



КВАРТАЛНИ ИЗВЕШТАЈ ЗА
ТРЕЋИ КВАРТАЛ 2012. ГОДИНЕ



САДРЖАЈ

УВОДНА РЕЧ	3
ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ	4
Важни догађаји.....	4
Општи подаци.....	5
Ризици.....	9
Пословно окружење.....	10
Положај на тржишту	11
Анализа остварених резултата	12
Кључни показатељи пословања	12
Финансијски показатељи.....	13
Оперативни показатељи	15
Задуженост према банкама	18
Рацио показатељи	18
Показатељи по акцији	19
Промене веће од 10% на имовини, обавезама и нето добитку	20
Главни купци	22
Главни добављачи.....	22
Улагања.....	23
Број запослених.....	25
Зависна друштва и трансакције са повезаним друштвима.....	26
Зависна друштва.....	26
Трансакције са повезаним друштвима	26
Случајеви неизвесности.....	27
ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ	28
Појединачни финансијски извештаји	28
Биланс стања	28
Биланс успеха	29
Извештај о токовима готовине.....	30
Извештај о променама на капиталу	31
Напомене уз скраћене појединачне финансијске извештаје	32
ИЗЈАВА ЛИЦА ОДГОВОРНИХ ЗА САСТАВЉАЊЕ КВАРТАЛНИХ ИЗВЕШТАЈА	54
Изјава о ограничењу одговорности.....	55



УВОДНА РЕЧ

Глобална криза и нестабилност и даље су главна одлика светске пословне сцене. НИС је наставио добар пословни тренд и у трећем кварталу 2012. године.

Курс динара према долару током септембра почео је да показује знаке опоравка, међутим у односу на почетак године динар бележи значајан пад од готово 10% у односу на долар. У првих девет месеци цена нафте типа «Urals» кретала се у интервалу од 93,21 до 123,23 \$/bbl (просечна цена за првих девет месеци износи 111,11 \$/bbl).

У овом периоду забележен је пад потрошње од 8% у односу на претходну годину. На пад потрошње је утицала изузетно лоша економска ситуација и општи пад привредних активности, као и смањена куповна моћ становништва због растуће стопе незапослености и пада домаће валуте у односу на долар и еуро.

Трећи квартал 2012 је протекао у знаку завршних радова на модернизацији рафинеријских капацитета у Панчеву. Реч је о највећем инвестиционом пројекту у Србији, захваљујући којем ће крајем године грађани добити једну од најмодернијих рафинерија за производњу моторног горива по европским стандардима. Биће то круна нашег четворогодишњег вредног рада! На добром смо путу да остваримо нашу замисао да се попнемо на регионални врх. Имамо визију, стручњаке, знање, вештину, савремене технологије и објекте. Модернизација пословања је наш дугорочни приоритет, исто колико и процес непрекидног усавршавања.

Такође, важни пројекти који су се развијали током првих девет месеци текуће године су реконструкција и модернизација бензинских станица, затим обнављање пристаништа и железничког пунилишта, изградња постројења за прераду истрошене сумпорне киселине, као и истраживање и производња нафте и гаса. Започет је и програм модернизације Блока „Сервиси“ у који ће до краја 2012. бити уложено 15 до 20 милиона евра. Покренута је и нова делатност – снабдевање бродова дизелом и евродизелом, завршена изградња резервоара за течни нафтни гас у панчевачкој рафинерији. Учврстили смо партнерство са Мерцедес Бенцом и потписали споразум у вези са промоцијом квалитета наших производа и обновом возног парка. И даље доследно радимо у области заштите животне средине и безбедности и здравља на раду.

Настављамо и рад на корпоративној одговорности. Бројне су акције и пројекти које смо подржали у жељи да помогнемо развој локалне заједнице. Тај труд су препознали и други, тако да можемо да се похвалимо да смо добитници награде удружења «Моја Србија» за компанију која је највише учинила на овом пољу. Поносни смо на то. А поносни смо и на акцију «НИС Шанса» којом смо пружили прилику да се више од 200 младих образованих кадрова са тржишта рада запосли у нашој компанији покаже своје знање и стекне искуство.

Ипак, о нашем успеху и условима у којима смо пословали најбоље говоре и конкретне бројке. Нето добит за првих девет месеци 2012. године износи 32,2 милијарде динара што је више за 18,6% у односу на исти период прошле године, ЕБИТДА износи 48,1 милијарде динара, што је за 49% више него у првих девет месеци 2011. године. Један од фактора раста ЕБИТДА је и раст производње домаће нафте и гаса од 13% у односу на исти период прошле године и износи 1.255 хиљада условних тона. Обим прераде нафте је смањен за 17% у односу на првих девет месеци 2011. године, док у промету бележимо пад од 5,1%. У првих девет месеци 2012. године успели смо да реализујемо инвестиције у обиму од 30,35 милијарди динара, што представља раст од 62% у односу на исти период 2011. године.

Узимајући у обзир остварене резултате пословања у претходним кварталима, и очекујући повољна макроекономска кретања, надамо се да ћемо до краја 2012. године успети да задржимо растући тренд пословања наше компаније.

Кирил Кравченко

*Генерални директор,
НИС а.д. Нови Сад*



ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ

Важни догађаји

Јул

- НИС у посети Енергетској заједници
- НИС објавио Извештај о одрживом развоју за 2011.годину у складу са међународним стандардима
- Модернизација возног парка у НИС-у. Купљене нове цистерне, које ће се возити под новим триколорним брендом НИС Петрола
- Делегација НИС-а посетила седиште Европске Уније
- На Београдској берзи одржана презентација резултата пословања НИС-а за првих шест месеци 2012. године
- Почео са радом сајт за инвеститоре (ir.nis.rs)

Август

- Објављен Квартални извештај за други квартал 2012
- Објављени консолидовани сажети финансијски извештаји за првих 6 месеци 2012
- Завршена изградња резервоара за течни нафтни гас у Рафинерији Панчево
- НИС представио Стратегију развоја производње базних уља у Рафинерији Нови Сад
- Почео програм «НИС ШАНСА 2012»

Септембар

- Почео са радом нови веб сајт НИС-а (www.nispetrol.rs) намењен потрошачима и корпоративним клијентима
- НИС добитник награде за корпоративну одговорност
- Јадран Нафтагас представио резултате истраживања у РС
- НИС је почео реализацију пројекта чији је циљ повећање ефикасности система снабдевања електричном енергијом налазишта компаније која се налазе на територији Србије.



Општи подаци

Основни подаци

Пословно име:	НИС а.д. Нови Сад
МБ:	20084693
Адреса:	Нови Сад, Народног фронта 12
ПИБ:	104052135
Web site:	www.nis.eu
e-mail адреса:	office@nis.eu
Делатност:	0610 – експлоатација сирове нафте
Број и датум регистрације у АПР:	БД 92142, 29.09.2005
Укупан капитал на дан 30.09.2012.	119.747.785.000 РСД
Основни капитал на дан 30.09.2012.	81.530.200.000 РСД
Број запослених на дан 30.09.2012.	6.552*
Ревизорска кућа која је ревидирала последњи финансијски извештај (од 31.12.2011.):	PricewaterhouseCoopersд.о.о. Омладинских бригада бр. 88а Београд (Нови Београд)

*без запослених преко услужних предузећа; Наведени број запослених не укључује број запослених у ћеркама фирмама (у току другог квартала је дошло до промене у организационој структури НИС-а оснивањем ћерки фирми: Нафтагас-Нафтни сервис, Нафтагас - Технички сервис, Нафтагас – Транспорт и НТЦ НИС Нафтагас и део запослених прешао је из НИС-а у ћерке фирме)

Издате акције

Укупан број обичних акција:	163.060.400
Номинална вредност:	500,00 РСД
CFI код:	ESVUFR
ISIN број:	RSNISHE79420

Организовано тржиште на коме се тргује акцијама издаваоца

Београдска берза а.д. Београд
Омладинских бригада бр. 1
11070 НовиБеоград

Акционари*

Пословно име (име и презиме)	Број акција	Учешће у основном капиталу (%)
Газпром њефт	91.565.887	56,15%
Република Србија	48.712.674	29,87%
Unicredit bank Србија а.д. – кастоди рачун	622.201	0,38%
Unicredit bank Србија а.д.– кастоди рачун	540.700	0,33%
Erste bank – кастоди рачун	361.469	0,22%
Unicredit bank Србија а.д.– кастоди рачун	175.765	0,11%
AWLL Communications доо Београд	155.285	0,10%
Societe Generale bank Србија – кастоди рачун	152.039	0,09%
Julius Baer Multipartner - Balkan	133.686	0,08%
Raiffeisenbank а.д. Београд - кастоди рачун	117.094	0,07%
Остали акционари	20.523.600	12,59%
Укупан број акционара на дан 30.09.2012.		2.530.727

*На дан 30.09.2012. године

Управа друштва

У складу са одредбама члана 592. Закона о привредним друштвима (Сл. Гласник РС бр. 36/2011 и 99/2011) (у даљем тексту: Закон), на IV редовној седници Скупштине акционара НИС-а од 25.06.2012. године, усвојен је Статут НИС а.д. Нови Сад ради усклађивања са Законом и којим је управљање НИС а.д. Нови Сад организовано као једнодомно. У складу са новим Статутом, дана 25.06.2012. године (уместо Управног одбора) образован је Одбор директора НИС а.д. Нови Сад у чији састав су Одлуком Скупштине акционара НИС а.д. Нови Сад, именовани дотадашњи чланови Управног одбора НИС а.д. Нови Сад.

Одбор директора

Име и презиме; положај	Образовање	Садашње запослење	Члан УО/ОД или НО др. друштва
Јаковљев Вадим Владиславович, Председник ОД	Московски инжењерско-физички институт (примењена нуклеарна физика); Виша школа финансија Међународног универзитета у Москви;	Заменик председника Извршног одбора, Први заменик генералног директора ОАД «Гаспром њефт»	<ul style="list-style-type: none"> • ОАД НГК «Славњевфт»; • ОАД «СН-МНГ»; • ДОО «Гаспром њефт Развој»; • ДОО «Север Енергија» и њена зависна друштва; • ОАД «Гаспром њефт-ННГ»; • ДОО «Гаспром њефт-Исток»; • ДОО «Гаспром њефт-Хантос»; • ДОО «Гаспром њефт -НТЦ»; • ООО «Газпром-њефт-Ангара»; • ОАО «НК «Магма»; • ЗАО «Газпром-њефт-Оренбург»; • Салим Петролеум Девелопмент Н.В. (Члан Надзорног одбора).
Кравченко Кирил Албертович, Члан ОД	Московски државни универзитет М.В. Ломоносов (социологија); Отворени британски универзитет (менаџмент финансија), школа бизниса ИМД. Доктор економских наука и професор.	Члан Извршног одбора ОАД «Гаспром њефт», Заменик генералног директора за управљање иностраним активама ОАД «Гаспром њефт»	<ul style="list-style-type: none"> • Члан Већа клупског савета ФК ЦЗ • Потпредседник Националног нафтног комитета Србије • Члан ОД Тениске федерације Србије
Крилов Александар Владимирович, Члан ОД	ЛМУ (град Лењинград), Правни факултет СпбГУ, Московска интернационална виша школа за бизнис «МИРБИС» МБА, специјалност: «Стратешки менаџмент и предузетништво»	Директор Дирекције за регионалну продају ОАД «Гаспром њефт».	<ul style="list-style-type: none"> • ЗАД «Гаспром њефт Кузбасс»; • ОАД «Гаспром њефт Новосибирск»; • ОАД «Гаспром њефт Омск»; • ОАД «Гаспром њефт Тјумен»; • ОАД «Гаспром њефт Урал» • ОАД «Гаспром њефт Јарославље»; • ЗАД «Гаспром њефт -Северо-Запад»; • ДОО «Гаспром њефт Азија»; • ДОО «Гаспром њефт Таџикистан»; • ДОО «Гаспром њефт Казахстан»; • ДОО «Гаспром њефт – Центар»; • ДОО «МТК»; • ДОО «Гаспром њефт – Терминал».
Баришњиков Владислав Валерјевич, Члан ОД	Војни Краснознаменски институт; Северозападна академија државне службе при Президијуму Руске Федерације (смер «Државна и општинска управа»)	Члан Извршног одбора, Заменик генералног директора ОАД «Газпром њефт» за развој међународног бизниса; државни саветник Руске Федерације 3. категорије.	<ul style="list-style-type: none"> • ДОО «Гаспром њефт Развој»;
Чернер Анатолиј Мојсејевич, Члан ОД	Грозненски нафтни институт (хемијска прерада нафте и гаса)	Заменик председника Извршног одбора, Заменик генералног директора за логистику, прераду и промет ОАД «Гаспром њефт»	<ul style="list-style-type: none"> • ОАД НГК «Славњевфт»; • ОАД «Гаспром њефт-ОНПЗ»; • ОАД «Славњевфт-ЈАНОС»; • ОАД «Газпром њефт –МНПЗ»; • ЗАД «Гаспром њефт-Аеро»; • ЗАД «Санкт Петербуршка Међународна Робно-сировинска Берза»;

			<ul style="list-style-type: none"> • ИДОО «Гаспромнефт – Белнефтепродукт» • ДОО «Гаспромнефт –СМ» • ДОО «Гаспромнефт Марин Бункер» • ДОО «Гаспромнефт – Логистика» • ОАД «Мозирски НПЗ»
Антонов Игор Константинович, Члан ОД	Лењинградски институт за производњу уређаја за авијацију	Заменик генералног директора за безбедност ОАД «Гаспром нефт»	-
Никола Мартиновић, Члан ОД	Економски факултет у Суботици;	Специјални саветник генералног директора НИС а.д.; Члан Савета гувернера Народне банке Србије	-
Даница Драшковић, Независни члан ОД	Правни факултет у Београду		-
Станислав Шекшња, Независни члан ОД	MBA, Northeastern University, Boston, USA Доктор економских наука, Московски државни универзитет	Директор «Talent Equity Insitute»; Старији партнер компаније «Ward Howell»; Руководилац департмана «Talent Performance and Leadership Development Consulting»; Професор предузетничког лидерства међународне школе бизниса INSEAD.	-
Слободан Милосављевић Члан ОД	Економски факултет у Београду, Доктор економских наука	Саветник Привредне Коморе Србије; Члан «International Advisory Board UniCredit bank» Rome, Italy	-
Волфганг Рутеншторфер Независни члан ОД (од 20.04.2012.)	Бечки универзитет Економике и бизниса, Доктор наука, специјалност Економика и бизнис администрација		<ul style="list-style-type: none"> • «CA Immobilien» AG, Беч, председник Надзорног одбора; • «Vienna Insurance Group» AG, Беч; Председник Надзорног одбора; • «Telekom Austrija» AG, Беч, члан Надзорног одбора; • «Flughafen Wien» AG, Беч, члан Надзорног одбор; • «RHI» AG, Беч, члан Надзорног одбора.

Укупан нето износ плата и других накнада исплаћен члановима Управног одбора/Одбора директора у периоду 01.01. – 30.09.2012. године је 20.509.907 РСД (у периоду 01.07.2012.-30.09.2012. је 6.714.247 РСД), док је укупан нето износ плата и других накнада исплаћен Генералном директору у периоду 01.01. – 30.09.2012. године 14.947.737.РСД.

Број и % акција НИС-а у власништву чланова Одбора директора

Име и презиме	Број акција	% учешћа у укупном броју акција
Никола Мартиновић	224	0,0001%

Одбор Скупштине акционара за надзор над пословањем и поступком извештавања акционара

У складу са одредбама члана 592. Закона о привредним друштвима (Сл. Гласник РС бр. 36/2011 и 99/2011) (у даљем тексту: Закон), на IV редовној седници Скупштине акционара НИС а.д. Нови Сад од 25.06.2012. године, усвојен је Статут НИС а.д. Нови Сад чије су одредбе усклађене са одредбама Закона и којим је управљање НИС а.д. Нови Сад организовано као једнодомно. Усвајањем Статута НИС а.д. Нови Сад од 25.06.2012. године образован је Одбор Скупштине акционара НИС а.д. Нови Сад за надзор над пословањем и поступком извештавања акционара НИС а.д. Нови Сад као саветодавно и стручно тело Скупштине акционара НИС а.д. Нови Сад које јој помаже у раду и разматрању питања из њеног делокруга.

Одбор Скупштине акционара за надзор над пословањем и поступком извештавања акционара

Име и презиме; положај	Образовање	Садашње запослење	Члан ОД или НО др. друштва
Миљивоје Цветановић, Председник Одбора Скупштине акционара од 25.06.2012. године	Економски факултет Београдског универзитета	Консултант за практичну примену MSFI, креирање и имплементацију информационих система, укључујући и системе интерне контроле; председник комисије Коморе овлашћених ревизора за контролу квалитета обављених ревизија; члан Коморе овлашћених ревизора; интерни ревизор у друштву ДИПОС ДОО, Београд; власник Друштва «Цветановић Консалтинг» д.о.о. Београд; Овлашћени ревизор у «NDP Audit & Consulting», Београд	<ul style="list-style-type: none"> Независни члан ОД - Енергопројект Архитектура и урбанизам д.о.о., Београд и Енергопројект Индустрија д.о.о. Београд Члан Комисије за ревизију – Енегропројект Холдинг а.д., Београд
Божо Станишић, Члан Одбора Скупштине акционара од 25.06.2012. године	Технолошко-металуршки факултет (Катедра за технолошке операције).	Технички директор «Силикони» д.о.о. Барич	<ul style="list-style-type: none"> Потпредседник Управног одбора «Индустрија машина и трактора»; (ИМТ) Нови Београд; Председник Управног одбора Удружења грађана «Бициклическа трка Кроз Србију».
Алексеј Урусов Члан Одбора Скупштине акционара од 25.06.2012. године	Тјуменски државни универзитет (специјалност финансије и кредити) и Вулверхемптонски универзитет у Великој Британији (специјалност пословна администрација). Доктор социолошких наука.	Директор Дирекције економике и корпоративног планирања ОАД «Гаспромнефт»	

Укупан износ нето накнада исплаћен члановима Одбора скупштине акционара у периоду 25.06. – 30.09.2012. године је 2.319.063 РСД.

Број и % акција НИС-а у власништву чланова Одбора Скупштине акционара

Име и презиме	Број акција	% учешћа у укупном броју акција
Божо Станишић	149	0,0001%



Ризици

«НИС а.д. Нови Сад» има дефинисане циљеве у области управљања ризицима и формалан процес управљања ризицима. У 2011. години усвојен је Стандард «Управљање ризицима», којим су дефинисани принципи управљања ризицима у циљу повећања ефикасности делатности Друштва у краткорочној и дугорочној перспективи.

Циљ Друштва у области управљања ризицима је обезбеђење додатних гаранција за достизање стратешких циљева Друштва на рачун претходног спречавања/откривања ризика и обезбеђење максималне ефикасности мера за њихово управљање.

Индустријски ризици

Главне области пословања Друштва су производња нафте и гаса, прерада нафте и продаја нафтних деривата, што Друштво чини изложеним ризицима специфичним за индустрију нафте и гаса. Друштво је нарочито изложено ризицима проузрокованим:

- Потенцијалним променама цене нафте и нафтних деривата: Показатељи финансијског успеха Друштва директно зависе од нивоа цена нафте и нафтних деривата. Кретање цена нафте и нафтних деривата није под контролом Друштва већ зависи од спољних фактора као што су глобалне и промене у РС биланса понуде и тражње, обим потрошње ових тржишта и активности регулаторних органа
- Ризицима у области истраживања и производње нафте: Главни ризик у области истраживања и производње јесте непотврђивање процењених резерви и као последица тога неостваривање планираног раста ресурсне базе.

Финансијски ризици

Пословање Друштва је изложено различитим финансијским ризицима: тржишни ризик (који обухвата валутни ризик, ризик цена и ризик каматне стопе), кредитни ризик, и ризик ликвидности. Управљање ризицима у Друштву је усмерено на настојање да се у ситуацији непредвидивости финансијских тржишта потенцијални негативни утицаји на финансијско пословање Друштва сведу на минимум.

- Тржишни ризик

Валутни ризик- Друштво послује у међународним оквирима и изложено је ризику промена курса страних валута који проистиче из пословања са различитим валутама, првенствено УСД и ЕУР. Ризик проистиче из будућих трговинских трансакција и признатих средстава и обавеза.

Ризик промена цена - Друштво је због своје основне активности изложено ризицима промене цена и то цена сирове нафте и нафтних деривата која утиче на вредност залиха; и марже у преради нафте, што даље утиче на будуће токове новца.

Ризик каматне стопе- Кредити дати по променљивим каматним стопама излажу Друштво каматном ризику новчаног тока, док кредити дати по фиксним каматним стопама излажу Друштво ризику промене фер вредности кредитних стопа. У зависности од нето задужености у неком временском периоду, било која промена основне каматне стопе (ЕУРИБОР или ЛИБОР) има утицај на резултат Друштва.

- Кредитни ризик

Кредитни ризик настаје: код готовине и готовинских еквивалената, депозита у банкама и финансијским институцијама, као и из изложености ризику у трговини на велико и мало, укључујући ненаплаћена потраживања и преузете обавезе.

- Ризик ликвидности

Друштво прати континуирано ликвидност како би обезбедило довољно готовине за потребе пословања, уз одржавање нивоа неискоришћених кредитних линија, тако да Друштво не прекорачи дозвољени кредитни лимит код банака или услове из уговора о позајмицама. Овакво пројектовање узима у обзир планове Друштва у погледу измирења дугова, усклађивање са уговореним условима, усклађивање са интерно зацртаним циљевима, и ако је применљиво, екстерне законске или правне захтеве - нпр. валутна ограничења.

Пословно окружење

Свет

Најновије истраживање наводи на закључак да је криза која је започела у мањим земљама еурозоне сада узела маха и у Немачкој и Француској, најзначајнијим привредама еурозоне. Иако је темпо пада у септембру нешто успорио, индустријска активност еурозоне у раздобљу од јула до септембра указује на најгоре тромесечје у протекле три године.

Привредни раст САД за друго тромесечје ревидиран је крајем септембра и знатно је слабији него што се процењивало – уместо пројектованих 1,7% раст БДП износио је 1,3% на годишњем нивоу. Доступни подаци за треће тромесечје не сигнализирају значајније убрзање услед посустајања индустријског сектора и слабије потражње у свету, а упркос поступном опоравку тржишта некретнина.

Пад прерађивачке активности у Кини је забележен и у септембру, 11. месец заредом, пошто су фабрике биле погођене падом тражње, што указује на ширу економску слабост те земље и пад тражње на кључним међународним тржиштима.

Резултат негативних кретања током трећег квартала 2012. је и да је америчка агенција за оцену кредитних рејтинга Fitch снизила прогнозу раста светске економије у 2012. на 2,1 посто, са раније процењених 2,2 посто. Fitch је такође снизио прогнозу раста светске економије у 2013. и 2014. - на 2,6 посто и три посто, са очекиваних 2,8 посто и 3,1 посто колико је било у прогнози из априла.

Услед смањењог раста светска економија у трећем кварталу одликује се и смањеном потрошњом нафте и нафтних деривата. Са друге стране, понуда је била значајна услед повећане производње у САД и у другим земљама. Међутим, два фактора су утицала на то да цена нафте остане релативно висока: стимулативни програми за економски развој централних банака као и бојазан од могућег сукоба у Ирану што би утицало на однос понуде нафте на светском тржишту. Крајем квартала цена природног гаса достигла је свој врхунац.

Србија

Крајем јула, након парламентарних и председничких избора који су одржани у мају, формирана је нова Влада Републике Србије која је на самом почетку свог мандата потврдила намеру Србије да остане на путу евроинтеграција. Један од првих изазова са којима се суочава нова Влада је буџетски дефицит који је сврстан међу највеће у историји земље.

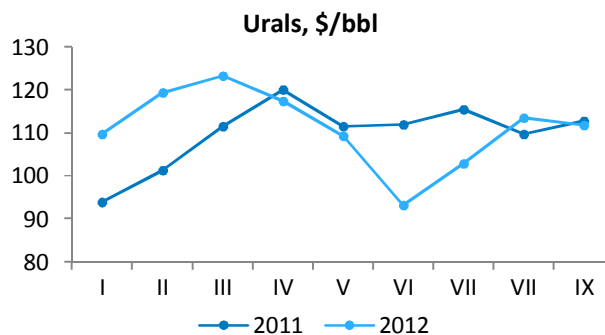
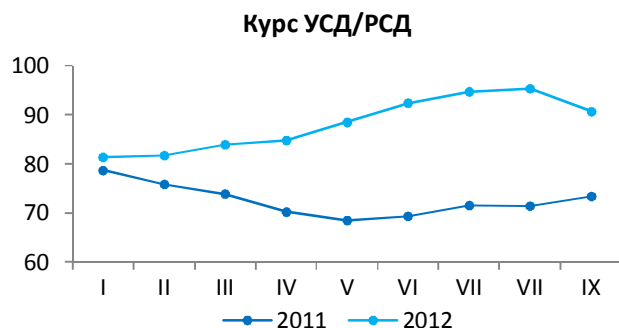
Овај квартал обележен је и снижавањем кредитног рејтинга земље од стране највећих светских рејтинг агенција. Почетком августа агенција Standard&Poor's снизила је кредитни рејтинг Републике Србије на „ББ-/Б“ с негативним изгледима, док је само десетак дана касније агенција Fitch променила изгледе за кредитни рејтинг Србије из стабилних у негативне.

Индустријска производња је у августу, према десезонираним подацима, остварила раст од 1,5% дсз. у односу на претходни месец, док је у односу на исти месец претходне године била мања за 0,9% мг. Сви сектори у оквиру индустрије бележе међугодишњи пад: прерађивачка индустрија за 0,5%, а сектори рударства и снабдевања електричном енергијом, гасом и паром за 3,4% и 1,1%, респективно.

Прерађивачка индустрија је, према десезонираним подацима, у августу забележила раст од 2,2%. У оквиру прерађивачке индустрије, највећи позитиван допринос укупној индустрији потиче од производње кокса и деривата нафте.

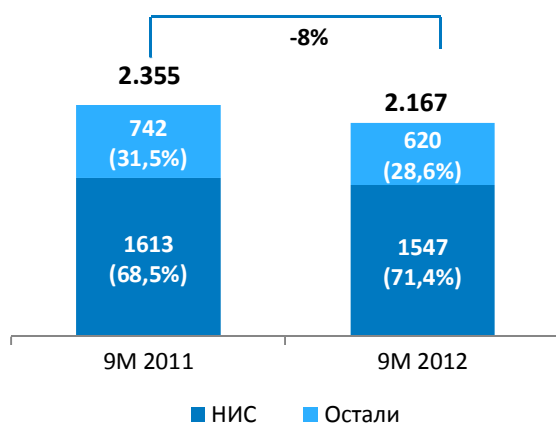
Макроекономски показатељи

- Раст курса USD/RSD у првих 9М 2012. године је износио 9,98% или +8,07 РСД (курс USD/RSD се кретао од 80,8662 РСД на дан 01.01.2012.; до 88,9377 РСД на дан 30.09.2012.)
- Раст курса EUR/RSD у првих 9М 2012. године је износио 9,93% или +10,39 РСД (курс EUR/RSD се кретао од 104,6409 РСД на дан 01.01.2012.; до 115,0320 РСД на дан 30.09.2012.)
- Пад курса USD/RSD у првих девет месеци 2011. године је износио 5,81% или 4,6026 РСД (курс USD/RSD се кретао од 79,2802 РСД на дан 01.01.2011.; до 74,6776 РСД на дан 30.09.2011.)
- Пад курса EUR/RSD у првих девет месеци 2011. године је износио 4,1% или 4,325 РСД (курс EUR/RSD се кретао од 105,4982 РСД на дан 01.01.2011.; до 101,1732 РСД на дан 30.09.2011.)
- Цена нафте у првих 9М 2012. године у просеку је износила око 111 USD/bbl

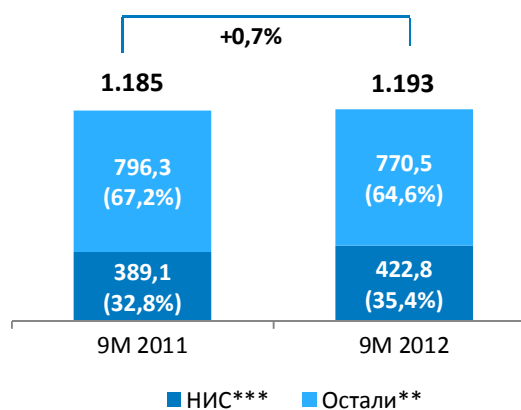


Слика 1: Графички приказ кретања курса динара према долару и кретања цене нафте

Положај на тржишту



Слика 2: Приказ тржишта* Републике Србије (у хиљадама тона)



Слика 3: Приказ малопродајног тржишта Републике Србије

*Тржиште деривата Србије је приказано без деривата које НИС не производи (Еуро ВМВ 98, лож уље Евро ЕЛ, нафтни кокс, базна уља, вазелин, парафин, разни солвенти и др.);

**Код осталих приказана продаја моторних горива, ЕЛ и евро ЕЛ;

***Промет НИС-а укључује моторна горива, ЕЛ и ТНГ боце

Извор: Привредна Комора Србије, Удружење нафтних компанија Србије, Извештаји Блок Промет

Сва евентуална одступања у процентуалним износима и збирним вредностима настају услед заокруживања

- Изузетно лоша економска ситуација и општи пад привредних активности имају значајан негативан ефекат на потрошњу нафтних деривата.
- Највећи пад потрошње (више од 50%) је забележен код примарног бензина као резултат обуставе рада у ХИП Петрохемији.
- Смањена куповна моћ становништва због растуће стопе незапослености и девалвација националне валуте у односу на евро за више од 10% од почетка године за своју последицу има мању потрошњу нафтних деривата, посебно бензина
- Тржиште малопродаје је на истом нивоу као претходне године, док је удео НИС-а увећан у односу на посматрани период прошле године.
- Од почетка године, мрежа активних станица мања је за око 120 бензинских станица, док је више од 25 бензинских станица реконструисано под новим брэндом НИС Петрола.
- Покренут је и нови брэнд ресторана и продавница у оквиру програма ребрэндирања. До краја године, очекује се реконструкција преко 100 малопродајних објеката.

Анализа остварених резултата

Кључни показатељи пословања

Q3 2012	Q3 2011	%	Кључни показатељи	Јединица мере	9М 2012	9М 2011	%
1	2	3(1:2)	4	5	6	7	8(6:7)
109,34	112,61	-2,9%	Urals	\$/bbl	111,1	109,8	1,2%
10,2	5,7	77,9%	Нето добит	млрд. РСД	32,2	27,1	18,6%
1,4	-1,9	174%	Нето курсне разлике	млрд. РСД	-8,6	4,4	-295%
8,8	7,6	15,2%	Нето добит пре курсних разлика	млрд. РСД	40,7	22,7	79,4%
11,3	11,8	-4,2%	ЕБИТДА*	млрд. РСД	48,1	32,3	49,0%
62,2	49,9	24,6%	Приходи од реализације (без акцизе)	млрд. РСД	162,0	133,0	21,8%
7,7	4,5	73,0%	ОСФ	млрд. РСД	27,4	17,4	57,8%
21,4	15,2	41,0%	Порези и фискалне обавезе**	млрд. РСД	55,9	52,2	7,0%
429,8	378,8	13,5%	Производња домаће нафте и гаса	хиљ. усл. тона***	1255,4	1111,2	13,0%
286,4	250,4	14,4%	Производња домаће нафте (без газелина)	хиљ. тона	833,6	747,9	11,5%
340,7	573,8	-40,6%	Обим прераде нафте	хиљ. тона	1460,0	1754,3	-16,8%
639,4	659,6	-3,1%	Укупан промет нафтних деривата****	хиљ. тона	1706,5	1799,0	-5,1%
585,0	602,6	-2,9%	Промет нафтних деривата на домаћем тржишту	хиљ. тона	1521,0	1589,5	-4,3%
152,6	136,8	11,5%	Малопродаја	хиљ. тона	422,8	389,1	8,7%
463,0	455,2	1,7%	Продаја светлих деривата	хиљ. тона	1207,2	1245,5	-3,1%
37,7	59,9	-37,0%	САРЕХ из ГПН зајма*****	млн. EUR	109,7	116,5	-6%
500	323	54,8%	Прилив средстава од ГПН (кумулативно од 2009г.)	млн. EUR	500	323,0	54,8%
9,2	2,9	213,4%	САРЕХ из ОСФ (НИС пројекти)*****	млрд. РСД	18,27	6,99	161%
354,0	506,0	-30,0%	Укупан дуг према банкама	млн. USD	354,0	506,0	-30,0%
367,0	562,0	-34,7%	Укупна задуженост према банкама (total indebtedness)*****	млн. USD	367,0	562,0	-34,7%

Сва евентуална одступања у процентуалним износима и збирним вредностима настају услед заокруживања

Процентуални износи су обрачунати на основу износа исказаних у милионима РСД

Износи за САРЕХ из ГПН зајма и САРЕХ из ОСФ су износи без ПДВ-а

*ЕБИТДА = Приходи од продаје(без акцизе) – трошкови залиха (нафте, нафтних деривата и осталих производа) – оперативни трошкови пословања (ОРЕХ) – остали трошкови на које менаџмент може да утиче

**Порези, таксе, накнаде и остали јавни приходи

***1.256 м³ гаса = 1 условна тона нафте

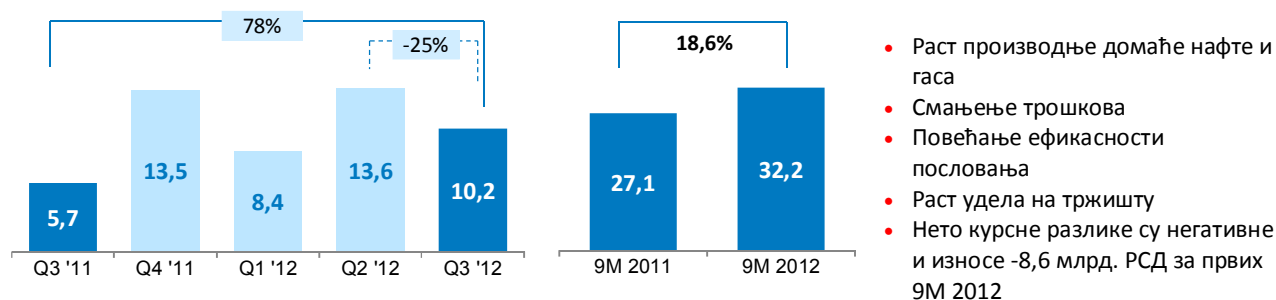
****У складу са Уговором о продаји и куповини акција НИС а.д. Нови Сад (тачка 8.1.2) Гаспром Њефт ОАД (ГПН) има обавезу да обезбеди НИС а.д. Нови Сад износ од 500 милиона ЕУР путем зајмова за посебну намену у циљу спровођења програма реконструкције и модернизације технолошког комплекса НИС а.д. Нови Сад. САРЕХ из ГПН зајма не укључује акредитиве.

*****Податак за 2010. годину је коригован због интерних активности на пројектима са економских ефектима (UPS) и капиталисаних трошкова који су утицали на повећање улагања за пројекте МНС/ДНТ и Екологија.

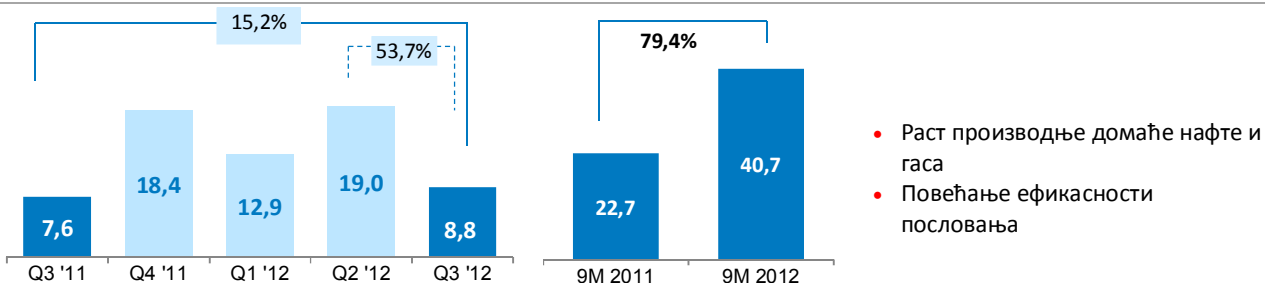
*****Укупна задуженост према банкама (total indebtedness) = укупан дуг према банкама + акредитиви

Финансијски показатељи

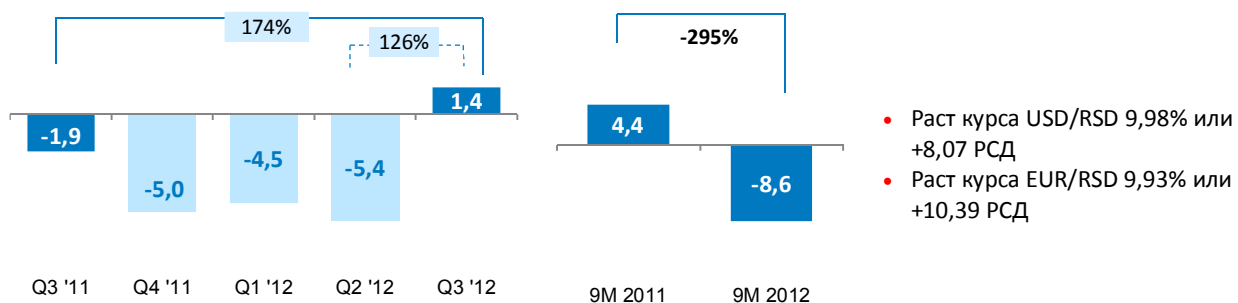
Нето добит



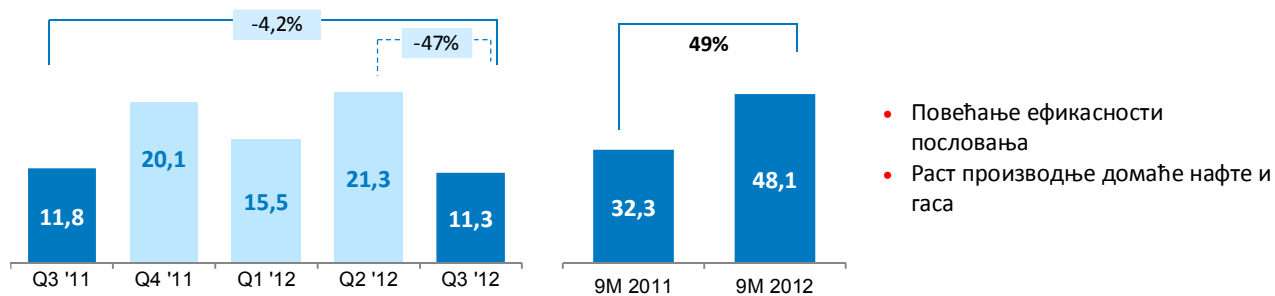
Нето добит пре курсних разлика



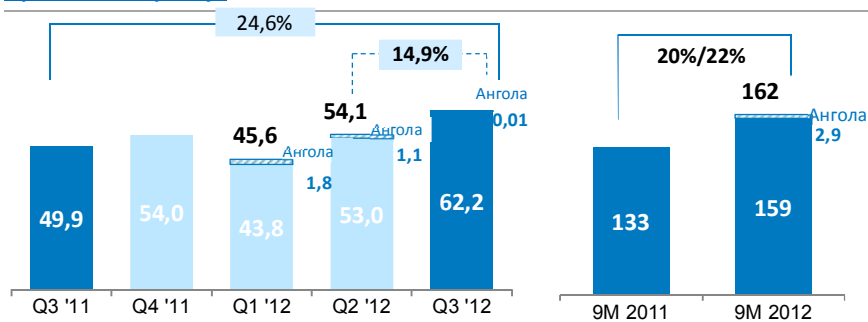
Нето курсне разлике



ЕБИТДА

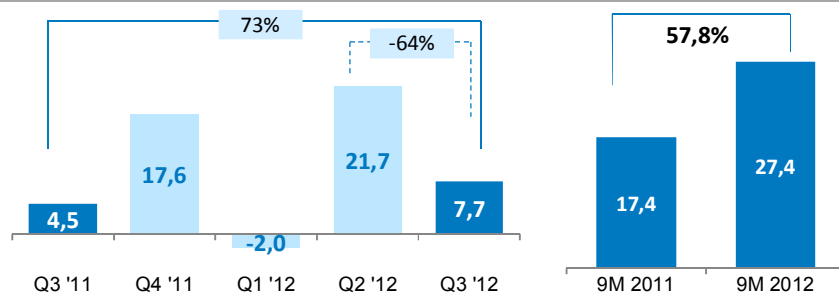


Приходи од продаје



- Раст просечне цене нафте у првих 9М 2012. године (у \$/ббл), у поређењу са истим периодом претходне године износи око 1,2%.
- Раст малопродајних цена нафтних деривата у првих 9М 2012. године за око 15% у односу на исти период 2011.

OCF

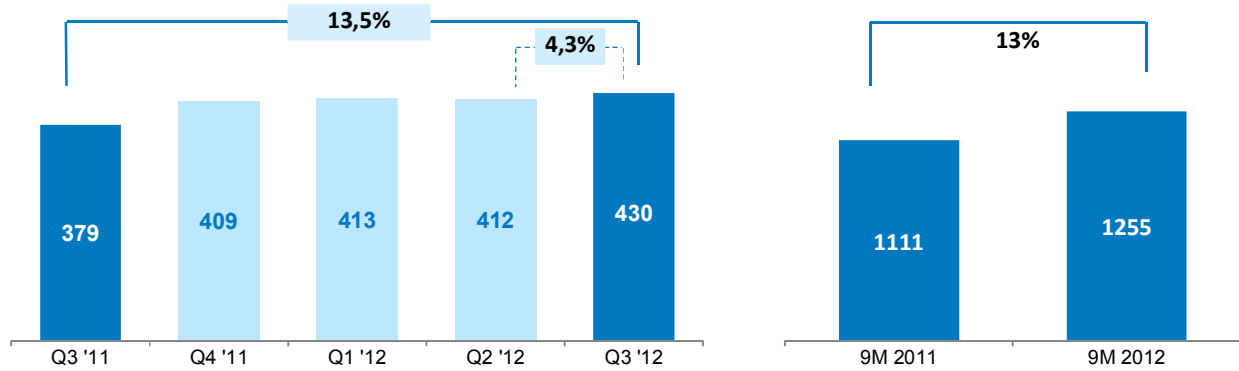


- Повећана наплата потраживања
- Мањи увоз сирове нафте

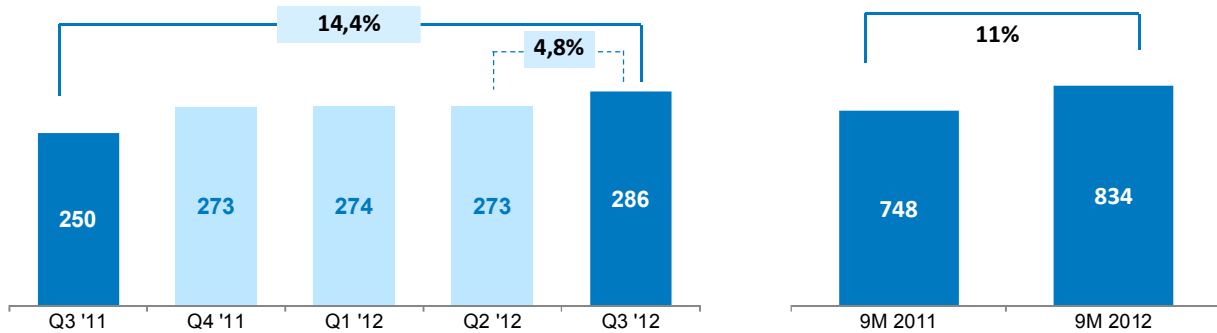
Оперативни показатељи

1. Производња нафте и гаса

- > У првих девет месеци 2012.године забележен је раст производње домаће нафте и гаса за 13% у односу на исти период претходне године
- > У трећем кварталу 2012. године обим производње нафте и гаса износи 430 хиљада условних тона, што је за 13,5% више у односу на исти период прошле године
- > Раст производње природног гаса за 11% у односу на првих 9М 2011. године
- > Примена геолошко техничких мера



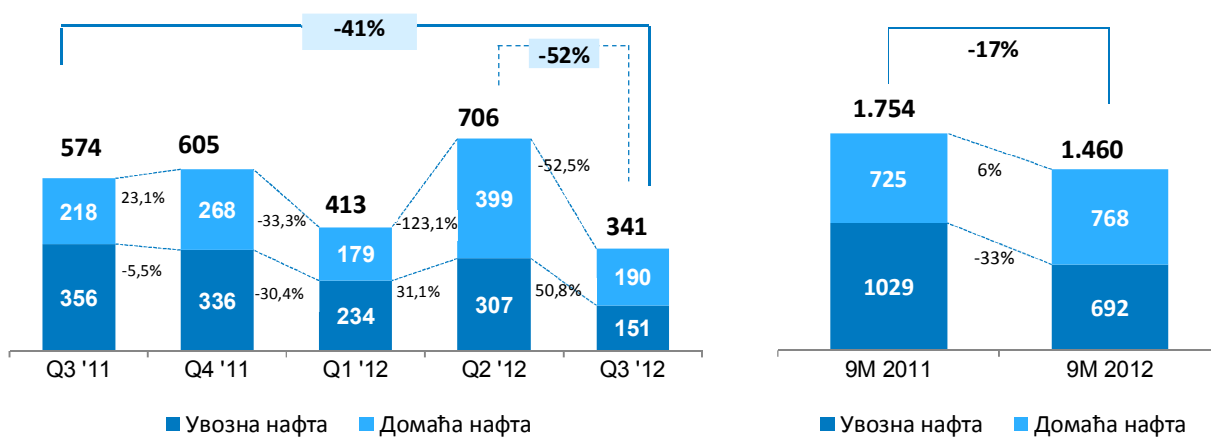
Слика 4: Производња домаће нафте и гаса (у хиљадама условних тона)



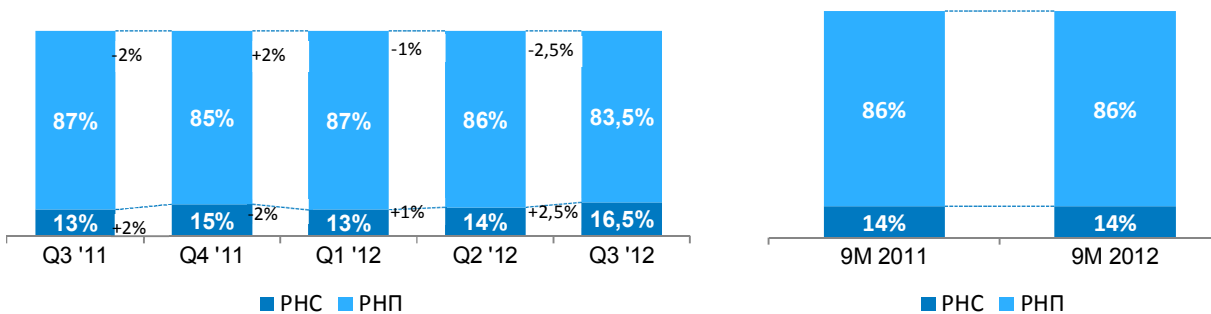
Слика 5: Производња домаће нафте (у хиљадама тона)

2. Прерада

- > У првих девет месеци 2012. године обим прераде нафте је смањен за 17% у односу на исти период прошле, док је у трећем кварталу ове године обим прераде нафте износио 341 хиљада тона, што је за 41% мање у односу на исти период прошле године
- > Извршени планирани ремонти рафинерије нафте Панчево:
 - од 23. фебруара до 2. априла 2012. године
 - од 01. јула до 22. јула 2012. године
 - од 1. септембра до 2. октобра 2012 године
- > Извођење завршних радова и тестирање пред пуштање у рад новог постројења МНС/ДНТ у Рафинерији нафте у Панчеву
- > Прерада нафте у периоду јануар –септембар 2012. је у складу са оперативним плановима, који су формиран према захтевима тржишта нафте и нафтних деривата што је такође разлог смањења прераде нафте.



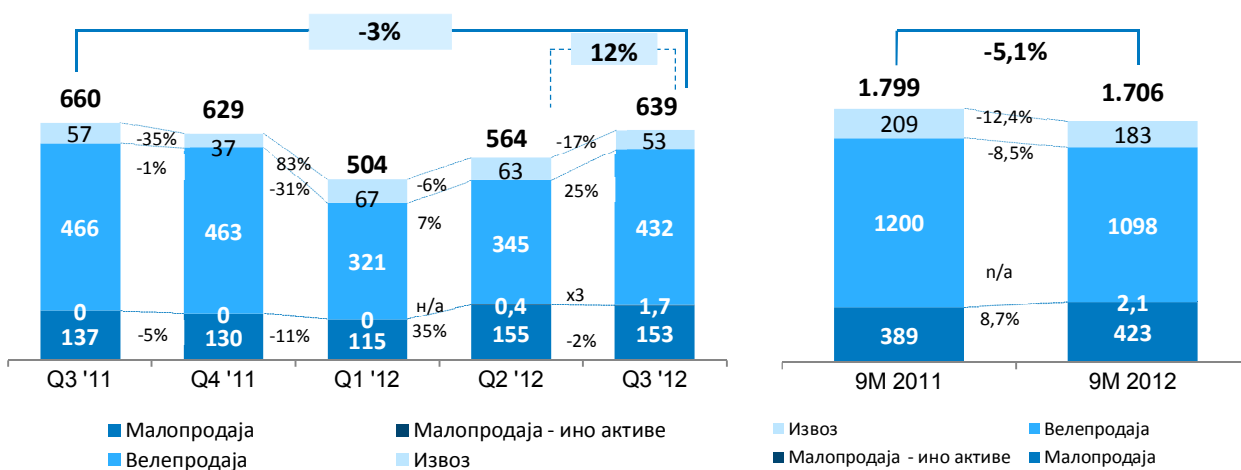
Слика 6: Обим прераде нафте (у хиљадама тона)



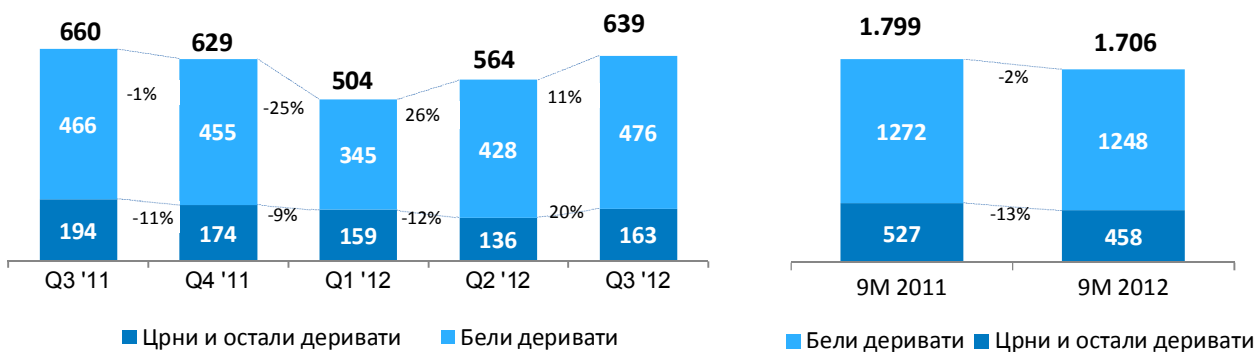
Слика 7: Прерада нафте по рафинеријама: РП – Рафинерија Панчево, РНС – Рафинерија Нови Сад

3. Промет

- > У трећем кварталу бележимо смањење укупне продаје нафтних деривата за 3% у односу на исти период 2011. године, док је у првих девет месеци обим продаје нафтних деривата износио 1.706 хиљада тона, што представља смањење од 5,1% у односу на исти период прошле године
- > **Малопродаја – раст обима малопродаје за 8,7%**
 - Раст обима промета дизел горива Д-2 (због реализације уговора закљученог са Министарством пољопривреде)
 - Ширење мреже БС које продају ауто гас и ЛУ ЕЛ
- > **Велепродаја – смањење за 8,5%**
 - Смањена потрошња бензина БМБ 95
 - Смањена продаја Д2 услед пребацивања количина у канал малопродаје и увоз ЛУ ЕЛ од стране конкурената
- > **Извоз – смањење од 12,4%**
 - Смањен обим извозних испорука због веће потражње мазута на домаћем тржишту



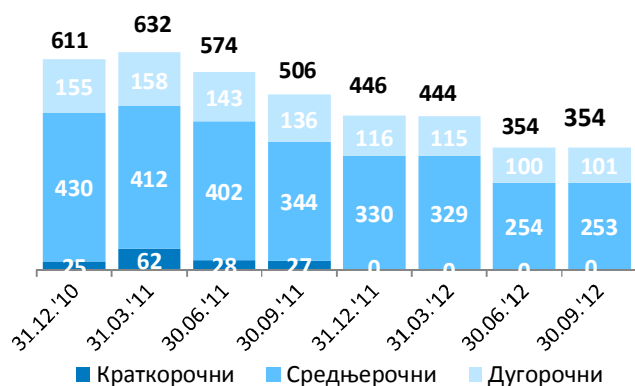
Слика 8: Промет нафтних деривата (у хиљадама тона)



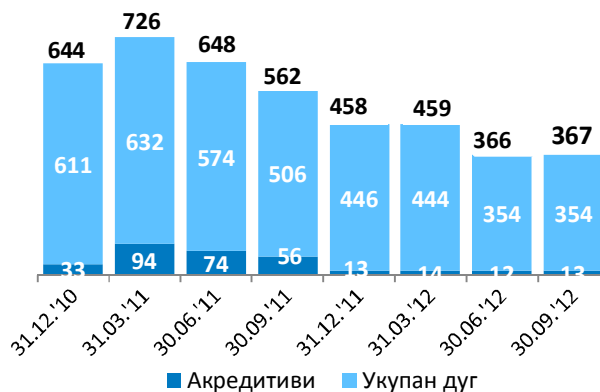
Слика 9: Структура промета по нафтним дериватима (у хиљадама тона)

Задуженост према банкама

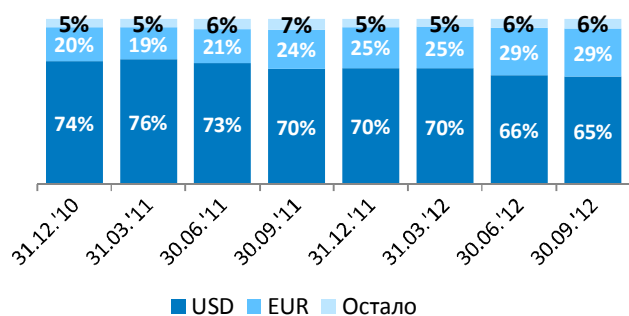
- > Укупна задуженост према банкама је смањена за 91 милион USD у односу на крај 2011. године
- > Испуњена је обавеза ГПН из купопродајног Уговора



Слика 10: Кретање укупног дуга према банкама (у милионима долара)*

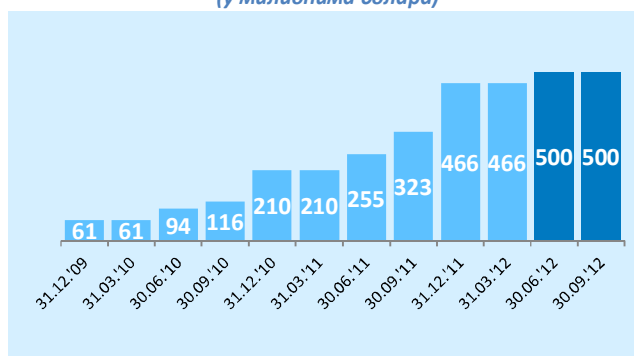


Слика 11: Кретање укупне задужености према банкама (у милионима долара)



Слика 12: Структура укупног дуга према банкама по валутама (у %)

*Структура дуга по рочности је обрачуната на основу уговора потписаних са банкама, а не према њиховом доспећу посматрано на дан 30.09.2012.



Слика 13: ГПН зајам (у милионима EUR)

Рацио показатељи

Рацио	9М 2011	9М 2012	Промена % 9М '12/9М '11
Принос на укупни капитал (бруто добит/укупни капитал)	39%	28%	-28%
Нето принос на сопствени капитал* (нето добит/сопствени капитал*)	31%	37%	19%
Пословни нето добитак (пословни добитак/нето приход од продаје)	22%	35%	60%
Степен задужености (краткорочне и дугорочне обавезе/укупан капитал)	148%	109%	-26%
Степен задужености (краткорочне и дугорочне обавезе/сопствени капитал*)	126%	150%	19%
Ликвидност I степена (готовина и готовински еквив./краткорочне обавезе)	22%	36%	63%
Ликвидност II степена (обртна имовина-залихе/краткорочне обавезе)	75%	121%	61%
Радио нето обртног фонда	32%	48%	50%

*Сопствени капитал = основни капитал + остали капитал

Показатељи по акцији

(за период 01.01.- 30.09.2012)

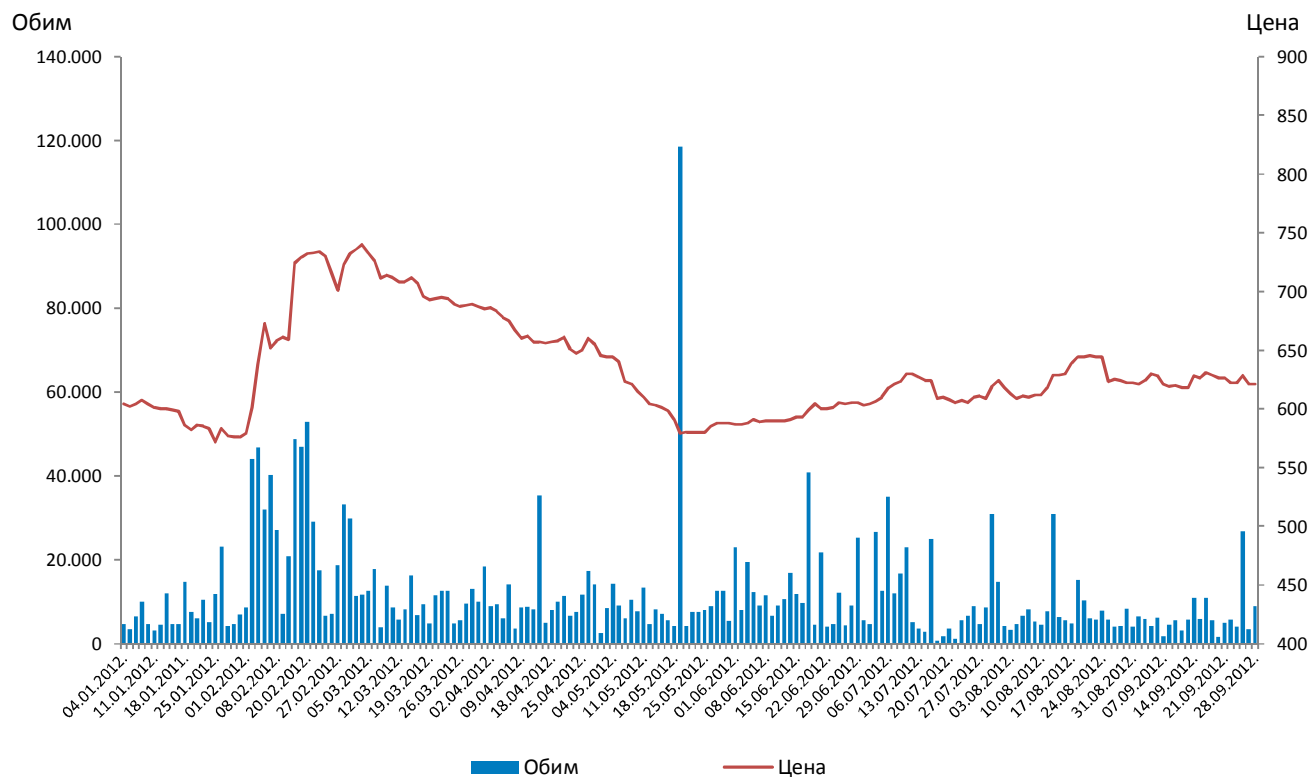
Показатељ	Вредност
Последња цена по акцији	621 РСД
Највиша цена	748 РСД
Најнижа цена	532 РСД
Тржишна капитализација на дан 30.09.2012.	101.260.508.400 РСД
Добитак по акцији за период 01.01. –30.09.2012.	197,45 РСД
Добитак по акцији за период 01.01. - 31.12.2011.	248,99 РСД
Р/Е* рацио	2,49
Књиговодствена вредност на дан 30.09.2011.	734,37 РСД
Р/ВV рацио	0,85
Исплаћена дивиденда по акцији (за последње 3 године)	2011. Друштво је пословало са добитком у износу од 40.601.667.000 РСД. Скупштина акционара је 25. јуна 2012. године донела Одлуку о расподели добити и покрићу губитака за 2011. годину према којој се целокупна остварена добит распоређује на покривање губитака пренесених из ранијих година, и стога није било исплате дивиденде. 2010. Друштво је пословало са добитком у износу 16.484.381.000 РСД. Управни одбор** је 27. јула 2011. године донео Одлуку о расподели добити и покрићу губитака за 2010. годину према којој се целокупна остварена добит распоређује на покривање губитака пренесених из ранијих година, и стога није било исплате дивиденде 2009. Друштво је пословало са губитком у износу од 37.636.111.000 РСД

* Цена акција на дан 30.09.2012. у односу на EPS за период 01.01. - 31.12.2011.

**У складу са Оснивачким актом НИС-а који је важио у време доношења предметне одлуке, одлучивање о расподели добити и покрићу губитака било је у надлежности Управног одбора

Показатељи по акцији (историјски)

Последња цена	621 РСД
Највиша цена	865 РСД
Најнижа цена	442 РСД
Укупан промет	8.645.015.374 РСД
Укупан обим	15.541.836
% у односу на укупан број акција	9,53%
% у односу на број акција код мањинских акционара	59,15%
Укупан број трансакција	2.161.402



Слика 14: Приказ кретања цене акција и обима трговања

Промене веће од 10% на имовини, обавезама и нето добитку

Имовина	Промене веће од 10%	Објашњење
Нематеријална улагања	63%	<p>Раст нематеријалних улагања са стањем на дан 30. септембра 2012. године у односу на 31. децембар 2011. године се најзначајнијим делом односи на нова улагања у истраживање и развој у укупном износу од 766.390 хиљада РСД и 1.716.106 хиљада РСД улагања у истраживање и развој која су пренета са некретнина, постројења и опреме. Такође, Друштво је у току 2012 године на основу Farm-in уговора са RAG Hungary Limited извршило улагање у стицање уговореног права за истраживање и производњу угљоводоника у Области Кишкунхалас у Мађарској у износу од 722.342 РСД.</p>
Учешћа у капиталу	204%	<p>Раст учешћа у капиталу са стањем на дан 30. септембра 2012. године у односу на 31. децембар 2011. године у целини се односи на оснивање следећих друштава: 1. Нафтагас-Нафтни сервис д.о.о., Нови Сад (укупни регистровани капитал новооснованог друштва на дан 30. септембра 2012. године износи 3.579.983 хиљада РСД од чега је неновчани улог 3.579.930 хиљада РСД); 2. НТЦ НИС-Нафтагас д.о.о., Нови Сад (укупни регистровани капитал новооснованог друштва на дан 30. септембра 2012. године износи 321.500 хиљада РСД од чега је неновчани улог хиљада 321.447 РСД); 3. Нафтагас-Технички сервис д.о.о. Зрењанин (укупни регистровани капитал новооснованог друштва на дан 30. септембра 2012. године износи 1.044.554 хиљада РСД од чега је неновчани улог 1.044.501 хиљада РСД); 4. Нафтагас-Транспорт д.о.о. Нови Сад (укупни регистровани капитал новооснованог друштва на дан 30. септембра 2012. године износи 327.751 хиљада РСД од чега је неновчани улог 327.695 хиљада РСД).</p> <p>На основу Одлуке о оснивању и уносу неновчаног улога у капитал новооснованих зависних друштава (Нафтагас – Нафтни сервис д.о.о. Нови Сад, Нафтагас – Технички сервис д.о.о. Зрењанин, Научно – технички центар НИС – Нафтагас д.о.о. Нови Сад и Нафтагас – Транспорт д.о.о. Нови Сад) Друштво је извршило пренос нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме у износу од 5.816.649 хиљада РСД (напомена 5 и 6 у Периодичним сажетим финансијским извештајима за период од девет месеци 2012 године и са стањем на дан 30. септембра 2012 године) и пренос залиха материјала, алата и осталих средстава у износу од 704.943 хиљада РСД.</p>

(напомена 9 у Периодичним сажетим финансијским извештајима за период од девет месеци 2012 године и са стањем на дан 30. септембра 2012 године). За износ преко уписаног капитала Друштво је формирало потраживање по основу продаје некретнина, постројења, опреме и залиха материјала и алата у износу од 1.299.377 хиљада РСД (напомена 10 у Периодичним сажетим финансијским извештајима за период од девет месеци 2012 године и са стањем на дан 30. септембра 2012 године). Продаја средстава је извршена по књиговодственој вредности.

Остали дугорочни финансијски пласмани	193%	Раст осталих дугорочних финансијских пласмана са стањем на дан 30. септембра 2012 године у односу на 31. децембар 2011 године најзначајнијим делом се односи на одобравање дугорочних зајмова зависним правним лицима у износу од 6.334.478 хиљада РСД. Дугорочни зајмови зависним правним лицима одобрени су по променљивим каматним стопама (3М и 6М Euribor + 7,5% и 3М Euribor + 5%) на период од 7 година од датума исплате последње транше, са грејс периодом од 5 година. Исказана књиговодствена вредност дугорочних зајмова одговара њиховој фер вредности.
Стална средства намењена продаји	-100%	Смањење сталних средстава намењених продаји са стањем на дан 30. септембра 2012 године у односу на 31. децембар 2011 године се у целисти односи на продају бензинске станице Трн 2 Лакташи зависном друштву НИС Петрол Босна и Херцеговина.
Потраживања	77%	Раст потраживања са стањем на дан 30. септембра 2012. године у односу на 31. децембар 2011 године и са истим повезан раст прихода од продаје у 2012 години у целини се односи на раст продаје производа и услуга Друштва, продужење рока доспећа потраживања као и раст потраживања од Србијагас Нови Сад и Кнез Петрол (у износу од 11.006 милиона РСД, односно 1.792 милиона РСД) .
Краткорочни финансијски пласмани	10%	Раст краткорочних финансијских пласмана са стањем на дан 30. септембра 2012 године у односу на 31. децембар 2011 године најзначајнијим делом се односи на одобрене краткорочне зајмове зависним правним лицима у земљи у износу од 546.929 хиљада РСД.
Готовински еквиваленти и готовина	-29%	Смањење готовине и готовинских еквивалената са стањем на дан 30. септембра 2012 године у односу на 31. децембар 2011 године најзначајнијим делом се односи на смањење краткорочних депозита код банака са доспећем до 90 дана у износу од 6.848.104 хиљада РСД.
Порез на додату вредност и активна временска разграничења	-25%	Смањење ПДВ-а и активних временских разграничења са стањем на дан 30. септембра 2012 године у односу на 31. децембар 2011 године најзначајнијим делом се односи на смањење разграниченог ПДВ-а у износу од 662.767 хиљада РСД и смањење нефактурисаног прихода у износу од 483.920 хиљада РСД.

Обавезе	Промене веће од 10%	Објашњење
Нереализовани добитци по основу хартија од вредности	-92,1%	Смањење износа Нерализованих добитака по основу ХОВ са стањем на дан 30. септембра 2012. године у односу на 31. децембар 2011. године се у целини односи на смањење вредности улагања у ХОВ намењене продаји по основу свођења вредности улагања на фер (тржишну) вредност (Линде Гас Србија а.д. Бечеј; Комерцијална банка а.д. Београд; Јубмес банка а.д. Београд)
Нереализовани губитци по основу хартија од вредности	13%	Раст износа Нерализованих губитака по основу ХОВ са стањем на дан 30. септембра 2012. године у односу на 31. децембар 2011. године се у целини односи на смањење вредности улагања у ХОВ намењене продаји по основу свођења вредности улагања на фер (тржишну) вредност (Политика а.д. Београд; Дунав осигурање а.д.о. Београд; СПЦ Пинки)
Нераспоређени добитак	-21%	Нераспоређени добитак са стањем на дан 30. септембра 2012. године у целини се односи на остварени резултат у периоду који се завршио дана 30. септембра 2012 године.
Губитак	-99%	На основу Одлуке Скупштине акционара од 25. јуна 2012 године извршена је расподела добити за 2011 годину у износу од 40.601.667 хиљада РСД у корист губитака ранијих година.
Дугорочни кредити	-15%	Смањење дугорочних кредита са стањем на дан 30. септембра 2012 године у односу на 31. децембар 2011. године најзначајнијим делом се односи на измирење дугорочних обавеза према Пиреус банка, Београд у износу од 2.264.556 хиљада РСД, НБГ Банка Грчка у износу од 1.295.243 хиљада РСД и Алфа Банка Лондон у износу од 2.264.556 хиљада РСД. Смањења наведених обавеза се односе на исплате дугорочног дела дуга као и дела који је доспевао до годину дана на дан 31. децембра 2011 године.
Остале дугорочне обавезе	10%	Раст осталих дугорочних обавеза са стањем на дан 30. септембра 2012 године у односу на 31. децембар 2011. године најзначајнијим делом се односи на повлачење нових транши кредита одобреног од стране матичног предузећа Газпром Нефт-а у износу од 3.818.459 хиљада РСД.

Краткорочне финансијске обавезе	133%	Раст краткорочних финансијских обавеза са стањем на дан 30. септембра 2012. године у односу на 31. децембар 2011. године се односи на пренос краткорочног дела обавеза по основу дугорочних кредита према матичном друштву.
Обавезе из пословања	-20%	Смањење обавеза из пословања са стањем на дан 30. септембра 2012. године у односу на 31. децембар 2011. године се најзначајнијим делом односи на смањење обавеза за сирову нафту према добављачима Газпром Нефт Trading, Аустрија (смањење за 2.626 милиона РСД) и Glencore Energy (смањење за 5.367 милиона РСД).
Остале краткорочне обавезе	-17%	Смањење осталих краткорочних обавеза са стањем на дан 30. септембра 2012. године у односу на 31. децембар 2011. године се најзначајнијим делом односи на измирење обавеза по основу зарада и накнада.
Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода и ПВР	53%	Раст обавеза по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода и ПВР са стањем на дан 30. септембра 2012. године у односу на 31. децембар 2011. године најзначајнијим делом се односи на раст обавеза по основу ПДВ-а (у износу од 1.398.889 хиљада РСД) и обавеза за акцизу (у износу од 2.228.632 хиљада РСД).
Обавезе по основу пореза на добитак	-87%	Смањење обавеза по основу пореза на добитак са стањем на дан 30. септембра 2012. године у односу на 31. децембар 2011. године односи се на измирење обавеза по основу пореза на добитак за 2011. годину.
Резултат		
Нето добитак (губитак) *	19%	Друштво је у периоду од девет месеци 2012 године који се завршио дана 30. септембра 2012 године остварило раст пословног добитка за 89% у односу на исти период претходне године. Међутим, слабљењем динара и са истим повезан раст негативних курсних разлика (у износу од 12.978 милиона РСД, нето) најзначајнијим делом је довело до остваривања раста нето добитка за 19% у односу на исти период претходне године.

*упоредни податак је 30. септембар 2011.године

Главни купци

Купац	01.01.- 30.09.2012.	
	Промет у милионима РСД	Учешће у укупном приходу
Србијагас – Нови Сад	14.418	8%
Кнез Петрол д.о.о.	16.426	9%
ОМВ Србија д.о.о.	12.303	6%
LUKOIL SRBIJA AD BEOGRAD	8.149	4%
Укупно:	51.296	27%
Остали купци	138.026	73%
Укупно:	189.322	100%

Главни добављачи

Добављачи	Укупно дуг у милионима РСД	Учешће у укупним обавезама према добављачима
Gazprom neft trading GMBH	15.490	65%
Панчево Lukoil oil company -Litasco SA	742	3%
NAFTAGAS-NAFTNI SERVISI	692	3%
ХИП Петрохемија а.д.	585	2%
Укупно:	17.509	73%
Остали добављачи	6.423	27%
Укупно:	23.932	100%

*стање на дан 30.09.2012

Улагања

На 44. седници управног одбора, одржаној дана 11.11.2011. године усвојен је бизнис план и средњорочни инвестициони програм (у даљем тексту СИП) на ком је предочен план улагања за CAPEX у периоду 2012. – 2014. године.

Према СИП-у у 2012. главни правци улагања су усмерени ка реализацији следећих група пројеката - МНС/DHT+H2, еколошки пројекти, пројекти у преради, промету, производњи нафте и гаса, као и одређен број пројеката у стручним службама.

За првих девет месеци 2012. године је реализовано 30,3 милијарде динара за инвестиције, што је за +62% више у односу на исти период 2011. године.

Најзначајнија улагања у производњи нафте и гаса у првих девет месеци 2012. године била су у пројектима:

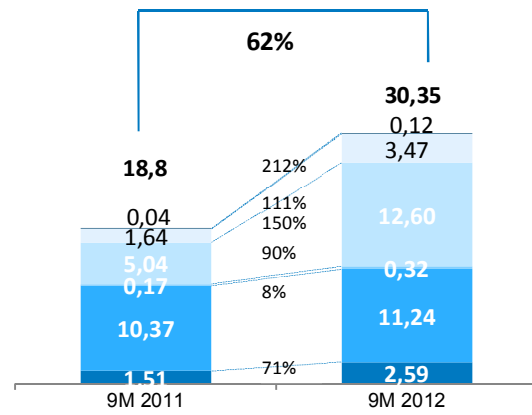
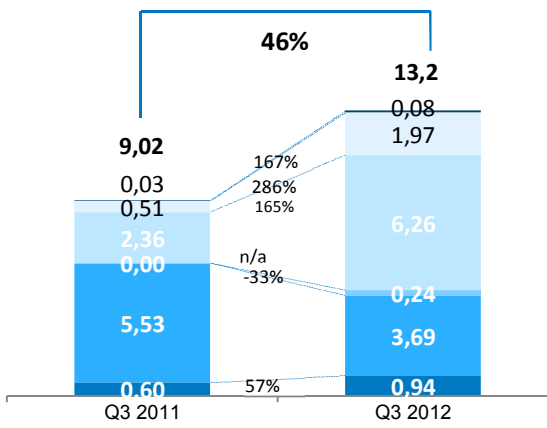
- > Улагања у концесиона права (RAG (Мађарска))
- > Геолошка истраживања на подручју Војводине
- > Разрадна бушења
- > ГТМ пројекти (ГРП, ЕСП...)
- > Реконструкција инфраструктуре
- > Геолошка истраживања на подручју уже Србије

Најзначајнија капитална у првих девет месеци 2012. године, везана за екологију, су реализована у рафинерији Панчево кроз следеће пројекте:

- > Реконструкција пристаништа
- > Реконструкција и модернизација претакалишта за ТНГ
- > Реконструкција аутопунилишта
- > Изградња постројења за регенерацију истрошене сумпорне киселине

Q3'11	Q3'12	Извори финансирања инвестиција	9М '11	9М '12
6,10	4,02	CAPEX из ГПН зајма (без акредитива)*	11,79	12,07
0,57	0,76	Екологија	1,43	2,26
5,53	3,26	МНС/DHT	10,35	9,81
2,92	9,17	CAPEX из ОСФ (НИС-ова средства)**	6,99	18,27
0,03	0,18	Екологија	0,08	0,33
0,00	0,43	МНС/DHT	0,02	1,43
0,00	0,24	Ангола PSA	0,17	0,32
2,36	6,26	Пројекти са директним економским ефектом	5,04	12,60
0,51	1,97	Пројекти без директних економских ефеката	1,64	3,47
0,03	0,08	Пројектно истраживачки радови	0,04	0,12
9,02	13,19	УКУПНО:	18,78	30,35

*у млрд РСД без ПДВ-а



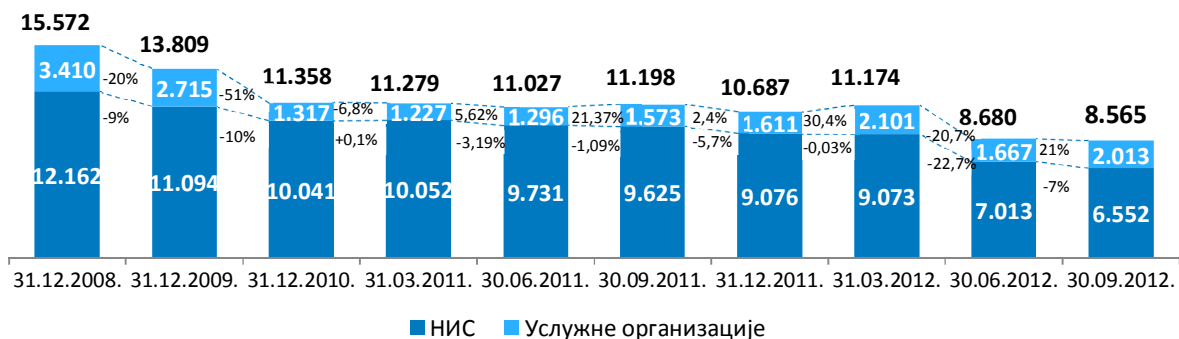
- Пројектно истраживачки радови
- Пројекти без директних економских ефеката
- Пројекти са директним економским ефектом
- Ангола
- МНС/ДНТ
- Екологија

- Пројектно истраживачки радови
- Пројекти без директних економских ефеката
- Пројекти са директним економским ефектом
- Ангола
- МНС/ДНТ
- Екологија

Слика 15: Графички приказ реализованих улагања
(у млрд РСД без ПДВ-а и акредитива)

Број запослених

Огранци и организациони делови	Стање на дан 31.12.2011.			Стање на дан 30.09.2012.			Промена укупно (%)
	НИС	Услугне организације	Укупно	НИС	Услугне организације	Укупно	
1	2	3	4(2+3)	5	6	7(5+6)	8(7:4)
Блок Истраживање и производња	1.140	26	1.166	928	48	976	-16,3%
Блок Нафтни сервиси	1.812	270	2.082	92	7	99	-95,2%
Блок Промет	3.204	1.298	4.502	2.683	1.716	4.399	-2,3%
Блок Прерада	1.697	-	1.697	1.291	37	1.328	-21,7%
Блок Енергетика	12	-	12	194	2	196	1533,3%
НИС Стручне службе	1.211	17	1.228	1.364	203	1.567	27,6%
УКУПНО НИС	9.076	1.611	10.687	6.552	2.013	8.565	-19,9%



Слика 16: Кретање броја запослених (без запослених у ћеркама фирмама)

Укупан број запослених који су напустили компанију по програмима стимулативних одлазака у првих 9М 2012. године износи 710.

У другом кварталу 2012. године, односно од 1. јуна, почеле су са радом новоосноване ћерке фирме НИС-а:

1. Нафтагас - Нафтни сервиси;
2. Нафтагас-Технички сервиси,
3. Нафтагас-Транспорт и
4. Научно-технолошки центар НИС Нафтагас.

Нова друштва су основана у циљу повећања производне ефикасности, савременог функционисања и начина рада, смањења нивоа руковођења и ширења послова на нова тржишта.

Део запослених из НИС а.д. Нови Сад прешао је у ћерке фирме.

Број запослених у ћеркама фирмама основаним током 2012. године

Ћерке фирме	Стање на дан 30.09.2012.		
	Ћерке фирме	Услугне организације	Укупно
1	2	3	4(2+3)
Нафтагас - Нафтни сервиси	790	523	1.313
Нафтагас - Технички сервиси	704	116	820
Нафтагас - Транспорт	273	65	338
НТЦ НИС Нафтагас	194	10	204
УКУПНО:	1.961	714	2.675

Зависна друштва и трансакције са повезаним друштвима

Зависна друштва

Пословно име	Седиште и адреса	Учешће у основном капиталу (%)
О Зоне а.д. Београд	ул. Маршала Бирјугова бр. 3-5, Београд, Србија	100%
Нафтагас – нафтни сервис д.о.о. Нови Сад	Пут Шајкашког Одрода 9, Нови Сад, Србија	100%
Нафтагас – технички сервис д.о.о. Зрењанин	Београдска 26, Зрењанин, Србија	100%
Научно-технолошки центар НИС – Нафтагас д.о.о Нови Сад	Народног Фронта 12, Нови Сад, Србија	100%
Нафтагас-Транспорт д.о.о. Зрењанин	Народног Фронта 12, Нови Сад, Србија	100%
ООО „НИС Оверсиз“, Москва	Баљшој головин перулок 12, Москва, Руска федерација	100%
„НИС Петрол“ ЕООД Бугарска	Бул. Никола Вапцаров 51А, 4. спрат, Лозенец дистрикт, Софија, Бугарска	100%
„НИС Петрол“ С.Р.Л. Румунија	Даниел Даниелополу 4-6/3, Букурешт, Румунија	100%
„НИС Петрол“ д.о.о., Лакташи, Босна и Херцеговина	Приједорска бб; Лакташи, Босна и Херцеговина,	100%
„Панон Нафтагас“ кфт. Будимпешта, Мађарска	1093 Будимпешта, Мађарска, Kozraktar u. 30-32	100%
Јадран–нафтагас д.о.о. Бања Лука	Ивана Фрање Јукића 7, Бања Лука, Босна и Херцеговина,	66%
НИС– Светлост д.о.о. Бујановац	Индустријска зона бб, Бујановац, Србија	51,32%
ЈУБОС д.о.о Бор	Ђорђа Вајферта 29, Бор, Србија	51%
ООО „СП Ранис“	Институтски проспект 14, Черноголовка, Московска област, Руска федерација	51%

Трансакције са повезаним друштвима

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

Друштво је током 2012. и 2011. године ступало у пословне односе са својим повезаним правним лицима. Најзначајније трансакције са повезаним правним лицима у наведним периодима настале су по основу набавке/испоруке сирове нафте, вршења услуга.

Преглед трансакција са повезаним Друштвима дате су у напоменама уз периодичне сажете финансијске извештаје.

Случајеви неизвесности

У склопу финансијских извештаја НИС а.д. Нови Сад, менаџмент доноси рачуноводствене процене и претпоставке које се односе на будућност. Резултирајуће процене ће по дефиницији, ретко бити једнаке оствареним резултатима. Најзначајније процене и претпоставке су процењена резервисања за умањење вредности потраживања од купаца, резервисања по основу очекиваних ефеката негативних исхода судских спорова као и резервисања за заштиту животне средине.

Потраживања од купаца се иницијално признају по фер вредности. Резервисање за умањење вредности потраживања се утврђује када постоји објективан доказ да Друштво неће бити у могућности да наплати све износе које потражује у складу са првобитним условима.

За прву класу комитената (комитенти који по укупном износу на дан биланса стања представљају 80% укупног износа потраживања), процењује се ризик наплате потраживања узимајући у обзир индикаторе умањења продајне вредности потраживања и то: старосну структуру потраживања, процењену наплативост дуга од купца у складу са његовим финансијским могућностима, и постојећом историјом кашњења наплате од купца. У складу са тим, врши се резервисање за умањење вредности потраживања, односно корекција исправке вредности на терет расхода периода.

За другу класу комитената (комитенти који по укупном износу на дан биланса стања представљају 20% укупног износа потраживања), процењује се ризик наплате потраживања узимајући у обзир кашњење у извршењу плаћања, те се исправка вредности ових комитената формира ако плаћање није извршено: у року од шездесет (60) дана од дана доспелости односно од рока за унос девиза у земљу односно, у року од деведесет (90) дана од дана доспелости за потраживања за течни нафтни гас, испоручену робу/енергенте домаћим потрошачима у категорији «даљински системи грејања» (топлане), потраживања од купаца који се финансирају из буџета (војска, полиција, здравство, образовање, железнице итд.)

Књиговодствена вредност потраживања умањује се преко исправке вредности, а износ умањења се признаје у билансу успеха у оквиру позиције „остали расходи“. Када је потраживање ненаплативо, отписује се на терет исправке вредности потраживања. Друштво је на дан 30. септембра 2012. године за око 49% бруто вредности укупних потраживања формирало исправку вредности.

Руководство Друштва је проценило и извршило резервисање за заштиту животне средине на дан биланса стања у износу од РСД 888.277 РСД на основу интерне процене о усаглашености Друштва са законском регулативом Републике Србије. Руководство сматра да, на основу важеће законске регулативе трошкови повезани са питањима заштите животне средине нису значајно виши у односу на резервисани износ. Међутим, могуће је да ће наведени трошкови значајно расти у будућем периоду у случају да законска регулатива постане рестриктивнија.

На дан 30. Септембра 2012. године Друштво није формирало резервисање за потенцијални губитак који може настати по основу процене пореских обавеза од стране Министарства финансија Анголе, према којој Друштво треба да плати разлику у обрачуну пореза, укључујући камату у износу од 40 милиона долара који се односе на додатну профитну нафту за период од 2002. до 2007. Руководство сматра да, на основу услова из потписаних концесионих уговора са државом Анголом и на основу мишљења правних консултаната из Анголе, такав захтев није у складу са тренутно важећим законским оквиром у Анголи због чињенице да власти нису правилно израчунале профитну нафту и да је профитна нафта уговорна обавеза која треба се да испуни према националном концесионару, што је у супротности са мишљењем Министарства финансија Анголе. Руководство Друштва ће уложити жалбу против било какве акције принудне наплате пореза од стране Министарства финансија Анголе и предузети све потребне кораке у циљу одлагања наплате пореза док суд Анголе не донесе коначну одлуку о овом питању. На основу искуства осталих концесионара, суд Анголе још увек није донео одлуку у вези са њиховим жалбама против исте одлуке Министарства финансија, иако су жалбе поднете пре три године. Узимајући све наведено у обзир, руководство Друштва сматра да на дан 30 септембра године постоји значајан степен неизвесности у вези времена потребног за решавање захтева Министарства финансија Анголе и уколико га има износа додатног пореза на профитну нафту.

ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ

Појединачни финансијски извештаји

Биланс стања

	30. септембар 2012 (неревидирани)	31. децембар 2011
А К Т И В А		
Стална имовина		
Нематеријална улагања	7.234.868	4.441.599
Некретнине, постројења и опрема	135.934.135	124.923.027
Инвестиционе некретнине	1.370.192	1.338.269
Учешћа у капиталу	7.730.012	2.542.882
Остали дугорочни финансијски пласмани	9.881.008	3.376.034
	162.150.215	136.621.811
Обртна имовина		
Залихе	35.492.689	35.397.598
Стална средства намењена продаји	-	165.371
Потраживања	36.029.699	20.373.239
Краткорочни финансијски пласмани	2.659.637	2.413.567
Готовински еквиваленти и готовина	17.837.598	25.228.726
Порез на додату вредност и АВР	3.455.850	4.626.921
Одложена пореска средства	7.875.436	7.875.436
	103.350.909	96.080.858
Укупна актива	265.501.124	232.702.669
Ванбилансна актива	79.711.369	79.279.565
П А С И В А		
Капитал		
Основни и остали капитал	87.128.024	87.128.024
Резерве	889.424	889.424
Ревалоризационе резерве	12	12
Нереализовани добици по основу ХоВ	2.338	29.582
Нереализовани губици по основу ХоВ	(72.142)	(64.090)
Акумулирани добитак (губитак)	31.800.129	(396.287)
	119.747.785	87.586.665
Дугорочна резервисања и обавезе		
Дугорочна резервисања	14.029.725	13.365.464
Дугорочни кредити	28.858.784	33.774.543
Остале дугорочне обавезе	52.197.900	47.666.041
	95.086.409	94.806.048
Краткорочне обавезе		
Краткорочне финансијске обавезе	8.020.529	3.444.922
Обавезе из пословања	23.492.659	29.458.654
Остале краткорочне обавезе	5.544.949	6.666.892
Обавезе по основу ПДВ, осталих јавних прихода и ПВР	12.395.563	8.087.096
Обавезе по основу пореза на добит	194.437	1.491.881
	49.648.137	49.149.445
Одложене пореске обавезе	1.018.793	1.160.511
Укупна пасива	265.501.124	232.702.669
Ванбилансна пасива	79.711.369	79.279.565

*у .000,00 РСД

*Основни капитал у износу од 87.128.024.000 РСД састоји се од акцијског и осталог капитала. Вредност акцијског капитала регистрованог у Агенцији за привредне регистре у износу од 81.530.220.000 РСД је заснована на процени вредности неновчаног улога на дан 31.05.2005. године, рађене за потребе израде деобног биланса и оснивања НИС а.д. Нови Сад одлуком Владе Републике Србије. Ревизор финансијских извештаја за 2005. годину је утврдио да је у рачуноводственим евиденцијама НИС а.д. Нови Сад вредност основног капитала већа за 5.597.804.000 РСД од износа регистрованог у Агенцији за привредне регистре. По налогу Ревизора ова разлика је приказана као Остали капитал. У 2009. години износ од 20.000 РСД је пребачен на позицију Остали капитал како би се усагласило стање између вредности акцијског капитала регистрованог у Централном регистру (81.530.200.000 РСД) и вредности у пословним књигама (81.530.220.000 РСД) што се види у извештају за 2009. годину као кретање на капиталу.

Биланс успеха

	Период од девет месеци који се завршио 30. септембра	
	2012.	2011.
	(неревидирани)	(неревидирани)
Пословни приходи		
Приходи од продаје	161.947.703	132.958.057
Приходи од активирања учинака и робе	1.994.645	2.795.279
(Смањење) повећање вредности залиха учинака	(2.224.204)	2.116.242
Остали пословни приходи	233.989	221.486
	161.952.133	138.091.064
Пословни расходи		
Набавна вредност продате робе	(18.111.951)	(9.774.609)
Трошкови материјала	(59.485.372)	(70.111.785)
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	(15.551.227)	(15.979.952)
Трошкови амортизације и резервисања	(5.855.941)	(5.657.504)
Остали пословни расходи	(12.176.457)	(9.665.492)
	(111.180.948)	(111.189.342)
Пословни добитак	50.771.185	26.901.722
Финансијски приходи	7.181.790	6.510.855
Финансијски расходи	(15.201.795)	(3.063.141)
Остали приходи	2.496.085	2.858.015
Остали расходи	(11.504.305)	(4.274.245)
Добитак пре опорезивања	33.742.960	28.933.206
Порез на добит	(1.546.544)	(1.790.817)
Порески расходи периода	(1.688.262)	(1.467.163)
Одложени порески приходи (расходи) периода	141.718	(323.654)
Нето добитак за период	32.196.416	27.142.389
Зарада по акцији		
- из редовног пословања	0,20	0,17

*у .000,00 РСД

Извештај о токовима готовине

	Период од девет месеци који се завршио 30. септембра	
	2012. (неревидирани)	2011. (неревидирани)
Токови готовине из пословних активности		
Продаја и примљени аванси	220.441.264	202.453.366
Примљене камате из пословних активности	1.535.384	629.522
Остали приливи из редовног пословања	233.989	221.486
<i>Приливи готовине из пословних активности</i>	<i>222.210.637</i>	<i>203.304.374</i>
Исплате добављачима и дати аванси	(103.842.080)	(90.620.361)
Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	(15.932.561)	(15.977.047)
Плаћене камате	(2.623.419)	(2.415.893)
Порез на добитак	(2.985.706)	(1.361.960)
Плаћања по основу осталих јавних прихода	(69.390.782)	(75.537.037)
<i>Одливи готовине из пословних активности</i>	<i>(194.774.548)</i>	<i>(185.912.298)</i>
Нето прилив готовине из пословних активности	27.436.089	17.392.076
Токови готовине из активности инвестирања		
Продаја акција и удела (нето приливи)	228	17.103
Продаја, некретнина, постројења и опреме	233.515	268.495
Остали финансијски пласмани (нето приливи)	666.707	-
<i>Приливи готовине из активности инвестирања</i>	<i>900.450</i>	<i>285.598</i>
Куповина акција и удела (нето одливи)	(213)	(26.234)
Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме	(25.557.738)	(19.974.437)
Остали финансијски пласмани (нето одливи)	(7.308.979)	(69.053)
<i>Одливи готовине из активности инвестирања</i>	<i>(32.866.930)</i>	<i>(20.069.724)</i>
Нето одлив готовине из активности инвестирања	(31.966.480)	(19.784.126)
Токови готовине из активности финансирања		
Приливи по основу дугорочних и краткорочних кредита (нето приливи)	-	15.054.469
Приливи по основу осталих дугорочних и краткорочних обавеза	3.818.459	11.360.028
<i>Приливи готовине из активности финансирања</i>	<i>3.818.459</i>	<i>26.414.497</i>
Одливи по основу дугорочних и краткорочних кредита и осталих обавеза (нето одливи)	(7.838.425)	(22.747.972)
<i>Одливи готовине из активности финансирања</i>	<i>(7.838.425)</i>	<i>(22.747.972)</i>
Нето (одлив) прилив готовине из активности финансирања	(4.019.966)	3.666.525
Нето (одлив) прилив готовине	(8.550.357)	1.274.475
Готовина и еквиваленти готовине на почетку периода	25.228.726	10.595.830
Позитивне курсне разлике по основу прерачуна готовине	2.008.027	636.849
Негативне курсне разлике по основу прерачуна готовине	(848.798)	(1.188.880)
Готовина и еквиваленти готовине на крају периода	17.837.598	11.318.274

*у .000,00 РСД

Извештај о променама на капиталу

За период од девет месеци који се завршио 30.септембра

<i>(неревидирани)</i>	Акцијски капитал	Остали капитал	Резерве	Ревало-ризационе резерве	Нереали-зовани добици по основу ХОВ	Нереали-зовани губици по основу ХОВ	Акумулирани добитак (губитак)	Укупно
Стање на дан 1. јануара 2011. године	81.530.200	5.597.824	889.424	39	48.417	(49.236)	(40.997.954)	47.018.714
Разултат за период:								
- нето добит	-	-	-	-	-	-	27.142.389	27.142.389
- губици по основу ХОВ	-	-	-	-	(9.315)	(13.473)	-	(22.788)
Остало	-	-	-	(27)	-	-	-	(27)
Стање на дан 30. септембра 2011. године	81.530.200	5.597.824	889.424	12	39.102	(62.709)	(13.855.565)	74.138.288
Стање на дан 1. јануара 2012. године	81.530.200	5.597.824	889.424	12	29.582	(64.090)	(396.287)	87.586.665
Разултат за период:								
- нето добит	-	-	-	-	-	-	32.196.416	32.196.416
- губици по основу ХОВ	-	-	-	-	(27.244)	(8.052)	-	(35.296)
Стање на дан 30. септембра 2012. године	81.530.200	5.597.824	889.424	12	2.338	(72.142)	31.800.129	119.747.785

*у .000,00 РСД



Напомене уз скраћене појединачне финансијске извештаје

1. ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ

НИС а.д. – Нафтна индустрија Србије, Нови Сад (у даљем тексту: Друштво), је вертикално интегрисана нафтна компанија која претежно послује у Републици Србији. Основне активности Друштва обухватају:

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

Друштво је основано Одлуком Владе Републике Србије од 7. јула 2005. године, као правни наследник пет друштава у државној својини, „Јавног предузећа Нафтна индустрија Србије“. 2. фебруара 2009. године ОАО Газпром Нефт је реализовао куповину 51% основног капитала Друштва чиме НИС а.д. постаје зависно друштво ОАО Газпром Нефта. У марту 2011. године у складу са Уговором о продаји и куповини акција Друштва, ОАО Газпром Нефт је реализовао куповину додатних 5.15% акција чиме је повећао своје учешће у власништву на 56.15%.

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

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

2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ПЕРИОДИЧНИХ САЖЕТИХ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

Приложени периодични сажети финансијски извештаји за период од девет месеци који се завршио дана 30. септембра 2012. године састављени су у складу са МРС 34 "Периодично финансијско извештавање". Периодични сажети финансијски извештаји Друштва не садрже све информације и напомене које је потребно приказати у годишњим финансијским извештајима и треба их посматрати упоредо са годишњим финансијским извештајима за годину која се завршила 31. децембра 2011. године. Исти су састављени у складу са Законом о рачуноводству и ревизији Републике Србије („Службени гласник РС“ бр. 46/2006 и 111/2009), који захтева да финансијски извештаји буду припремљени у складу са свим МСФИ као и прописима издатим од стране Министарства финансија Републике Србије. Имајући у виду разлике између ове две регулативе, ови периодични сажети финансијски извештаји одступају од МСФИ у следећем:

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

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



3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПРОЦЕНА

Основне рачуноводствене политике и значајне рачуноводствене процене коришћене у примени рачуноводствених политика су доследне оним које су примењене у финансијским извештајима за годину која се завршила 31. децембра 2011. године.

4. ИНФОРМАЦИЈЕ О СЕГМЕНТИМА

Пословни сегменти су сегменти чији пословни резултат редовно прати Главни доносилац одлука („ГДО“). У току 2012. године усвојена је нова структура корпоративних органа Друштва усклађена са новим Законом о привредним друштвима Републике Србије. Одбор директора и Саветодавни одбор Генералног директора Друштва чине ГДО на основу усвојене структуре.

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

На дан 30. септембра 2012. године, пословне активности Друштва су организоване у пет главних пословних сегмената:

1. Истраживање и производња нафте и природног гаса,
2. Нафтни сервиси,
3. Прерада деривата нафте,
4. Промет нафте и нафтних деривата,
5. Остало - Администрација и Енергетика.

Приход по извештајним сегментима потиче од следећег:

1. Истраживање и производња нафте и природног гаса генеришу приход производњом и продајом нафте и гаса.
2. Нафтни сервиси генеришу приходе вршењем услуга бушења, грађевинских радова, геофизичких мерења и транспортних услуга.
3. Прерада генерише приход прерадом сирове нафте и продајом нафтних деривата сегменту Промет.
4. Промет нафте и нафтних деривата генерише приход малопродајом и veleпродајом.

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



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

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

Продаја између сегмената пословања обавља се у складу са Одлуком о утврђеним трансферним ценама између пословних сегмената, одобрене од стране Одбора директора.

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

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

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

5. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА

	Истраживање и развој	Концесије, патенти, 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	4.721.726	7.443.706
Исправка вредности	-	(184.431)	(1.698.294)	(725.220)	(2.607.945)
Неотписана вредност	-	693.689	145.566	3.996.506	4.835.761
Период завршен на дан 30. септембра 2011.					
Почетно стање неотписане вредности	-	693.689	145.566	3.996.506	4.835.761
Повећања	-	-	320.731	-	320.731
Пренос са нематеријалних улагања у припреми	-	-	(45.311)	45.311	-
Пренос са некретнина, постројења и опреме	-	-	-	73.196	73.196
Амортизација	-	(8.855)	-	(497.294)	(506.149)
Отуђење	-	-	-	(48.267)	(48.267)
Остали преноси	-	(54.452)	18	50.458	(3.976)
Неотписана вредност	-	630.382	421.004	3.619.910	4.671.296
Неотписана вредност на дан 30. септембра 2011.					
Набавна вредност	-	878.120	2.119.298	4.742.559	7.739.977
Исправка вредности	-	(247.738)	(1.698.294)	(1.122.649)	(3.068.681)
Неотписана вредност	-	630.382	421.004	3.619.910	4.671.296
На дан 1. јануара 2012.					
Набавна вредност	-	874.906	413.952	4.753.693	6.042.551
Исправка вредности	-	(229.452)	(142.279)	(1.229.221)	(1.600.952)
Неотписана вредност	-	645.454	271.673	3.524.472	4.441.599
Период завршен на дан 30. септембра 2012.					
Почетно стање неотписане вредности	-	645.454	271.673	3.524.472	4.441.599
Повећања	766.390	-	1.056.567	-	1.822.957
Пренос у зависна предузећа (напомена 7)	-	(2.291)	-	(59.391)	(61.682)
Пренос са нематеријалних улагања у припреми	-	768.443	(847.341)	78.898	-
Пренос са некретнина, постројења и опреме	1.716.106	-	15.252	-	1.731.358
Амортизација	-	(67.611)	-	(437.350)	(504.961)
Обезвређење	(107.758)	-	(43.867)	-	(151.625)
Отуђење	-	-	(187)	-	(187)
Остали преноси	-	353	(42.591)	(353)	(42.591)
Неотписана вредност	2.374.738	1.344.348	409.506	3.106.276	7.234.868
Неотписана вредност на дан 30. септембра 2012.					
Набавна вредност	2.482.496	1.640.758	638.244	4.668.242	9.429.740
Исправка вредности	(107.758)	(296.410)	(228.738)	(1.561.966)	(2.194.872)
Неотписана вредност	2.374.738	1.344.348	409.506	3.106.276	7.234.868

Остала нематеријална улагања са стањем на дан 30. септембра 2012. године најзначајнијим делом се односе на улагања у САП информациони систем у укупном износу од 3.052.842 РСД (31. децембра 2011: 3.401.832 РСД).

6. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

	Земљиште	Грађевински објекти	Машине и опрема	Некретнине, постројења и опрема у припреми	Остале некретнине, постројења и опрема	Улагања у туђе некретнине постројења и опрему	Аванси	Укупно
На дан 1. јануара 2011.								
Набавна вредност	11.274.498	62.752.974	55.498.519	13.801.387	89.938	110.630	12.787.121	156.315.067
Исправка вредности	(737.373)	(24.160.797)	(29.850.236)	(3.366.233)	(1.426)	(109.910)	(74.701)	(58.300.676)
Неотписана вредност	10.537.125	38.592.177	25.648.283	10.435.154	88.512	720	12.712.420	98.014.391
Период завршен 30. септембра 2011.								
Почетно стање неотписане вредности	10.537.125	38.592.177	25.648.283	10.435.154	88.512	720	12.712.420	98.014.391
Повећања	1.026	1.856.330	1.228.798	16.030.589	526	-	8.965.480	28.082.749
Остали преноси	(327)	426.201	(552.866)	166.695	867	-	-	40.570
Отуђења и затварање аванса	(232)	20.568	(79.285)	(51.749)	(1.358)	-	(6.332.176)	(6.444.232)
Амортизација	-	(2.013.026)	(2.442.068)	-	-	(270)	-	(4.455.364)
Обезвређење	-	(5.812)	(19.794)	(28.191)	(18)	-	-	(53.815)
Пренос на нематеријална улагања	-	-	-	(73.196)	-	-	-	(73.196)
Пренос на инвестиционе некретнине	(18.559)	(42.655)	-	-	-	-	-	(61.214)
Неотписана вредност	10.519.033	38.833.783	23.783.068	26.479.302	88.529	450	15.345.724	115.049.889
На дан 30. септембра 2011.								
Набавна вредност	11.228.862	64.666.966	55.745.045	29.509.234	89.088	110.630	15.420.399	176.770.224
Исправка вредности	(709.829)	(25.833.183)	(31.961.977)	(3.029.932)	(559)	(110.180)	(74.675)	(61.720.335)
Неотписана вредност	10.519.033	38.833.783	23.783.068	26.479.302	88.529	450	15.345.724	115.049.889
На дан 1. јануара 2012.								
Набавна вредност	11.185.907	62.832.533	60.387.999	44.639.338	93.279	110.630	8.770.320	188.020.006
Исправка вредности	(695.566)	(24.300.702)	(34.982.060)	(2.981.943)	(5.020)	(110.270)	(21.418)	(63.096.979)
Неотписана вредност	10.490.341	38.531.831	25.405.939	41.657.395	88.259	360	8.748.902	124.923.027
Период завршен на дан 30. септембра 2012.								
Почетно стање неотписане вредности	10.490.341	38.531.831	25.405.939	41.657.395	88.259	360	8.748.902	124.923.027
Повећања	153.747	5.741.789	4.861.061	19.193.779	-	-	3.865.857	33.816.233
Пренос у зависна предузећа (напомена 7)	(114.522)	(1.039.910)	(4.588.292)	-	(12.243)	-	-	(5.754.967)
Остали преноси	-	(22.441)	13.066	(6.547)	-	-	-	(15.922)
Отуђења и затварање аванса	-	(7.604)	4.779	(30.508)	-	-	(10.389.970)	(10.423.303)
Амортизација	-	(1.883.566)	(2.250.320)	-	-	(270)	-	(4.134.156)
Обезвређење	-	(15.230)	(39.905)	(644.553)	-	-	-	(699.688)
Пренос на нематеријална улагања	-	-	-	(1.731.358)	-	-	-	(1.731.358)
Пренос на инвестиционе некретнине	(37.736)	(7.995)	-	-	-	-	-	(45.731)
Неотписана вредност	10.491.830	41.296.874	23.406.328	58.438.208	76.016	90	2.224.789	135.934.135
На дан 30. септембра 2012.								
Набавна вредност	11.185.780	67.025.673	54.248.285	61.764.247	76.551	110.630	2.246.207	196.657.373
Исправка вредности	(693.950)	(25.728.799)	(30.841.957)	(3.326.039)	(535)	(110.540)	(21.418)	(60.723.238)
Неотписана вредност	10.491.830	41.296.874	23.406.328	58.438.208	76.016	90	2.224.789	135.934.135

Повећање некретнина, постројења и опреме у периоду од девет месеци који се завршио 30. септембра 2012. године у износу од 33.816.233 РСД (у 2011. години 28.082.749 РСД) најзначајнијим делом се односе на улагања у МНС/ДНТ пројекат (улагања у постројење за благи хидрокрекинг и хидрообраду) у износу од 16.941.313 РСД, реконструкцију пристаништа и аутопунилишта у износу од 1.711.401 РСД, и набавку транспортних возила у износу од 1.043.936 РСД. Стање датих аванса добављачима за МНС/ДНТ пројекат на дан 30. септембра 2012. године износи 2.173.402 РСД.

Друштво је у 2012. години капитализовало трошкове позајмљивања који се директно могу приписати изградњи квалификованог средства, као део његове набавне вредности у износу од 1.484.512 РСД (2011: 743.440 РСД).

7. УЧЕШЋА У КАПИТАЛУ

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

Учешћа у капиталу зависних правних лица

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

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

Назив	Учешће	Исправка вредности	Неотписана вредност	Учешће %
О Зоне а.д. Београд, Србија	3.457.576	(1.172.263)	2.285.313	100%
НИС Петрол еоод, Софија, Бугарска	997	-	997	100%
NIS Petrol SRL, Букурешт, Румунија	2.632	-	2.632	100%
НИС Петрол д.о.о. Лакташи, БиХ	1.030	-	1.030	100%
Rannon naftagas Kft, Будимпешта, Мађарска	184	-	184	100%
НТЦ НИС-Нафтагас д.о.о. Нови Сад, Србија	321.500	-	321.500	100%
Нафтагас-Технички сервис д.о.о. Зрењанин, Србија	993.193	-	993.193	100%
Нафтагас-Нафтни сервис д.о.о. Нови Сад, Србија	3.579.983	-	3.579.983	100%
Нафтагас-Транспорт д.о.о. Нови Сад, Србија	327.751	-	327.751	100%
НИС Оверсиз, Москва, Русија	9.856	-	9.856	100%
Јадран - Нафтагас д.о.о. Бања Лука, БиХ	71	-	71	66%
Светлост д.о.о., Бујановац, Србија	17.045	-	17.045	51%
Ранис, Московска област, Русија	522	-	522	51%
Јубос, Бор, Србија	904	(904)	-	51%
	8.713.244	(1.173.167)	7.540.077	-

Промене на рачуну улагања учешћа у капиталу зависних правних лица:

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

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. септембра 2012. године износи 3.579.983 РСД (неновчани улог 3.579.930 РСД).
- НТЦ НИС-Нафтагас д.о.о., Нови Сад. Укупни регистровани капитал новооснованог друштва на дан 30. септембра 2012. године износи 321.500 РСД (неновчани улог 321.447 РСД).
- Нафтагас-Технички сервиси д.о.о. Зрењанин. Укупни регистровани капитал новооснованог друштва на дан 30. септембра 2012. године износи 1.044.554 РСД (неновчани улог 1.044.501 РСД).
- Нафтагас-Транспорт д.о.о. Нови Сад. Укупни регистровани капитал новооснованог друштва на дан 30. септембра 2012. године износи 327.751 РСД (неновчани улог 327.695 РСД).

На основу Одлуке о оснивању и уносу неновчаног улога у капитал новооснованих зависних друштава (Нафтагас – Нафтни сервиси д.о.о. Нови Сад, Нафтагас – Технички сервиси д.о.о. Зрењанин, Научно – технички центар НИС – Нафтагас д.о.о. Нови Сад и Нафтагас – Транспорт д.о.о. Нови Сад) Друштво је извршило пренос нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме у износу од 5.816.649 РСД (напомена 5 и 6) и пренос залиха материјала, алата и осталих средстава у износу од 704.943 РСД (напомена 9).

За износ преко уписаног капитала Друштво је формирало потраживање по основу продаје некретнина, постројења, опреме и залиха материјала и алата у износу од 1.299.377 РСД (напомена 10). Продаја средстава је извршена по књиговодственој вредности.

8. ОСТАЛИ ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

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

Дугорочни зајмови зависним правним лицима

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

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

Дугорочни зајмови зависним правним лицима одобрени су по променљивим каматним стопама (3М и 6М Euribor + 7,5% и 3М Euribor + 5%) на период од 7 година од датума исплате последње транше, са грејс периодом од 5 година. Исказана књиговодствена вредност дугорочних зајмова одговара њиховој фер вредности.

9. ЗАЛИХЕ

	30. септембар 2012	31. децембар 2011
Сировине и материјал	23.773.485	23.272.508
Резервни делови	1.886.010	2.783.196
Алат и инвентар	122.882	137.291
Недовршена производња	5.167.654	5.802.756
Готови производи	7.246.987	8.548.192
Роба	3.368.306	2.270.553
	41.565.324	42.814.496
Дати аванси	1.065.680	764.659
<i>Минус исправка вредности:</i>		
- залиха	(6.764.245)	(7.801.869)
- датих аванса	(374.070)	(379.688)
	(7.138.315)	(8.181.557)
Укупно залихе – нето	35.492.689	35.397.598

Промене на рачунима исправке вредности су приказане у табели:

	2012	2011
На дан 1. Јануара	(8.181.557)	(5.334.979)
Исправка вредности на терет расхода текућег периода (напомена 27)	(3.685)	(1.901.535)
Укидање исправке вредности у корист прихода текућег периода	9.303	53.778
Пренос у зависна предузећа (напомена 7)	1.037.624	-
Остало	-	20.154
На дан 30. септембра	(7.138.315)	(7.162.582)

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

10. ПОТРАЖИВАЊА

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

Потраживања по основу продаје са стањем на дан 30. септембра 2012. године у износу од 15.551.044 РСД чија наплата касни више од 90 дана сматрају се обезвређеним, изузев за потраживања у укупном износу од 2.480.030 РСД (31. децембра 2011. године: 269.440 РСД), која се односе на потраживања од једног броја купаца за које у скорашњој прошлости нису установљени пропусти у плаћању.

Старосна структура ових потраживања била је следећа:

	30. септембар 2012	31. децембар 2011
До 3 месеца	31.613.766	19.824.325
Преко 3 месеца	15.551.044	5.890.733
	47.164.810	25.715.058

За потраживања по основу продаје са стањем на дан 30. септембра 2012. године у износу од 13.143.132 РСД (31. децембра 2011. године: 5.684.020 РСД) је формирана исправка вредности потраживања у целини. Појединачно обезвређена потраживања по основу продаје се углавном односе на потраживања од друштава за које је процењено да се не може очекивати наплата потраживања по доспећу. Старосна структура наведених потраживања била је следећа:

	30. септембар 2012	31. децембар 2011
До 3 месеца	72.118	62.727
Преко 3 месеца	13.071.014	5.621.293
	13.143.132	5.684.020

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

	30. септембар 2012	31. децембар 2011
РСД	66.973.821	45.056.177
ЕУР	252.148	241.141
УСД	2.924.178	916.156
Остало	757	234
	70.150.904	46.213.708

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

	2012	2011
На дан 1. јануара	(25.840.469)	(26.103.844)
Резервисања за обезвређење потраживања (напомена 27)	(9.416.854)	(799.693)
Отпис	266.650	107.563
Наплата раније исправљеног потраживања	869.468	534.900
Преноси	-	(4.203)
На дан 30. септембра	(34.121.205)	(26.265.277)

11. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

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

Краткорочни депозити код банака са доспећем до 90 дана на дан 30. септембра 2012. године износе 9.625.542 РСД (31. децембра 2011. године: 16.473.646 РСД) и исказани су у оквиру позиције готовина у банци.

12. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ И АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

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

Разграничени порез на додату вредност са стањем на дан 30. септембра 2012. године у износу од 1.083.702 РСД је порез на додату вредност у примљеним фактурама које се евидентирају у текућем обрачунском периоду, а право на одбитак претходног пореза се остварује у наредном обрачунском периоду.

Унапред плаћена акциза у износу од 783.237 РСД (31. децембра 2011.: 1.119.985 РСД) се односи на плаћену акцизу за готове производе складиштене на не-акцизном складишту.

13. АКЦИЈСКИ КАПИТАЛ

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

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

Акционари	Број акција	Структура у %
Газпром Нефт, Ст Петербург, Руска Федерација	91.565.887	56,15%
Република Србија	48.712.674	29,87%
Unicredit Bank Србија а.д. – кастоди рачун	622.201	0,38%
Unicredit Bank Србија а.д. – кастоди рачун	540.700	0,33%
Ерсте банка – кастоди рачун	361.469	0,22%
Unicredit Bank Србија а.д. – кастоди рачун	175.765	0,11%
AWLL Communications доо Београд	155.285	0,10%
Societe Generale bank Србија – кастоди рачун	152.039	0,09%
Julius Baer Multipartner - Balkan	133.686	0,08%
Raiffeisenbank а.д. Београд - кастоди рачун	117.094	0,07%
Остали акционари	20.523.600	12,60%
	163.060.400	100,00%

14. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ

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

Доспеће дугорочних кредита:

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

Валутна структура обавеза по основу дугорочних кредита је следећа:

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

Фер вредност дугорочних кредита једнака је њиховој књиговодственој вредности.

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

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

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

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

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

15. ОСТАЛЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

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

16. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

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

17. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

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

Обавезе према добављачима - осталим повезаним правним лицима најзначајнијим делом у износу од 15.489.749 РСД (31. децембра 2011. године: 18.116.245 РСД) се односе на обавезе према добављачу Газпром Нефт Trading, Аустрија по основу набавке сирове нафте.

18. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

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

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

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

20. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ

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

21. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

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

22. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

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

Трошкови отпремнина исказани у износу од 1.371.504 РСД (2011: 1.854.145 РСД) најзначајнијим делом се односе на трошкове настале по основу добровољног раскида радног односа. Укупан број запослених који су прихватили раскид радног односа у пословној 2012. години је 710 радника (у 2011. години 782 радника).

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

23. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА

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

24. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

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

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

Трошкови непроизводних услуга остварених за период од девет месеци која се завршио дана 30. септембра 2012. године у износу од 2.031.466 РСД (2011: 1.390.403 РСД) најзначајнијим делом се односе на трошкове услужних организација у износу од 1.306.649 РСД, консалтинг услуга у износу од 194,357 РСД, трошкове услуга пројектовања у износу од 71.897 РСД и трошкове сертификације и стручног надзора у износу од 106.400 РСД.

25. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

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

26. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

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

27. ОСТАЛИ РАСХОДИ

	Период од девет месеци који се завршио 30. септембра	
	2012.	2011.
<i>Губици од продаје:</i>		
- некретнина, постројења и опреме	16.383	23.702
Мањкови	697.419	373.209
Отпис потраживања	669	6.879
Отпис залиха	59.995	6.553
Корекција ПДВ пријаве за 2010. годину	-	167.935
Ефекти корекција вредности улагања у Анголу	7.856	35.617
Казне, пенали и штете	8.993	44.117
Издаци за хуманитарне, културне и образовне намене	138.061	133.160
Расходи ранијег периода – консалтинг услуге	16.521	14.036
<i>Расходи по основу усклађивања вредности:</i>		
- нематеријалних улагања	151.625	-
- некретнина, постројења и опреме	699.688	53.815
- инвестиционих некретнина	976	-
- осталих дугорочних финансијских пласмана	-	3.904
- залиха (напомена 9)	-	1.881.942
- датих аванса(напомена 9)	3.685	19.593
- краткорочних финансијских пласмана	-	57.123
- потраживања (напомена 10)	9.416.854	799.693
Остали непоменути расходи	285.580	652.967
	11.504.305	4.274.245

28. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ

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

29. ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА

Већински власник Друштва је Газпром Нефт, Ст Петербург, Руска Федерација у чијем власништву се налази 56,15% акција Друштва. Преосталих 43,85% акција (29.87% је у власништву Републике Србије) се котира на Београдској берзи и налази се у власништву разних акционара. Крајњи власник Друштва је Газпром, Руска Федерација.

Друштво је током 2012. и 2011. године ступало у пословне односе са својим повезаним правним лицима. Најзначајније трансакције са повезаним правним лицима у наведним периодима настале су по основу набавке/испоруке сирове нафте, вршења услуга геофизичких испитивања и интерпретације.

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

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

	Период од девет месеци који се завршио 30. септембра		Категорија
	2012.	2011.	
<i>Приходи од продаје</i>			
Светлост Бујановац, Србија	748.243	517.893	Зависно
Газпром Нефт - Аеро ЈСЦ, Москва, Руска Федерација	82.273	26.503	Остало
Јадран - Нафтагас д.о.о. Бања Лука, БиХ	5.617	23.027	Зависно
Газпром Нефт НТЦ Москва, Руска Федерација	-	4.981	Остало
НИС Петрол е.о.о.д. Софија, Бугарска	3.148	-	Зависно
НИС Петрол д.о.о. Лакташи, БиХ	1.440	-	Зависно
Нафтагас-Транспорт д.о.о. Нови Сад, Србија	141.866	-	Зависно
Нафтагас-Нафтни сервис д.о.о. Нови Сад, Србија	185.381	-	Зависно
Нафтагас-Технички сервис д.о.о. Зрењанин, Србија	55.366	-	Зависно
НТЦ НИС-Нафтагас д.о.о. Нови Сад, Србија	30.426	-	Зависно
О Зоне а.д. Београд, Србија	45	3.695	Зависно
	1.253.805	576.099	
<i>Остали пословни приходи</i>			
О Зоне а.д. Београд, Србија	62	844	Зависно
	62	844	

	Период од девет месеци који се завршио 30. септембра		Категорија
	2012.	2011.	
<i>Набавна вредност продате робе</i>			
Нафтагас-Транспорт д.о.о. Нови Сад, Србија	(52.544)	-	Зависно
Нафтагас-Нафтни сервиси д.о.о. Нови Сад, Србија	(92.172)	-	Зависно
Нафтагас-Технички сервиси д.о.о. Зрењанин, Србија	(4.381)	-	Зависно
НИС Петрол е.о.о.д. Софија, Бугарска	(570)	-	Зависно
НИС Петрол д.о.о. Лакташи, БиХ	(527)	-	Зависно
Gazprom Neft Lubricants, Италија	(10.350)	(7)	Остало
	(160.544)	(7)	
<i>Трошкови материјала</i>			
Газпром Нефт Trading, Аустрија	(43.462.775)	(47.128.979)	Остало
Gazprom Neft Lubricants, Италија	(8.752)	-	Остало
	(43.471.527)	(47.128.979)	
<i>Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи</i>			
О Зоне а.д. Београд, Србија	(76.683)	(110.376)	Зависно
Нафтагас-Транспорт д.о.о. Нови Сад, Србија	(63.894)	-	Зависно
	(140.577)	(110.376)	
<i>Остали пословни расходи</i>			
Газпром Нефт, Ст Петерсбург, Руска Федерација	(39.460)	(45.385)	Матично
NIS Оверсиз, Москва, Руска Федерација	(29.512)	(19.064)	Зависно
О Зоне а.д. Београд, Србија	(228)	(7.979)	Зависно
Нафтагас-Транспорт д.о.о. Нови Сад, Србија	(200.775)	-	Зависно
Нафтагас-Нафтни сервиси д.о.о. Нови Сад, Србија	(275.195)	-	Зависно
Нафтагас-Технички сервиси д.о.о. Зрењанин, Србија	(352.678)	-	Зависно
НТЦ НИС-Нафтагас д.о.о. Нови Сад, Србија	(111.767)	-	Зависно
	(1.009.615)	(72.428)	
Пословни расходи, нето	(43.528.396)	(46.734.847)	

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

Најзначајније трансакције са друштвима у државном власништву

	30. септембар 2012	31. децембар 2011
<i>Потраживања</i>		
ХИП Петрохемија	4.364.455	1.995.294
Србијагас	20.101.859	7.414.404
	24.466.314	9.409.698
<i>Обавезе</i>		
ХИП Петрохемија	(573.741)	(471.195)
Србијагас	(96.582)	(272.661)
	(670.323)	(743.856)
<i>Примљени аванси</i>		
ХИП Петрохемија	(4.030)	(5.386)
Србијагас	(12.806)	(12.796)
	(16.836)	(18.182)

	Период од девет месеци који се завршио 30. септембра	
	2012.	2011.
<i>Приходи</i>		
ХИП Петрохемија	6.674.058	8.530.819
Србијагас	13.342.504	5.567.555
	20.016.562	14.098.374
<i>Расходи</i>		
ХИП Петрохемија	113.494	123.116
Србијагас	151.999	178.208
	265.493	301.324

30. ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ

Пренос власништва над имовином НИС-а

До дана 30. септембра 2012. године уписано је право својине у корист Друштва на укупно 5.834 непокретности, што чини 68% и право коришћења и државине за 1.846 непокретности, што чини 22% од укупног броја ставки непокретне имовине Друштва (објекти и парцеле).

Република Србија је у својству продавца дужна да, у складу са Уговором о купопродаји акција Нафтне индустрије Србије а.д., обезбеди писану сагласност за пренос целокупне непокретне имовине Друштва регистроване у Регистру основних средстава са стањем на дан 31. децембра 2007. године.

Финансијске гаранције

Дана 30. септембра 2012. године, укупан износ финансијских гаранција које је Друштво дало износио је 3.781.794 РСД од чега се најзначајнији део у износу од 2.403.960 РСД (31. децембра 2011. године: 3.200.000 РСД) односи на царине.

31. ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАТУМА БИЛАНСА СТАЊА

Није било битних догађаја након датума биланса.



ИЗЈАВА ЛИЦА ОДГОВОРНИХ ЗА САСТАВЉАЊЕ КВАРТАЛНОГ ИЗВЕШТАЈА

Овине изјављујемо, да су према нашем најбољем сазнању, периодични сажети појединачни финансијски извештаји састављени уз примену одговарајућих међународних рачуноводствених стандарда финансијског извештавања, као и да су израђени 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 Србије¹ и да дају истините и објективне податке о имовини, обавезама и финансијском положају и пословању, добицима и губицима, токовима готовине и променама на капиталу јавног друштва.

Антон Фјодоров
НИС а.д. Нови Сад
Заменик генералног директора,
руководилац функције за финансије,
економику, планирање и рачуноводство

¹ Имајући у виду разлике између ове две регулативе, овипериодични сажети финансијски извештаји одступају од МСФИ у следећем:

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



Изјава о ограничењу одговорности

Овај документ је припремљен од стране НИС а.д. Нови Сад („Друштво“) и садржи информације у вези са Друштом у складу са Законом о тржишту капитала и подзаконским актима Комисије за хартије од вредности Републике Србије.

Информације наведене у овом документу не смеју бити третиране као давање инвестиционог савета или препоруке.

Информације у овом документу могу садржати изјаве о неизвесним будућим догађајима. Изјаве о неизвесним будућим догађајима обухватају изјаве које нису историјске чињенице, изјаве у вези са намерама Друштва, веровања или тренутна очекивања у вези са, између осталог, резултатима пословања Друштва, финансијским стањем и ликвидношћу, изгледима, расту, стратегијама и индустријским гранама у којима Друштво послује. Из разлога што се односе на догађаје и зависе од околности које могу али не морају да се остваре у будућности, изјаве о неизвесним будућим догађајима по својој природи подразумевају ризике и неизвесност. Друштво упозорава да не постоји гаранција да ће се изјаве о неизвесним будућим догађајима остварити у будућности и да стварни резултати пословања, финансијско стање и ликвидност, као и развој индустријске гране у којој Друштво послује могу у значајној мери да се разликују од оних који су представљени или претпостављени изјавама о неизвесним будућим догађајима који су садржани у овом документу. Додатно, и уколико резултати пословања Друштва, његово финансијско стање и ликвидност, као и развој индустријске гране у којој Друштво послује буду у складу са овде садржаним изјавама о неизвесним будућим догађајима, такви резултати и развој нису индикативни за резултате и развој у наступајућим периодима.

Информације садржане у овом документу дате су на датум овог документа и могуће су њихове измене без претходне најаве.

Преузимањем и прегледањем овог документа сматра се да сте упознати са горе наведеним ограничењима.