

06. август 2012



Бранко Митровић

Лице одговорно за састављање
финансијских извештаја

06. август 2012

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

Периодични сажети консолидовани финансијски извештаји

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

КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

За период од шест месеци који се завршио на дан 30. јуна 2012. године

	Капитал који припада власницима матичног правног лица							Укупно
	Акцијски капитал	Остали капитал	Резерве	Нереализовани добити по основу ХОВ	Нереализовани губици по основу ХОВ	Нераспо-ређена добит (Акумулирани губитак)	Учешћа без права контроле	
<i>(неревидирани)</i>								
Стање на дан 1. јануара 2011. године	81.530.200	5.597.873	888.587	48.417	(49.236)	(41.009.046)	25.945	47.032.740
Разултат за период:								
- нето добит	-	-	-	-	-	21.380.804	574	21.381.378
- губици по основу ХОВ	-	-	-	(1.727)	(8.892)	-	-	(10.619)
Остала смањења	-	-	718	-	-	(3.995)	(236)	(3.513)
Стање на дан 30. јуна 2011. године	81.530.200	5.597.873	889.305	46.690	(58.128)	(19.632.237)	26.283	68.399.986
Стање на дан 1. јануара 2012. године	81.530.200	5.597.873	884.368	29.582	(64.090)	(370.084)	3.491	87.611.340
Разултат за период:								
- нето добит	-	-	-	-	-	21.234.411	(8.632)	21.225.779
- губици по основу ХОВ	-	-	-	(23.600)	(6.540)	-	-	(30.140)
Остала смањења	-	-	(23.519)	-	-	576	(1.367)	(24.310)
Стање на дан 30. јуна 2012. године	81.530.200	5.597.873	860.849	5.982	(70.630)	20.864.903	(6.508)	108.782.669

Кирил Кравченко
Генерални директор

06. август 2012



Бранко Митровић
Лице одговорно за састављање финансијских извештаја

06. август 2012

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

Напомене уз периодичне сажете консолидоване 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: Матично друштво) и њена зависна правна лица (заједно: Група), је вертикално интегрисана нафтна компанија која претежно послује у Републици Србији. Основне активности Групе обухватају:

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

Матично 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 Матичног друштва чиме НИС а.д. постаје зависно друштво ОАО Газпром Нефта. У марту 2011. године у складу са Уговором о продаји и куповини акција Матичног друштва, ОАО Газпром Нефт је реализовао куповину додатних 5.15% акција чиме је повећао своје учешће у власништву на 56.15%.

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

Консолидовани финансијски извештаји обухватају извештаје Матичног друштва и следећих зависних друштава у земљи и иностранству:

Назив	Учешће %
О Зоне а.д., Београд, Србија	100
НИС Петрол д.о.о., Лакташи, БиХ	100
НИС Петрол е.о.о.д., Софија, Бугарска	100
NIS Petrol SRL, Букурешт, Румунија	100
Rannon naftagas Kft, Будимпешта, Мађарска	100
НИС Оверсис, Москва, Руска Федерација	100
Нафтагас-Нафтни сервиси д.о.о., Нови Сад, Србија	100
НТЦ НИС-Нафтагас д.о.о., Нови Сад, Србија	100
Нафтагас-Технички сервиси д.о.о., Зрењанин, Србија	100
Нафтагас-Транспорт д.о.о., Зрењанин, Србија	100
Јадран - Нафтагас д.о.о., Бања Лука, БиХ	66
Ранис, Москва, Руска Федерација	51
Јубос д.о.о., Бор, Србија	51
Светлост д.о.о., Бујановац, Србија	51

Матично друштво је у току 2012. године извршило оснивање следећих друштава:

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

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

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

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

Напомене уз периодичне сажете консолидоване финансијске извештаје

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

1. ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ (наставак)

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

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

Приложени периодични сажети консолидовани финансијски извештаји за период од шест месеци који се завршио дана 30. јуна 2012. године састављени су у складу са МРС 34 "Периодично финансијско извештавање". Периодични сажети консолидовани финансијски извештаји 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 консолидовани 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 консолидовани финансијски извештаји одступају од МСФИ у следећем:

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

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

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.

Напомене уз периодичне сажете консолидоване 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“). У току 2012. године усвојена је нова структура корпоративних органа Матичног друштва усклађена са новим Законом о привредним друштвима Републике Србије. Одбор директора и Саветодавни одбор Генералног директора Матичног друштва чине ГДО на основу усвојене структуре.

Током 2011. године формиран је нови пословни сегмент у оквиру Групе – "Енергетика" чији је основни задатак проширење пословања на производњу електричне и топлотне енергије. На дан 30. јуна 2012. године пословни сегмент Енергетика се није квалификовао као посебан извештајни сегмент и укључен је у оквиру Осталог извештајног сегмента.

На дан 30. јуна 2012. године, пословне активности Групе 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 консолидоване финансијске извештаје

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

4. ИНФОРМАЦИЈЕ О СЕГМЕНТИМА (наставак)

Резултати извештајних сегмената за период од шест месеци који се завршио на дан 30. јуна 2012. године дати су у прегледу који следи:

	Истраживање и производња	Нафтни сервиси	Прерада	Промет	Остало	Укупно
Пословни приходи сегмента Интерни обрачун између сегмената	48.234.340	3.546.474	74.476.489	89.234.246	4.939.042	220.430.591
	(41.311.151)	(1.432.363)	(70.899.902)	(954.726)	(192.703)	(114.790.845)
Пословни приходи укупно	6.923.189	2.114.111	3.576.587	88.279.520	4.746.339	105.639.746
Амортизација Губици због умањења вредности некретнина, постројења и опреме и нематеријалних улагања	(1.024.402)	(424.744)	(996.999)	(373.001)	(480.766)	(3.299.912)
	(238)	(10.036)	(14.869)	(44.923)	(21.432)	(91.498)
Сегментни пословни добитак (губитак)	41.377.016	(322.431)	(4.467.604)	(1.044.474)	(3.978.898)	31.563.609
Финансијски приходи (расходи) Остали приходи (расходи)	(7.711) 636.972	26.088 5.126	(1.977.344) 17.476	252.230 (149.012)	(8.080.773) 29.684	(9.787.510) 540.246
Сегментни добитак (губитак) пре опорезивања	42.006.277	(291.217)	(6.427.472)	(941.256)	(12.029.987)	22.316.345
Одложени порески приход периода	-	1.653	-	-	44.637	46.290
Порески расход периода	-	(10.674)	-	(245)	(1.125.937)	(1.136.856)
Сегментни добитак (губитак)	42.006.277	(300.238)	(6.427.472)	(941.501)	(13.111.287)	21.225.779

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

	Истраживање и производња	Нафтни сервиси	Прерада	Промет	Остало	Укупно
Пословни приходи сегмента Интерни обрачун између сегмената	32.638.692	2.223.757	64.655.027	78.527.244	270.153	178.314.873
	(26.079.101)	(796.891)	(63.085.159)	(657.413)	(69.139)	(90.687.703)
Пословни приходи укупно	6.559.591	1.426.866	1.569.868	77.869.831	201.014	87.627.170
Амортизација Губици због умањења вредности некретнина, постројења и опреме	(1.013.253)	(397.220)	(1.004.716)	(395.171)	(488.551)	(3.298.911)
	(7.164)	(17)	(9.888)	(6.231)	(2.231)	(25.531)
Сегментни пословни добитак (губитак)	26.651.062	(950.107)	(5.434.042)	(226.832)	(3.360.069)	16.680.012
Финансијски приходи Остали приходи (расходи)	85.623 225.504	10.726 (73.231)	1.987.351 (109.313)	303.041 62.858	3.350.515 285.665	5.737.256 391.483
Сегментни добитак (губитак) пре опорезивања	26.962.189	(1.012.612)	(3.556.004)	139.067	276.111	22.808.751
Одложени порески расход периода	-	-	-	-	(405.949)	(405.949)
Порески расход периода	-	-	-	(16)	(1.021.408)	(1.021.424)
Сегментни добитак (губитак)	26.962.189	(1.012.612)	(3.556.004)	139.051	(1.151.246)	21.381.378

Напомене уз периодичне сажете консолидоване 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 Групе по основу најзначајних производа и услуга дата је у прилогу:

	Период од шест месеци који се завршио 30. јуна	
	2012.	2011.
<i>Приход од продаје</i>		
Приход од продаје нафте	2.901.744	-
Приход од продаје нафтних деривата	87.345.740	75.634.067
Приход од продаје робе	8.823.859	6.816.297
Приход од продаје услуга	643.688	684.347
	99.715.031	83.134.711
Приходи од активирања учинака и робе	2.089.286	1.375.317
Повећање вредности залиха учинака	3.640.819	2.983.189
Остали пословни приходи	194.610	133.953
Укупно пословни приходи	105.639.746	87.627.170

Напомене уз периодичне сажете консолидоване финансијске извештаје

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

5. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА

	Истраживање и развој	Концесије, патенти, Нематеријална лиценце и сл. права	Нематеријална улагања у припреми	Остала немате- ријална улагања	Укупно
На дан 1. јануара 2011.					
Набавна вредност	-	878.120	1.843.860	4.732.177	7.454.157
Исправка вредности	-	(184.432)	(1.698.294)	(730.013)	(2.612.739)
Неотписана вредност	-	693.688	145.566	4.002.164	4.841.418
Период завршен на дан 30. јуна 2011.					
Почетно стање неотписане вредности	-	693.688	145.566	4.002.164	4.841.418
Повећања	18.956	107.334	188.926	-	315.216
Пренос са некретнина, постројења и опреме	-	65.808	-	-	65.808
Амортизација	-	(42.785)	-	(296.092)	(338.877)
Отуђења и остали преноси	-	(8)	-	(429)	(437)
Неотписана вредност	18.956	824.037	334.492	3.705.643	4.883.128
Неотписана вредност на дан 30. јуна 2011.					
Набавна вредност	18.956	1.051.262	2.032.786	4.728.128	7.831.132
Исправка вредности	-	(227.225)	(1.698.294)	(1.022.485)	(2.948.004)
Неотписана вредност	18.956	824.037	334.492	3.705.643	4.883.128
На дан 1. јануара 2012.					
Набавна вредност	182.322	956.792	413.952	4.761.744	6.314.810
Исправка вредности	-	(230.183)	(142.279)	(1.233.384)	(1.605.846)
Неотписана вредност	182.322	726.609	271.673	3.528.360	4.708.964
Период завршен на дан 30. јуна 2012.					
Почетно стање неотписане вредности	182.322	726.609	271.673	3.528.360	4.708.964
Повећања	582.861	3.378	724.120	16.977	1.327.336
Пренос са некретнина, постројења и опреме	1.602.487	-	(8.734)	7.529	1.601.282
Амортизација	-	(44.375)	-	(299.273)	(343.648)
Обезвређење	(21.159)	-	-	-	(21.159)
Отуђење	-	-	-	754	754
Транслационе резерве	37.150	8.606	-	22	45.778
Остали преноси	-	(1.823)	(35.063)	(5.677)	(42.563)
Неотписана вредност	2.383.661	692.395	951.996	3.248.692	7.276.744
Неотписана вредност на дан 30. јуна 2012.					
Набавна вредност	2.404.820	968.919	1.136.866	4.778.763	9.289.368
Исправка вредности	(21.159)	(276.524)	(184.870)	(1.530.071)	(2.012.624)
Неотписана вредност	2.383.661	692.395	951.996	3.248.692	7.276.744

Остала нематеријална улагања са стањем на дан 30. јуна 2012. године најзначајнијим делом се односе на улагања у САП информациони систем у укупном износу од 3.137.006 РСД (31. децембра 2011: 3.401.832 РСД).

Напомене уз периодичне сажете консолидоване 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
На дан 1. јануара 2011.								
Набавна вредност	11.505.502	63.318.757	55.614.069	15.994.254	94.782	129.318	12.828.807	159.485.489
Исправка вредности	(737.373)	(24.278.791)	(29.939.778)	(3.366.233)	(1.356)	(120.887)	(116.387)	(58.560.805)
Неотписана вредност	10.768.129	39.039.966	25.674.291	12.628.021	93.426	8.431	12.712.420	100.924.684
Период завршен 30. јуна 2011.								
Почетно стање неотписане вредности	10.768.129	39.039.966	25.674.291	12.628.021	93.426	8.431	12.712.420	100.924.684
Повећања	1.024	1.797.719	697.918	6.438.892	527	-	4.741.458	13.677.538
Остали преноси	(327)	433.879	(439.541)	45.582	867	-	-	40.460
Пренос на нематеријална улагања	-	-	-	(65.808)	-	-	-	(65.808)
Отуђења и затварање аванса	(231)	(6.696)	(24.518)	(1.397)	(2.208)	-	(2.633.299)	(2.668.349)
Амортизација	-	(1.347.614)	(1.610.915)	-	-	(1.505)	-	(2.960.034)
Обезвређење	-	(5.813)	(2.717)	(16.983)	(18)	-	-	(25.531)
Пренос на инвестиционе некретнине	(3.000)	(17.192)	-	-	-	-	-	(20.192)
Неотписана вредност	10.765.595	39.894.249	24.294.518	19.028.307	92.594	6.926	14.820.579	108.902.768
На дан 30. јуна 2011.								
Набавна вредност	11.489.959	65.692.574	55.620.306	22.120.337	93.153	129.318	14.936.940	170.082.587
Исправка вредности	(724.364)	(25.798.325)	(31.325.788)	(3.092.030)	(559)	(122.392)	(116.361)	(61.179.819)
Неотписана вредност	10.765.595	39.894.249	24.294.518	19.028.307	92.594	6.926	14.820.579	108.902.768
На дан 1. јануара 2012.								
Набавна вредност	12.417.133	63.546.775	60.477.344	47.106.611	96.308	129.318	8.770.320	192.543.809
Исправка вредности	(695.565)	(24.435.060)	(35.063.390)	(2.981.943)	(5.020)	(123.897)	(21.418)	(63.326.293)
Неотписана вредност	11.721.568	39.111.715	25.413.954	44.124.668	91.288	5.421	8.748.902	129.217.516
Период завршен на дан 30. јуна 2012.								
Почетно стање неотписане вредности	11.721.568	39.111.715	25.413.954	44.124.668	91.288	5.421	8.748.902	129.217.516
Повећања	908.107	2.001.320	2.008.040	15.252.617	-	-	2.617.976	22.788.060
Повећања кроз бизнис комбинације (напомена 27)	-	-	-	1.293.551	-	-	-	1.293.551
Остали преноси	-	51.575	(56.060)	-	4.485	-	-	-
Отуђења и затварање аванса	-	(10.553)	(21.516)	(281.314)	(4.485)	-	(7.247.570)	(7.565.438)
Транслационе резерве	156.924	20.413	6.951	46.502	-	-	-	230.790
Амортизација	-	(1.259.452)	(1.695.307)	-	-	(1.505)	-	(2.956.264)
Обезвређење	-	(13.404)	(38.388)	(18.547)	-	-	-	(70.339)
Пренос на нематеријална улагања	-	-	-	(1.601.282)	-	-	-	(1.601.282)
Пренос на инвестиционе некретнине	(37.736)	(9.225)	-	-	-	-	-	(46.961)
Неотписана вредност	12.748.863	39.892.389	25.617.674	58.816.195	91.288	3.916	4.119.308	141.289.633
На дан 30. јуна 2012.								
Набавна вредност	13.424.480	65.723.879	62.405.890	61.511.719	96.308	129.318	4.140.726	207.432.320
Исправка вредности	(675.617)	(25.831.490)	(36.788.216)	(2.695.524)	(5.020)	(125.402)	(21.418)	(66.142.687)
Неотписана вредност	12.748.863	39.892.389	25.617.674	58.816.195	91.288	3.916	4.119.308	141.289.633

Напомене уз периодичне сажете консолидоване финансијске извештаје

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

6. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (наставак)

Повећање некретнина, постројења и опреме у периоду од шест месеци који се завршио 30. јуна 2012. године у износу од 22.788.060 РСД (у 2011. години 13.677.538 РСД) најзначајнијим делом се односи на улагање у МНС/ДНТ пројекат (улагања у постројење за благи хидрокрекинг и хидрообраду) у износу од 11.648.353 РСД. Стање датих аванса добављачима за МНС/ДНТ пројекат на дан 30. јуна 2012. године износи 2.836.770 РСД.

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

7. ЗАЛИХЕ

	30. јун 2012	31. децембар 2011
Сировине и материјал	19.152.018	23.275.562
Резервни делови	2.908.040	2.783.196
Алат и инвентар	189.103	137.703
Недовршена производња	6.567.866	5.808.325
Готови производи	11.429.470	8.548.192
Роба	4.930.789	2.272.222
	<u>45.177.286</u>	<u>42.825.200</u>
Дати аванси	858.912	764.590
<i>Минус исправка вредности:</i>		
- залиха	(7.805.485)	(7.806.896)
- датих аванса	(372.130)	(379.689)
	<u>(8.177.615)</u>	<u>(8.186.585)</u>
Укупно залихе – нето	<u>37.858.583</u>	<u>35.403.205</u>

Промене на рачунима исправке вредности су приказане у табели:

	2012	2011
На дан 1. јануара	(8.186.585)	(5.335.000)
Исправка вредности на терет расхода текућег периода	(765)	(12.189)
Укидање исправке вредности у корист прихода текућег периода	8.324	48.201
Остало	1.411	20.154
На дан 30. јуна	<u>(8.177.615)</u>	<u>(5.278.834)</u>

Напомене уз периодичне сажете консолидоване финансијске извештаје

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

8. ПОТРАЖИВАЊА

	30. јун 2012	31. децембар 2011
Потраживања по основу продаје		
- у земљи	31.239.832	22.616.484
- у иностранству	1.278.368	1.055.870
- повезаним правним лицима	2.638.251	1.999.116
	<u>35.156.451</u>	<u>25.671.470</u>
Потраживања из специфичних послова	<u>8.383.193</u>	<u>7.787.863</u>
Потраживања за камате	5.023.953	4.984.493
Потраживања од запослених	82.594	87.281
Остала потраживања	7.444.888	7.461.184
	<u>12.551.435</u>	<u>12.532.958</u>
	<u>56.091.079</u>	<u>45.992.291</u>
<i>Минус исправка вредности:</i>		
- потраживања по основу продаје	(4.803.682)	(5.695.782)
- потраживања из специфичних послова	(8.379.144)	(7.767.667)
- потраживања за камате	(4.815.976)	(4.856.030)
- осталих потраживања	(7.326.985)	(7.327.469)
	<u>(25.325.787)</u>	<u>(25.646.948)</u>
Укупно потраживања – нето	<u>30.765.292</u>	<u>20.345.343</u>

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

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

Старосна структура ових потраживања била је следећа:

	30. јун 2012	31. децембар 2011
До 3 месеца	30.250.461	19.780.737
Преко 3 месеца	4.905.990	5.890.733
	<u>35.156.451</u>	<u>25.671.470</u>

Напомене уз периодичне сажете консолидоване финансијске извештаје

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

8. ПОТРАЖИВАЊА (наставак)

За потраживања по основу продаје са стањем на дан 30. јуна 2012. године у износу од 4.803.682 РСД (31. децембра 2011. године: 5.695.782 РСД) је формирана исправка вредности потраживања у целини. Појединачно обезвређена потраживања по основу продаје се углавном односе на потраживања од друштава за које је процењено да се не може очекивати наплата потраживања по доспећу. Старосна структура наведених потраживања била је следећа:

	30. јун 2012	31. децембар 2011
До 3 месеца	64.466	74.489
Преко 3 месеца	4.739.216	5.621.293
	4.803.682	5.695.782

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

	30. јун 2012	31. децембар 2011
РСД	53.547.143	44.834.760
ЕУР	206.503	241.141
УСД	2.336.216	916.156
Остало	1.217	234
	56.091.079	45.992.291

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

	2012	2011
На дан 1. јануара	(25.646.948)	(25.848.300)
Резервисања за обезвређење потраживања	(725.245)	(736.814)
Отпис	211.996	33.898
Наплата раније исправљеног потраживања	834.410	415.133
Остало	-	(2.172)
На дан 30. јуна	(25.325.787)	(26.138.255)

9. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

	30. јун 2012	31. децембар 2011
Готовина у банци	24.925.345	25.397.340
Готовина у благајни	460.627	391.963
Остала новчана средства	233.747	43.051
	25.619.719	25.832.354

Краткорочни депозити код банака са доспећем до 90 дана на дан 30. јуна 2012. године износе 15.215.803 РСД (31. децембра 2011. године: 16.473.646 РСД) и исказани су у оквиру позиције готовина у банци.

Напомене уз периодичне сажете консолидоване финансијске извештаје

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

10. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ И АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	30. јун 2012	31. децембар 2011
Разграничени порез на додату вредност	1.423.609	2.027.935
Унапред плаћени трошкови	224.885	56.682
Потраживања за нефактурисани приход	1.458.533	484.112
Унапред плаћена акциза	790.857	1.119.985
Стамбени кредити запослених и остала активна временска разграничења	1.391.167	1.233.320
	5.289.051	4.922.034

Разграничени порез на додату вредност са стањем на дан 30. јуна 2012. године у износу од 1.423.609 РСД је порез на додату вредност у примљеним фактурама које се евидентирају у текућем обрачунском периоду, а право на одбитак претходног пореза се остварује у наредном обрачунском периоду.

Потраживања за нефактурисани приход са стањем на дан 30. јуна 2012. године у износу од 1.458.533 РСД (31. децембра 2011. године: 484.112 РСД) најзначајнијим делом у износу од 1.072.633 РСД односе се на потраживања за нефактурисани приход од продаје нафте за које није извршено фактурисање у текућем периоду.

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

11. АКЦИЈСКИ КАПИТАЛ

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

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

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

Напомене уз периодичне сажете консолидоване финансијске извештаје

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

12. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ

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

Валутна структура обавеза по основу дугорочних кредита је следећа:

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

Фер вредност дугорочних кредита једнака је њиховој књиговодственој вредности.

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

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

Напомене уз периодичне сажете консолидоване финансијске извештаје

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

12. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ (наставак)

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

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

Напомене уз периодичне сажете консолидоване финансијске извештаје

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

12. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ (наставак)

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

13. ОСТАЛЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	30. јун 2012	31. децембар 2011
Обавезе према Газпром Нефт	53.869.908	47.611.714
Остале дугорочне обавезе - финансијски закуп	40.557	53.117
Остале дугорочне обавезе	618.012	613.638
	54.528.477	48.278.469

14. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

	30. јун 2012	31. децембар 2011
Краткорочне финансијске обавезе према Газпром Нефт (део који доспева до годину дана)	4.040.242	1.133.612
Део дугорочних кредита који доспева до једне године (напомена 12)	1.066.939	2.274.652
Део дугорочних обавеза по фин. лизингу који доспева до једне године	36.033	33.069
Остале краткорочне финансијске обавезе	247	3.917
	5.143.461	3.445.250

Напомене уз периодичне сажете консолидоване финансијске извештаје

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

15. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

	30. јун 2012	31. децембар 2011
Примљени аванси, депозити и кауције	971.388	871.127
Обавезе према добављачима		
- у земљи	2.707.730	2.702.845
- у иностранству	2.339.046	7.060.646
Добављачи – остала повезана правна лица	22.397.372	18.587.440
Остале обавезе из пословања	69.413	71.956
Остале обавезе из специфичних послова	302.842	327.923
	28.787.791	29.621.937

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

16. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	30. јун 2012	31. децембар 2011
Обавезе по основу неисплаћених зарада и накнада, бруто	861.220	1.690.264
Обавезе према запосленима	8.281	46.973
Обавезе за камате у земљи	387.416	354.633
Обавезе за дивиденде	3.772.308	3.772.308
Обавезе по основу неискоришћених годишњих одмора	874.096	714.425
Остале обавезе	149.117	116.095
	6.052.438	6.694.698

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

	30. јун 2012	31. децембар 2011
Обавезе за порез на додату вредност	2.460.308	1.161.428
Обавезе за акцизе	4.263.848	2.422.037
Обавезе за порезе и царине	1.740.702	1.772.130
Остале обавезе за порезе, доприносе и друге дажбине	293.021	48.780
Укалкулисане обавезе	934.976	1.149.958
Остала пасивна временска разграничења	1.854.387	1.543.926
	11.547.242	8.098.259

Напомене уз периодичне сажете консолидоване финансијске извештаје

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

18. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ

	Период од шест месеци који се завршио 30. јуна	
	2012.	2011.
Приходи од продаје производа:		
- на домаћем тржишту	73.395.012	62.225.055
- на иностраном тржишту	12.157.774	8.275.692
- осталим повезаним правним лицима	4.694.698	5.133.320
	<u>90.247.484</u>	<u>75.634.067</u>
Приходи од продаје робе:		
- на домаћем тржишту	8.763.238	6.801.136
- на иностраном тржишту	60.621	15.161
	<u>8.823.859</u>	<u>6.816.297</u>
Приходи од продаје услуга:		
- на домаћем тржишту	314.549	326.996
- на иностраном тржишту	329.108	357.351
- осталим повезаним правним лицима	31	-
	<u>643.688</u>	<u>684.347</u>
	<u>99.715.031</u>	<u>83.134.711</u>

19. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

	Период од шест месеци који се завршио 30. јуна	
	2012.	2011.
Трошкови материјала за израду	42.757.625	43.273.994
Трошкови режијског и осталог материјала	352.075	412.867
Остали трошкови горива и енергије	994.345	922.480
	<u>44.104.045</u>	<u>44.609.341</u>

Напомене уз периодичне сажете консолидоване финансијске извештаје

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

20. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

	Период од шест месеци који се завршио 30. јуна	
	2012.	2011.
Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	8.389.024	7.116.371
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде на терет послодавца	1.383.660	1.162.607
Трошкови накнада по уговору о делу	247.995	151.522
Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора	11.948	8.456
Трошкови накнада члановима одбора директора и одбора скупштине акционара	16.248	14.213
Отпремнине	532.606	1.065.317
Остали лични расходи и накнаде	601.677	593.330
	11.183.158	10.111.816

Трошкови отпремнина исказани у износу од 532.606 РСД (2011: 1.065.317 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 294 радника (у 2011. години 421 радника).

	Период од шест месеци који се завршио 30. јуна	
	2012.	2011.
Просечан број запослених	9.228	10.095

21. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА

	Период од шест месеци који се завршио 30. јуна	
	2012.	2011.
Амортизација	3.299.912	3.298.911
Трошкови резервисања за:		
- рекултивацију земљишта и заштиту животне средине	-	161.453
- бенефиције запослених	422.556	308.263
	3.722.468	3.768.627

Напомене уз периодичне сажете консолидоване финансијске извештаје

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

22. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

	Период од шест месеци који се завршио 30. јуна	
	2012.	2011.
Производне услуге	827.677	902.135
Транспортне услуге	783.242	797.893
Услуге одржавања	446.173	463.484
Закупнине	342.518	125.524
Трошкови сајмова	1.741	2.572
Реклама и пропаганда	184.689	107.196
Трошкови истраживања	20.215	114.598
Остале услуге	402.364	488.883
Непроизводне услуге	1.307.719	879.709
Репрезентација	37.202	88.640
Премије осигурања	112.337	115.455
Трошкови платног промета	96.623	72.880
Трошкови царина, пореза на имовину и осталих пореза	1.033.827	564.549
Трошкови накнада за ванредне ситуације	156.690	481.462
Накнада за експлоатацију сирове нафте и гаса	1.369.028	998.529
Трошкови правних, консултантских и осталих услуга	25.308	69.711
Административне и друге таксе	81.731	81.997
Остало	174.168	168.838
	7.403.252	6.524.055

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

Трошкови непроизводних услуга остварених за период од шест месеци која се завршио дана 30. јуна 2012. године у износу од 1.307.719 РСД (2011: 879.709 РСД) најзначајнијим делом се односе на трошкове обезбеђења и чишћења у износу од 872.697 РСД, трошкове услуга пројектовања у износу од 54.767 РСД и трошкове сертификације и стручног надзора у износу од 69.772 РСД.

23. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

	Период од шест месеци који се завршио 30. јуна	
	2012.	2011.
Приходи камата	1.263.873	685.937
Позитивне курсне разлике	3.614.581	7.313.460
Остали финансијски приходи	2.645	735
	4.881.099	8.000.132

Напомене уз периодичне сажете консолидоване финансијске извештаје

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

24. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

	Период од шест месеци који се завршио 30. јуна	
	2012.	2011.
Финансијски расходи из односа са Газпром Нефт	101.616	26.054
Расходи камата	857.718	1.275.268
Дисконт дугорочних обавеза	163.206	-
Негативне курсне разлике	13.544.593	959.953
Остали финансијски расходи	1.476	1.601
	14.668.609	2.262.876

25. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ

	Период од шест месеци који се завршио 30. јуна	
	2012.	2011.
Нето добитак који припада власницима матичног правног лица	21.234.411	21.380.804
Просечан пондерисани број акција	163.060.400	163.060.400
Основна зарада по акцији	0,13	0,13

Напомене уз периодичне сажете консолидоване финансијске извештаје

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

26. ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА

Већински власник Матичног друштва је Газпром Нефт, Ст Петербург, Руска Федерација у чијем власништву се налази 56,15% акција Матичног 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 Групе је Газпром, Руска Федерација.

Група је током 2012. и 2011. године ступала 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.

	30. јун 2012	31. децембар 2011	Категорија
<i>Потраживања</i>			
Газпром Нефт - Аеро ЈСЦ, Москва, Руска Федерација	2.632	3.717	Остало
Укупно потраживања:	2.632	3.717	
<i>Обавезе</i>			
Газпром Нефт, Ст Петербург, Руска Федерација	(58.058.909)	(48.887.946)	Матично
Газпром Нефт Trading, Аустрија	(21.506.633)	(18.116.245)	Остало
Gazprom Neft Lubricants, Италија	(12.674)	(5.594)	Остало
	(79.578.216)	(67.009.785)	
Укупно обавезе:	(79.578.216)	(67.009.785)	
Обавезе, нето:	(79.575.584)	(67.006.068)	

Напомене уз периодичне сажете консолидоване финансијске извештаје

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

26. ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА (наставак)

	Период од шест месеци који се завршио 30. јуна		Категорија
	2012.	2011.	
<i>Приходи од продаје</i>			
Газпром Нефт - Аеро ЈСЦ, Москва, Руска Федерација	50.694	-	Остало
Газпром Нефт НТЦ Москва, Руска Федерација	-	4.981	Остало
	<u>50.694</u>	<u>4.981</u>	
<i>Набавна вредност продате робе</i>			
Газпром Нефт Lubricants, Италија	(5.453)	-	Остало
	<u>(5.453)</u>	<u>-</u>	
<i>Трошкови материјала</i>			
Газпром Нефт Trading, Аустрија	(32.658.528)	(32.357.065)	Остало
Газпром Нефт Lubricants, Италија	(3.571)	-	Остало
	<u>(32.662.099)</u>	<u>(32.357.065)</u>	
<i>Остали пословни расходи</i>			
Газпром Нефт, Ст Петерсбург, Руска Федерација	(25.698)	(18.233)	Матично
Пословни расходи, нето	<u>(32.642.556)</u>	<u>(32.370.317)</u>	
<i>Финансијски расходи</i>			
Газпром Нефт, Ст Петерсбург, Руска Федерација	(101.616)	(26.054)	Матично
Финансијски расходи, нето	<u>(101.616)</u>	<u>(26.054)</u>	
<i>Остали приходи</i>			
Газпром Нефт Trading, Аустрија	814	29.426	Остало
<i>Остали расходи</i>			
Газпром Нефт Trading, Аустрија	(80.583)	(68.527)	Остало
Газпром Нефт, Ст Петерсбург, Руска Федерација	(4.664)	(21.250)	Матично
Газпром Нефт Lubricants, Италија	(4)	-	Остало
	<u>(85.251)</u>	<u>(89.777)</u>	
Остали расходи, нето	<u>(84.437)</u>	<u>(60.351)</u>	

Напомене уз периодичне сажете консолидоване финансијске извештаје

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

26. ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА (наставак)

Најзначајније трансакције са друштвима у државном власништву

	30. јун 2012	31. децембар 2011
<i>Потраживања</i>		
ХИП Петрохемија	2.635.619	1.995.294
Србијагас	15.461.093	7.414.404
	18.096.712	9.409.698
<i>Обавезе</i>		
ХИП Петрохемија	(562.639)	(471.195)
Србијагас	(96.230)	(272.661)
	(658.869)	(743.856)
<i>Примљени аванси</i>		
ХИП Петрохемија	(4.259)	(5.386)
Србијагас	(12.806)	(12.796)
	(17.065)	(18.182)
	Период од шест месеци који се завршио 30. јуна	
	2012.	2011.
<i>Приходи</i>		
ХИП Петрохемија	4.644.035	5.128.339
Србијагас	9.988.567	5.079.386
	14.632.602	10.207.725
<i>Расходи</i>		
ХИП Петрохемија	(78.990)	(82.043)
Србијагас	(112.641)	(109.501)
	(191.631)	(191.544)

Напомене уз периодичне сажете консолидоване финансијске извештаје

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

27. ПОСЛОВНЕ КОМБИНАЦИЈЕ

У 2012. години, као део регионалног развоја Група је стекла власништво над имовином девет бензинских станица (БС) у Бугарској. Као резултат стицања, Група очекује раст учешћа на наведеном тржишту.

Назив стеченог ентитета	Датум стицања	Процент стечених учешћа у капиталу
<i>Бугарска</i>		
БС Tsvetan Lazarov	25/01/2012	100%
БС Blagoevgrad	20/02/2012	100%
БС Priseltsi	14/03/2012	100%
БС Kardjali	17/05/2012	100%
БС Veliko Tarnovo	21/05/2012	100%
БС Smolian	22/06/2012	100%
БС Pazardjik	26/06/2012	100%
БС Plovdiv	29/06/2012	100%
БС Vrajdebna	29/06/2012	100%

У следећој табели је дат преглед пренесене накнаде по основу стицања бензинских станица, фер вредност стечених средстава и насталих обавеза:

	Бугарска	Укупно
Пренесена накнада:		
Пренос готовине	1.259.336	1.259.336
Додатне накнаде	34.215	34.215
Укупно пренесена накнада	1.293.551	1.293.551
Фер вредност нето препознатљиве стечене имовине (видети у наставку)	1.293.551	1.293.551
Гудвил	-	-
<i>Вредност сваке главне класе накнада и насталих обавеза на датум стицања</i>		
Некретнине, постројења и опрема	1.293.551	1.293.551
Нето препознатљива стечена имовина	1.293.551	1.293.551

Трошкови стицања у износу од 2.250 РСД су признати на терет расхода у консолидованом билансу успеха за период од шест месеци који се завршио дана 30. јуна 2012 године.

Уговори о куповини укључују само стицање имовине БС и не садрже потенцијалне обавезе.

Напомене уз периодичне сажете консолидоване финансијске извештаје

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

28. ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ

Пренос власништва над имовином НИС-а

До дана 30. јуна 2012. године уписано је право својине у корист Матичног друштва на укупно 5.549 непокретности, што чини 65% и право коришћења и државине за 2.027 непокретности, што чини 24% од укупног броја ставки непокретне имовине Матичног 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 Матичног друштва регистроване у Регистру основних средстава са стањем на дан 31. децембра 2007. године.

Финансијске гаранције

Дана 30. јуна 2012. године, укупан износ финансијских гаранција које је Матично друштво дало износио је 3.781.794 РСД од чега се најзначајнији део у износу од 2.401.200 РСД (31. децембра 2011. године: 3.200.000 РСД) односи на царине.

29. ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАТУМА БИЛАНСА СТАЊА

Није било битних догађаја након датума биланса.

Кирил Кравченко
Генерални директор

06. август 2012



Бранко Митровић
Лице одговорно за састављање
финансијских извештаја
06. август 2012