



НИС а.д. Нови Сад / НИС а.д. Нови Сад
Народног фронта 12 / Народног фронта 12
НАДЗОРНИ ОДБОР / РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ

ИЗВЕШТАЈ О РАДУ НАДЗОРНОГ ОДБОРА ЗА ПЕРИОД АПРИЛ 2011. – АПРИЛ 2012. ГОДИНЕ

У складу са чланом 332. Закона о привредним друштвима, чланом 15. Оснивачког акта НИС а.д. Нови Сад, у циљу извештавања акционара на годишњој Скупштини, Надзорни одбор подноси извештај о следећим анализираним сегментима пословања, а у складу са својим законским овлашћењима и надлежностима:

- **Праћење рачуноводствене праксе и финансијског извештавања НИС а.д. Нови Сад**

Надзорни одбор је упознат са рачуноводственом праксом заснованом на примени Међународних стандарда финансијског извештавања и усвојеним рачуноводственим политикама. Те политике су примењене приликом састављања финансијских извештаја за 2011. годину и детаљно обелодањене у напоменама уз финансијске извештаје, на које је ревизор изразио позитивно мишљење.

Примењене рачуноводствене политике су усаглашене са законским прописима Републике Србије, што значи да су и финансијски извештаји Друштва усаглашени са прописима. У складу с тим Надзорни одбор је дао сагласност на појединачне и консолидоване финансијске извештаје Друштва за 2011. годину.

- **Праћење пословања НИС-а у погледу усклађености пословања са законским и другим захтевима регулаторних тела и праћење уговора склопљеним са повезаним лицима у смислу Закона о привредним друштвима**

Надзорни одбор је редовно пратио пословање НИС-а кроз анализу докумената која су му била достављена на разматрање. Ти документи укључују уговоре са повезаним лицима где постоји лични интерес, као и друге документе везане за пословање. На бази анализе наведених докумената, Одбор ревизора није наишао на случајеве пословања који би били супротни законским прописима.

- **Праћење рада независног ревизора у погледу квалификованости, независности и способности независног ревизора НИС а.д. Нови Сад**

Одбор ревизора је пратио оквир рада независног ревизора PricewaterhouseCoopers d.o.o. Београд кроз учешће у расправи о налазима који су редовно расправљани на састанцима са руководством, којима је председник Надзорног одбора учествовао директно, као и путем conference call-а. Такође је је Надзорни одбор имао састанке са партнером и сениор манаџер-има задуженим за ревизију на којима су разматрана питања од значаја за ревизију.

Независни ревизор је професионално обавио ревизију у складу са процедурама садржаним у Међународним стандардима ревизије. На основу података добијених кроз праћење рада и сарадњу са независним ревизором, Надзорни одбор је оценио да је

независни ревизор ефикасно обавио ревизију и изразио позитивно мишљење о финансијским извештајима за 2011. годину.

Надзорни одбор је разматрао резултате тендера за избор ревизора финансијских извештаја за 2012. годину и предлог Одлуке о избору и установио да је прописана процедура у целости примењена. У том смислу Надзорни одбор даје препоруку Скупштини акционара да за ревизора финансијских извештаја за 2012. годину изабере фирму PricewaterhouseCoopers d.o.o. Београд.

- **Остале активности**

У периоду између два редовна заседања Скупштине акционара, Надзорни одбор је анализирао све уговоре за које постоји лични интерес, односно уговоре са повезаним лицима и давао сагласност за потписивање тих уговора.

Такође су разматране све кварталне анализе пословања и годишњи извештаји о пословању и на те извештаје дао своју сагласност.

Ради праћења Програма модернизације у складу са Уговором о куповини и продаји акција НИС а.д. Нови Сад од 24.12.2008., Надзорни одбор је редовно пратио рад ангажоване групе експерата која реализацију тог Програма прати свакодневно. О налазима групе експерата Надзорни одбор је редовно упознавао менаџмент Друштва.

27. април 2012. године

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА



Миливоје Цветановић

