



**НИС а.д. Нови Сад / НИС а.о. Нови Сад**  
**Народног фронта 12 / Народног фронта 12**  
**ОДБОР ДИРЕКТОРА / СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ**  
**Број (№):85/XIV-2а**  
**Датум (Дата):14.05.2013**

## **Отчет Совета директоров «НИС а.о. Нови Сад» за 2012 год**

В соответствии со статьей 399 Закона «О хозяйственных обществах», в целях уведомления акционеров на очередном годовом заседании Общего собрания акционеров, Советом директоров представляется отчет по следующим вопросам в сфере его компетенций и ответственности:

1. Бухгалтерская практика и практика финансовой отчетности «НИС а.о. Нови Сад» и зависимых обществ «НИС а.о. Нови Сад» (в дальнейшем: «Общество»);
2. Соответствие деятельности Общества закону и другим правилам;
3. Квалификация и независимость аудитора Общества в отношении к Обществу;
4. Договора, заключенные между Обществом и директором, а также со связанными лицами.

### **1. Бухгалтерская практика и практика финансовой отчетности**

Существующие бухгалтерские политики Общества и финансовые отчетности за 2012 год в соответствии с Законом о бухгалтерии и аудите в Республике Сербия, требующим подготовку финансовых отчетов в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, а также правилами, выданными Министерством финансов Республики Сербия.

Применяемые бухгалтерские политики указаны в примечаниях к финансовой отчетности за 2012 год. Независимый аудитор 13.02.2013 года высказал позицию без резерва по отдельным, а 25.02.2013 года по консолидированным финансовым отчетам Общества.

Советом директоров рассмотрены, а на заседании, состоявшемся 20.03.2013 года, одобрены отдельные и консолидированные отчеты Общества за 2012 год.

### **2. Соответствие деятельности Общества закону и другим правилам**

Совет директоров на регулярной основе следит за деятельностью Общества посредством рассмотрения договоров, отчетности и другой документации связанной с деятельностью Общества. Совет директоров не выявил случаи несогласованности деятельности Общества с законодательством.

### **3. Квалификация и независимость аудитора Общества в отношении к Обществу**

Обществом привлечена аудиторская компания PricewaterhouseCoopers d.o.o. Beograd для проведения аудита финансовых отчетов Общества за 2012 год.

Аудитор обладает всеми необходимыми профессиональными квалификациями и разрешениями на осуществление деятельности, а также хорошей репутацией на местном рынке и большим количеством клиентов.

Привлеченный аудитор независимый в отношении к Обществу. Аудиторская компания не имеет акций в Обществе, Общество не имеет доли в капитале аудиторской компании. Независимый аудитор не оказывал услуги по ведению бухгалтерии и составлению финансовых отчетов, а также услуги по оценке стоимости имущества и капитала, которые по Закону «О бухгалтерии и аудите» не может осуществлять аудитор в Обществе, в котором проводит аудит. Независимый аудитор оказывал Обществу консультационные услуги, которые по Кодексу этики профессиональных бухгалтеров не представляют угрозу независимости аудитора.

#### **4. Договора, заключенные между Обществом и директором, а также со связанными лицами.**

Советом директоров рассмотрены все договора, заключенные между Обществом и директорами, а также со связанными лицами. Самые главные сделки, в которых имеется личный интерес, касаются купли-продажи нефти. Все сделки, в которых существует личный интерес, одобрены со стороны Совета директоров.

Председатель Совета директоров



Подлежит передаче:

1. Акционерам
2. Председателю и членам Совета директоров НИС а.о. Нови Сад
3. Секретарю Общества
4. В Архив