



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

**Периодични сажети консолидовани 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, 28. новембар 2011. 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	7-27

Периодични сажети консолидовани финансијски извештаји

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

КОНСОЛИДОВАНИ БИЛАНС СТАЊА

А К Т И В А	Напомене	30. септембар 2011.	31. децембар 2010.
Стална имовина		<i>(неревидирани)</i>	
Нематеријална улагања		4.780.903	4.841.418
Некретнине, постројења и опрема	5	117.934.157	100.924.684
Инвестиционе некретнине		1.469.937	1.393.170
Учешћа у капиталу		236.498	263.229
Остали дугорочни финансијски пласмани		1.313.916	1.505.758
		125.735.411	108.928.259
Обртна имовина			
Залихе	6	35.873.441	34.016.869
Стална средства намењена продаји		16.238	262.431
Потраживања по основу продаје и остала потраживања	7	20.491.577	12.997.854
Краткорочни финансијски пласмани		2.512.343	2.513.931
Порез на додату вредност и АВР		3.934.351	3.947.072
Готовински еквиваленти и готовина	8	11.603.301	10.636.669
Одложена пореска средства		4.804.946	4.804.904
		79.236.197	69.179.730
Укупна актива		204.971.608	178.107.989
Ванбилансна актива		78.684.286	88.793.346
П А С И В А			
Капитал			
Основни и остали капитал	9	87.128.073	87.128.073
Резерве		889.043	888.587
Нереализовани добици по основу ХоВ		39.102	48.417
Нереализовани губици по основу ХоВ		(62.709)	(49.236)
Непокривени губитак		(14.006.619)	(41.009.046)
Капитал који припада власницима матичног правног лица		73.986.890	47.006.795
Мањински интрес		9.580	25.945
Укупно капитал		73.996.470	47.032.740
Дугорочна резервисања и обавезе			
Дугорочна резервисања		18.438.905	18.574.652
Дугорочни кредити	10	26.343.464	26.645.540
Остале дугорочне обавезе	11	33.481.495	22.996.705
		78.263.864	68.216.897
Краткорочне обавезе			
Краткорочне финансијске обавезе	12	11.483.506	21.805.638
Обавезе из пословања	13	24.915.597	24.964.034
Остале краткорочне обавезе и ПВР		6.595.212	6.552.062
Обавезе по основу ПДВ и осталих јавних прихода		7.209.467	7.457.457
Обавезе по основу пореза на добит		725.260	620.626
		50.929.042	61.399.817
Одложене пореске обавезе		1.782.232	1.458.535
Укупна пасива		204.971.608	178.107.989
Ванбилансна пасива		78.684.286	88.793.346

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

Периодични сажети консолидовани финансијски извештаји

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

КОНСОЛИДОВАНИ БИЛАНС УСПЕХА

	Напомене	Период од девет месеци који се завршио 30. септембра	
		2011. (неревидирани)	2010. (неревидирани)
Пословни приходи			
Приходи од продаје	14	133.145.852	112.100.048
Приходи од активирања учинака и робе		2.818.749	1.655.258
Повећање вредности залиха учинака		2.115.635	5.941.123
Остали пословни приходи		203.181	85.817
		<u>138.283.417</u>	<u>119.782.246</u>
Пословни расходи			
Набавна вредност продате робе		(9.783.676)	(2.582.354)
Трошкови материјала	15	(70.148.348)	(74.843.870)
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	16	(16.107.497)	(15.268.592)
Трошкови амортизације и резервисања		(5.674.063)	(5.014.210)
Остали пословни расходи	17	(9.841.745)	(8.733.259)
		<u>(111.555.329)</u>	<u>(106.442.285)</u>
Пословни добитак		<u>26.728.088</u>	<u>13.339.961</u>
Финансијски приходи	18	6.512.455	6.066.211
Финансијски расходи	19	(3.066.401)	(17.831.704)
Остали приходи		2.916.150	4.094.580
Остали расходи		(4.298.382)	(3.430.400)
Добитак пре опорезивања		<u>28.791.910</u>	<u>2.238.648</u>
Порески расходи периода		(1.467.249)	(42.756)
Одложени порески (расходи) приходи периода		(323.654)	353.809
Нето добитак		<u>27.001.007</u>	<u>2.549.701</u>
Нето добитак (губитак) који припада мањинским улагачима		(16.160)	325
Нето добитак који припада власницима матичног правног лица		27.017.167	2.549.376
Зарада по акцији			
- из редовног пословања	20	0,17	0,02

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

Периодични сажети консолидовани финансијски извештаји

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

КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

	Период од девет месеци који се завршио 30. септембра	
	2011. <i>(неревидирани)</i>	2010. <i>(неревидирани)</i>
Токови готовине из пословних активности		
Продаја и примљени аванси	202.492.573	177.804.755
Примљене камате из пословних активности	629.522	421.193
Остали приливи из редовног пословања	203.181	85.817
<i>Приливи готовине из пословних активности</i>	<u>203.325.276</u>	<u>178.311.765</u>
Исплате добављачима и дати аванси	(111.255.009)	(76.580.387)
Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	(16.115.543)	(16.623.291)
Плаћене камате	(2.415.893)	(2.269.428)
Порез на добитак	(1.362.122)	(197.907)
Плаћања по основу осталих јавних прихода	(54.956.314)	(68.611.536)
<i>Одливи готовине из пословних активности</i>	<u>(186.104.881)</u>	<u>(164.282.549)</u>
Нето прилив из пословних активности	<u>17.220.395</u>	<u>14.029.216</u>
Токови готовине из активности инвестирања		
Продаја акција и удела	17.103	-
Продаја, некретнина, постројења и опреме	582.339	30.117
<i>Приливи готовине из активности инвестирања</i>	<u>599.442</u>	<u>30.117</u>
Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме	(19.967.700)	(8.269.985)
<i>Одливи готовине из активности инвестирања</i>	<u>(19.967.700)</u>	<u>(8.269.985)</u>
Нето одлив готовине из активности инвестирања	<u>(19.368.258)</u>	<u>(8.239.868)</u>
Токови готовине из активности финансирања		
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>
Нето прилив (одлив) готовине из активности финансирања	<u>3.666.525</u>	<u>(3.814.715)</u>
Нето прилив готовине	1.518.662	1.974.633
Готовина и еквиваленти готовине на почетку периода	10.636.669	8.723.278
Позитивне курсне разлике по основу прерачуна готовине	636.850	537.963
Негативне курсне разлике по основу прерачуна готовине	(1.188.880)	(504.371)
Готовина и еквиваленти готовине на крају периода	<u>11.603.301</u>	<u>10.731.503</u>

Напомене од стране 7 до 27 су саставни део ових 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 девет месеци који се завршио на дан 30. септембра 2011. године и 2010 године

Капитал који припада власницима матичног правног лица

<i>(неревидирани)</i>	Акцијски капитал	Остали капитал	Резерве	Нереализовани добици по основу ХОВ	Нереализовани губици по основу ХОВ	Нерасположена добит (Акумулирани губитак)	Мањински интрес	Укупно
Стање на дан 1. јануара 2010. године	81.530.200	5.597.873	889.171	130.243	(28.172)	(56.124.575)	25.137	32.019.877
Разултат за годину:								
- нето губитак	-	-	-	-	-	2.549.376	325	2.549.701
- губици по основу ХОВ	-	-	-	(80.746)	(21.720)	-	-	(102.466)
Повећање (смањење) по основу преноса са других категорија капитала и друга кретања	-	-	(963)	-	-	25.028	-	24.065
Стање на дан 30. септембра 2010. године	81.530.200	5.597.873	888.208	49.497	(49.892)	(53.550.171)	25.462	34.491.177
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 годину:								
- нето добит	-	-	-	-	-	27.017.167	(16.160)	27.001.007
- губици по основу ХОВ	-	-	-	(9.315)	(13.473)	-	-	(22.788)
Смањење круга консолидовања	-	-	(1.789)	-	-	(7.618)	-	(9.407)
Повећање (смањење) по основу преноса са других категорија капитала и друга кретања	-	-	2.245	-	-	(7.122)	(205)	(5.082)
Стање на дан 30. септембра 2011. године	81.530.200	5.597.873	889.043	39.102	(62.709)	(14.006.619)	9.580	73.996.470

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

Напомене уз периодичне сажете консолидоване финансијске извештаје

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

1. ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ

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

Консолидовани финансијски извештаји обухватају извештаје матичног предузећа НИС а.д., Нови Сад и следећих зависних предузећа у земљи и иностранству:

Назив	Учешће %
О Зоне а.д., Београд	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, Русија	100
Јадран - Нафтагас д.о.о. Бања Лука, БиХ	66
Ранис, Москва, Русија	51
Јубос д.о.о., Бор	51
Светлост д.о.о., Бујановац	51

На основу Одлуке Управног одбора Групе од 23. августа 2011. године извршено је оснивање следећих предузећа:

- „НИС Петрол“ д.о.о., Лакташи, Босна и Херцеговина. Укупни капитал новооснованог предузећа на дан 30. септембра 2011. године износи 20.000 Конвертибилних марака, док је учешће Групе у капиталу истог 100%.

- „НИС Петрол“ е.о.о.д. Софија, Република Бугарска. Укупни капитал новооснованог предузећа на дан 30. септембра 2011. године износи 50.000 Лева, док је учешће Групе у капиталу истог 100%.

- „NIS Petrol“ SRL, Букурешт, Република Румунија. Укупни капитал новооснованог предузећа на дан 30. септембра 2011. године износи 41.000 Рона, док је учешће Групе у капиталу истог 100%.

- „Rannon naftagas“ Kft, Будимпешта, Република Мађарска. Укупни капитал новооснованог предузећа на дан 30. септембра 2011. године износи 500.000 HUF, док је учешће Групе у капиталу истог 100%.

Дана 14. јуна 2010. године донета је одлука да се изврши добровољна ликвидација зависног друштва НИС Оил Традинг, Франкфурт, Немачка. На основу решења Првостепеног суда у Франкфурту од 19. јула 2011. године, процес ликвидације је окончан и зависно предузеће је угашено.

Напомене уз периодичне сажете консолидоване финансијске извештаје

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

2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ПЕРИОДИЧНИХ САЖЕТИХ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

Приложени периодични консолидовани 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 консолидовани финансијски извештаји Групе 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 консолидовани финансијски извештаји одступају од МСФИ у следећем:

- Група је периодичне консолидоване 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 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 2010. 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“). Извршни одбор Групе чини ГДО.

На дан 30. септембра 2011. године, пословне активности Групе 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	6.266.279	521.376.185
Интерни обрачун између сегмената	60.050.364	12.275.171	160.177.968	144.654.823	5.934.442	383.092.768
Приходи укупно	<u>17.594.075</u>	<u>682.488</u>	<u>18.540.996</u>	<u>101.134.021</u>	<u>331.837</u>	<u>138.283.417</u>
Пословни добитак/(губитак)	44.016.389	(1.707.809)	(13.186.788)	(2.102.264)	(291.440)	26.728.088
Финансијски приходи (расходи)	(167.020)	3.999	1.572.455	265.071	1.771.549	3.446.054
Остали приходи (расходи)	328.638	(155.556)	(2.100.861)	405.542	140.005	(1.382.232)
Добитак/(губитак) пре опорезивања	<u>44.178.007</u>	<u>(1.859.366)</u>	<u>(13.715.194)</u>	<u>(1.431.651)</u>	<u>1.620.114</u>	<u>28.791.910</u>
Одложени порески расход периода	-	-	-	-	(323.654)	(323.654)
Порески расход периода	-	-	-	-	(1.467.249)	(1.467.249)
Нето добитак/(губитак)	<u>44.178.007</u>	<u>(1.859.366)</u>	<u>(13.715.194)</u>	<u>(1.431.651)</u>	<u>(170.789)</u>	<u>27.001.007</u>

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 девет месеци који се завршио на дан 30. септембра 2010. године дати су у прегледу који следи:

	<u>Истраживање и производња</u>	<u>Прерада</u>	<u>Промет</u>	<u>Остало</u>	<u>Укупно</u>
Пословни приходи сегмента	49.146.405	106.743.836	119.110.150	5.062.534	280.062.925
Интерни обрачун између сегмената	40.267.706	97.583.437	17.746.769	4.682.767	160.280.679
Приходи укупно	8.878.699	9.160.399	101.363.381	379.767	119.782.246
Пословни добитак/(губитак)	23.217.116	(9.811.672)	758.368	(823.851)	13.339.961
Финансијски приходи (расходи)	568.217	(3.331.041)	1.781.205	(10.783.874)	(11.765.493)
Остали приходи	370.643	18.464	146.405	128.668	664.180
Добитак/(губитак) пре опорезивања	24.155.976	(13.124.249)	2.685.978	(11.479.057)	2.238.648
Одложени порески приход периода	-	-	-	353.809	353.809
Порески расход периода	-	-	-	(42.756)	(42.756)
Нето добитак/(губитак)	24.155.976	(13.124.249)	2.685.978	(11.168.004)	2.549.701

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 2011. године у складу са бизнис структуром важећом на исти дан, дати су у прегледу који следи:

	<u>Истраживање и производња</u>	<u>Нафтни сервиси</u>	<u>Прерада</u>	<u>Промет</u>	<u>Остало</u>	<u>Укупно</u>
Средства	36.217.321	7.579.413	85.367.752	38.097.218	37.709.904	204.971.608
Обавезе	(11.055.570)	(1.485.068)	(23.449.487)	(8.931.350)	(86.053.663)	(130.975.138)
Нето средства	25.161.751	6.094.345	61.918.265	29.165.868	(48.343.759)	73.996.470

Напомене уз периодичне сажете консолидоване 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:

	<u>Истраживање и производња</u>	<u>Нафтни сервиси</u>	<u>Прерада</u>	<u>Промет</u>	<u>Остало</u>	<u>Укупно</u>
Средства	30.433.074	7.765.691	74.665.749	32.569.271	32.674.204	178.107.989
Обавезе	(11.597.999)	(1.345.711)	(23.261.474)	(10.445.114)	(84.424.951)	(131.075.249)
Нето средства	18.835.075	6.419.980	51.404.275	22.124.157	(51.750.747)	47.032.740

Анализа прихода од продаје Групе 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	2.719.910	2.425.192
	133.145.852	112.100.048

Напомене уз периодичне сажете консолидоване 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	Некретнине, постројења и опрема у припреми (НПО)	Остале некретнине, постројења и опрема	Улагања у туђе некретнине постројења и опрему	Аванси	Укупно
На дан 1. јануара 2010.								
Набавна вредност	11.440.375	56.563.904	54.030.573	10.901.969	89.466	129.318	5.054.028	138.209.633
Исправка вредности	(723.950)	(18.931.565)	(26.881.643)	(4.099.314)	(43.877)	(112.004)	(118.263)	(50.910.616)
Неотписана вредност	10.716.425	37.632.339	27.148.930	6.802.655	45.589	17.314	4.935.765	87.299.017
Година завршена 31. децембра 2010.								
Почетно стање неотписане вредности	10.716.425	37.632.339	27.148.930	6.802.655	45.589	17.314	4.935.765	87.299.017
Повећања	65.706	7.274.440	1.617.987	5.365.681	535	-	9.444.345	23.768.694
Отуђења и затварање аванса	(579)	(5.762)	(40.920)	(162.459)	-	-	(1.667.690)	(1.877.410)
Амортизација	-	(3.527.964)	(3.345.723)	-	-	(8.883)	-	(6.882.570)
Обезвређење	(13.423)	(503.581)	(376.299)	(48.838)	(1.426)	-	-	(943.567)
Пренос са нематеријалних улагања и остали преноси	-	(1.139.539)	577.932	670.982	48.721	-	-	158.096
Пренос на инвестиционе некретнине	-	(455.926)	-	-	-	-	-	(455.926)
Пренос на средства за отуђење	-	(234.041)	92.384	-	7	-	-	(141.650)
Неотписана вредност	10.768.129	39.039.966	25.674.291	12.628.021	93.426	8.431	12.712.420	100.924.684
На дан 31. децембра 2010.								
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 на дан 30. септембра 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	1.026	1.856.330	1.232.367	16.030.589	526	-	8.965.480	28.086.318
Отуђења и затварање аванса	(231)	20.568	(86.997)	(51.748)	(3.242)	-	(6.332.176)	(6.453.826)
Амортизација	-	(2.021.349)	(2.446.938)	-	-	(2.257)	-	(4.470.544)
Обезвређење	-	(5.812)	(19.794)	(28.192)	(18)	-	-	(53.816)
Пренос на нематеријална улагања и остали преноси	(327)	426.199	(557.684)	93.499	867	-	-	(37.446)
Пренос на инвестиционе некретнине	(18.559)	(42.654)	-	-	-	-	-	(61.213)
Неотписана вредност	10.750.038	39.273.248	23.795.245	28.672.169	91.559	6.174	15.345.724	117.934.157
На дан 30. септембра 2011.								
Набавна вредност	11.459.866	65.230.115	55.826.834	31.702.101	92.118	129.318	15.462.085	179.902.437
Исправка вредности	(709.828)	(25.956.867)	(32.031.589)	(3.029.932)	(559)	(123.144)	(116.361)	(61.968.280)
Неотписана вредност	10.750.038	39.273.248	23.795.245	28.672.169	91.559	6.174	15.345.724	117.934.157

Напомене уз периодичне сажете консолидоване финансијске извештаје

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

5. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (наставак)

Најзначајнија улагања Групе 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

	30. септембар 2011	31. децембар 2010
Сировине и материјал	21.019.710	19.323.919
Готови производи	10.086.272	6.995.641
Недовршена производња	5.617.429	6.592.425
Резервни делови	3.062.405	3.089.881
Роба	1.499.537	1.928.657
Алат и инвентар	205.426	121.228
	41.490.779	38.051.751
Дати аванси	1.550.292	1.300.118
<i>Минус исправка вредности:</i>		
- залиха	(6.637.852)	(4.771.037)
- датих аванса	(529.778)	(563.963)
	(7.167.630)	(5.335.000)
Укупно залихе – нето	35.873.441	34.016.869
Промене на рачунима исправке вредности су приказане у табели:		
	2011	2010
На дан 1. јануара	(5.335.000)	(5.296.196)
Исправка вредности на терет расхода текућег периода	(1.906.634)	(54.383)
Укидање исправке вредности у корист прихода текућег периода	-	7.793
Отпис	53.778	27.970
Остало	20.226	(20.184)
На дан 30. септембар / 31. децембра	(7.167.630)	(5.335.000)

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 1.887.041 хиљада РСД на основу рачуноводствене политике Групе.

Напомене уз периодичне сажете консолидоване 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	23.388.347	16.117.569
- у иностранству	1.152.420	1.293.482
- повезаних правних лица	1.497.326	1.125.174
	<u>26.038.093</u>	<u>18.536.225</u>
Потраживања из специфичних послова	<u>7.799.504</u>	<u>7.826.877</u>
Потраживања за камате	5.126.940	4.924.697
Потраживања од запослених	106.358	113.217
Остала потраживања	7.454.515	7.445.138
	<u>12.687.813</u>	<u>12.483.052</u>
	<u>46.525.410</u>	<u>38.846.154</u>
<i>Минус исправка вредности:</i>		
- потраживања по основу продаје	(5.936.972)	(5.977.098)
- потраживања из специфичних послова	(7.769.530)	(7.760.208)
- потраживања за камате и осталих потраживања	(12.327.331)	(12.110.994)
	<u>(26.033.833)</u>	<u>(25.848.300)</u>
Укупно потраживања – нето	<u>20.491.577</u>	<u>12.997.854</u>

Раст потраживања у земљи са стањем на дан 30. септембра 2011. године у износу од 23.388.347 хиљада РСД (31. децембар 2010 године: 16.117.569 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 пропусати у плаћању.

Старосна структура ових потраживања била је следећа:

	30. септембар 2011	31. децембар 2010
До 3 месеца	19.899.643	13.230.118
Преко 3 месеца	6.138.450	5.306.107
	<u>26.038.093</u>	<u>18.536.225</u>

Напомене уз периодичне сажете консолидоване 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 5.936.972 хиљада РСД (31. децембра 2010. године: 5.977.098 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:

	30. септембар 2011	31. децембар 2010
До 3 месеца	35.641	800.951
Преко 3 месеца	5.901.331	5.176.147
	5.936.972	5.977.098

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

	30. септембар 2011	31. децембар 2010
РСД	45.190.719	37.419.282
УСД	1.028.586	1.197.914
ЕУР	305.908	228.573
ГБП	123	317
ЦХФ	45	46
РУБ	22	22
СЕК	7	-
	46.525.410	38.846.154

8. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

	30. септембар 2011	31. децембар 2010
Готовина у банци	11.048.358	10.525.037
Готовина у благајни	321.905	34.724
Остала новчана средства	233.038	76.908
	11.603.301	10.636.669

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 консолидоване 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 Групе од дана 10. фебруара 2009. године који је закључен између Републике Србије и компаније Гаспром њефт бр.ОВ. 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:

Акционари	Број акција	Структура у %
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
	163.060.400	100,00

Напомене уз периодичне сажете консолидоване финансијске извештаје

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

10. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ

	30. септембар 2011	31. децембар 2010
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	<u>(9.846.683)</u>	<u>(19.761.341)</u>
Укупно дугорочни кредити	<u>26.343.464</u>	<u>26.645.540</u>

Доспеће дугорочних кредита:

	30. септембар 2011	31. децембар 2010
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	<u>6.518.295</u>	<u>7.139.659</u>
	<u>26.343.464</u>	<u>26.645.540</u>

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

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

Фер вредност краткорочних 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)

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
<i>Дугорочни кредити у земљи</i>			
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
Хипо Алпе Адриа Банк, Београд	ЕУР	387.831	768.379
Пиреус 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
		15.481.299	22.162.259
<i>Дугорочни кредити у иностранству</i>			
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	3.733.880	-
Синохем, Велика Британија	УСД	914.584	1.941.904
		20.708.848	24.244.622
<i>Минус текућа доспећа дугорочних кредита</i>		(9.846.683)	(19.761.341)
		26.343.464	26.645.540

Напомене уз периодичне сажете консолидоване 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	
Дугорочни кредити у земљи					
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 депозита	УСД	-	-	522.739	554.957
Војвођанска банка, Нови Сад	РСД	-	-	402.618	-
UniCredit банка, Београд	УСД	-	-	597.421	-
Остали кредити	РСД	413	402	2.225	2.539
		748.594	2.693.044	14.732.705	19.469.215
Дугорочни кредити у иностранству					
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	-	-
		9.098.089	17.068.297	11.610.759	7.176.325
		9.846.683	19.761.341	26.343.464	26.645.540

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	87.644
Остале дугорочне обавезе	755.031	715.444
	33.481.495	22.996.705

(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 консолидоване финансијске извештаје

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

12. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

	30. септембар 2011	31. децембар 2010
Део дугорочних кредита који доспева до једне године (напомена 10)	9.846.683	19.761.341
Краткорочни кредити	1.601.945	2.004.540
Део дугорочних обавеза по фин. лизингу који доспева до једне године	33.623	39.716
Остале краткорочне финансијске обавезе	1.255	41
	11.483.506	21.805.638

13. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

	30. септембар 2011	31. децембар 2010
Примљени аванси, депозити и кауције	1.469.971	2.064.911
Обавезе према добављачима		
- у земљи	3.249.849	2.138.088
- у иностранству	1.639.195	656.363
Добављачи – остала повезана правна лица	18.110.182	19.475.154
Остале обавезе из пословања	103.638	71.046
Остале обавезе из специфичних послова	342.762	558.472
	24.915.597	24.964.034

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

	Период од девет месеци који се завршио 30. септембра	
	2011.	2010.
Приходи од продаје производа		
- на домаћем тржишту	100.795.066	92.127.947
- на иностраном тржишту	12.536.022	12.690.084
	113.331.088	104.818.031
Приходи од продаје робе и услуга		
- на домаћем тржишту	11.222.435	3.430.371
- на иностраном тржишту	30.026	4.272
	11.252.461	3.434.643
Приходи од продаје зависним и осталим повезаним правним лицима	8.562.303	3.847.374
	133.145.852	112.100.048

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

Напомене уз периодичне сажете консолидоване 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	68.125.899	72.798.327
Трошкови режијског и осталог материјала	612.885	708.613
Остали трошкови горива и енергије	1.409.564	1.336.930
	70.148.348	74.843.870

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)	11.200.190	9.609.471
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде на терет послодавца	1.911.402	1.675.708
Трошкови накнада по уговору о делу	274.197	251.076
Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора	13.043	48.499
Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора	21.258	14.210
Отпремнине	1.916.321	2.676.540
Остали лични расходи и накнаде	771.086	993.088
	16.107.497	15.268.592

Трошкови отпремнина исказани у износу од 1.916.321 хиљада РСД најзначајнијим делом се односе на трошкове настале по основу програма добровољног раскида радног односа. Укупан број запослених Групе који су прихватили раскид радног односа у пословној 2011. години је 825 радника (у 2010. години 1.076 радника).

	Период од девет месеци који се завршио 30. септембра	
	2011.	2010.
Просечан број запослених	9.956	10.918

Напомене уз периодичне сажете консолидоване 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	1.382.564	1.511.131
Производне услуге	1.215.476	1.495.932
Транспортне услуге	1.151.710	1.174.948
Трошкови царина, пореза на имовину и осталих пореза	1.076.636	883.756
Услуге одржавања	672.150	662.397
Остале услуге	653.020	598.082
Трошкови накнада за ванредне ситуације	481.462	-
Закупнине	369.268	269.254
Трошкови истраживања	185.261	162.220
Реклама и пропаганда	184.272	132.368
Трошкови платног промета	181.878	175.631
Премије осигурања	170.826	292.970
Административне и друге таксе	127.649	108.752
Репрезентација	104.060	59.657
Трошкови правних, консултантских и осталих услуга	102.928	90.330
Трошкови сајмова	3.028	800
Остало	260.292	149.796
	9.841.745	8.733.259

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	5.627.660	4.883.254
Приходи камата	883.543	1.104.557
Остали финансијски приходи	1.252	78.400
	6.512.455	6.066.211

Напомене уз периодичне сажете консолидоване 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	1.839.342	2.329.604
Негативне курсне разлике	1.191.907	15.488.824
Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	31.695	10.533
Остали финансијски расходи	3.457	2.743
	3.066.401	17.831.704

20. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ

	Период од девет месеци који се завршио 30. септембра	
	2011.	2010.
Нето добитак који припада власницима матичног правног лица	27.017.167	2.549.376
Просечан пондерисани број акција	163.060.400	163.060.400
Основна зарада по акцији	0,17	0,02

21. ЛИКВИДАЦИЈА ЗАВИСНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА - NIS OIL TRADING

Дана 14. јуна 2010. године донета је одлука да се изврши добровољна ликвидација зависног друштва НИС Оил Традинг, Франкфурт, Немачка. На основу решења Првостепеног суда у Франкфурту од 19. јула 2011. године, процес ликвидације је окончан и зависно предузеће је угашено.

Нето имовину зависног правног лица на дан 30. септембра 2011. и на дан 31. децембра 2010 године чини:

	30. септембар 2011.	31. децембар 2010.
Стална имовина	(неревидирани)	
Некретнине, постројења и опрема	-	126
Учешћа у капиталу	-	38
	-	164
Обртна имовина		
Потраживања по основу продаје и остала потраживања	-	2.647
Готовински еквиваленти и готовина	-	26.691
	-	29.338
Краткорочне обавезе		
Остале обавезе из пословања	-	(859)
	-	(859)
Нето имовина	-	28.643

Напомене уз периодичне сажете консолидоване финансијске извештаје

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

22. ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА

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

Група 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.

	30. септембар 2011	31. децембар 2010
<i>Потраживања</i>		
Газпром Нефт - Аеро ЈСЦ, Москва	97	-
	97	-
Укупно потраживања:	97	-
<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)
Gazprom Neft Lubricants, Италија	(7.523)	-
	(50.388.484)	(41.638.916)
<i>Примљени аванси</i>		
Газпром Нефт НТЦ, Москва, Руска Федерација	(6.364)	-
	(6.364)	-
<i>Пасивна временска разграничења</i>		
Газпром Нефт, Ст Петербург, Руска Федерација	-	(1.266)
	-	(1.266)
Укупно обавезе:	(50.394.848)	(41.640.182)
Обавезе, нето:	(50.394.751)	(41.640.182)

Напомене уз периодичне сажете консолидоване финансијске извештаје

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

22. ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА (наставак)

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	-
ЈАТ 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	-
	12.881.795	9.957.006	58.909	32.639

	Обавезе		Примљени аванси	
	30. септембар 2011	31. децембар 2010	30. септембар 2011	31. децембар 2010
Аеродром Никола Тесла	26	304	-	-
ЈАТ Airways	-	-	1.283	99
ХИП Петрохемија	189.202	98.264	644	447
ЕПС Електрооводина	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
	523.149	375.874	91.008	43.900

Напомене уз периодичне сажете консолидоване финансијске извештаје*(Сви износи су изражени у 000 РСД, осим ако није другачије назначено)***22. ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА (наставак)**

	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
	22.086.171	16.824.911	1.392.777	1.038.756

23. 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 Групе, што чини 36% од укупне имовине НИС.

24. ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАТУМА БИЛАНСА СТАЊА

Није било битних догађаја након датума биланса.

У Новом Саду, 28.11.2011.

Лице одговорно за
састављање
финансијских извештаја



Законски заступник