



НИС а.д. Нови Сад / НИС а.о. Нови Сад
Народног фронта 12 / Народног фронта 12
ОДБОР ДИРЕКТОРА / СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ
КОМИСИЈА ЗА НАКНАДЕ / КОМИСИЈА ПО ВОЗНАГРАЖДЕНИЯМ
Број (№):85-2/ОД-из/XXV-3б
Датум (Дата): 28.04.2022

На основании ст. 413 п. 1, пп. 3 Закона РС «О хозяйственных обществах» (Сл. Вестник РС № 36/2011, № 99/2011, № 83/2014 – др. Закон, № 5/2015, № 44/2018, № 95/2018, № 91/2019 и № 109/2021), ст. 9 п. 9.12 Устава НИС а.о. Нови Сад (далее – Общество или НИС а.о. Нови Сад) № 70/SA-od/XI-10а от 27.06.2019 года (новая редакция) и ст. 16 и ст.17 Положения о работе Совета директоров и комиссий Совета директоров НИС а.о. Нови Сад № 85/1-3а от 25.06.2012 года, Комиссия Совета директоров НИС а.о. Нови Сад по вознаграждениям (далее – Комиссия по вознаграждениям) настоящим представляет следующий

ОТЧЕТ
ОБ ОЦЕНКЕ СУММЫ И СТРУКТУРЕ ВОЗНАГРАЖДЕНИЙ
ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ НИС А.О. НОВИ САД

Предмет Отчета: оценка соответствия суммы и структуры вознаграждения каждого члена Совета директоров НИС а.о. Нови Сад (далее – СД или СД НИС) принципам, рамкам и критериям, которые определены действующей Политикой вознаграждений членов СД и членов Комиссий СД.

Для проведения анализа суммы и структуры вознаграждения членов СД НИС были использованы данные отчета компании Ernst&Young Valuation and Advisory Services LLC (далее - EY) по структуре и размеру совокупного вознаграждения неисполнительных (включая независимых) директоров ведущих международных компаний нефтегазовой отрасли.

В целях обеспечения релевантной выборки Компаний, участвовавших в обзоре, было использовано два критерия.

1. Влияние на экономику и энергетическую безопасность государства.

Ниже представлено детальное описание Компаний, принявших участие в обзоре, согласно данного параметра. В таблице представлен список Компаний и итоговая выборка Компаний, которые наиболее сопоставимы с НИС а.о. Нови Сад по указанному параметру.

Для участия в обзоре по данному параметру были выбраны следующие компании: TotalEnergies, OMV, PKN Orlen, Hellenic Petroleum, Repsol и Eni.

Компания	Страна	Отрасль промышленности	Доход/ВВП
Shell	Нидерланды	Е, Р	17%
Equinor	Норвегия	Е, Р	13%
MOL	Венгрия	Е, Р	8%
BP	Великобритания	Е, Р	7%
TotalEnergies	Франция	Е, Р	5%
OMV	Австрия	Е, Р	4%
NIS	Сербия	Е, Р	4%

PKN Orlen	Польша	Е, Р	4%
Hellenic Petroleum	Греция	Р, П	3%
Repsol	Испания	Е, Р	3%
Eni	Италия	Е, Р	3%
PGNiG	Польша	Е	2%
Tupras	Турция	Р	1%

Е - разведка нефти и газа, Р - нефтепереработка, П - нефтехимия

2. Специфика структуры собственности.

Поскольку Российские нефтегазовые Компании представляют собой релевантный источник потенциальных неисполнительных членов Совета директоров, здесь приведены Российские Компании, владеющие значительными активами за рубежом. В рамках проведенного анализа были исключены Компании, связанные с НИС а.о. Нови Сад. Также были исключены Компании: «Роснефть» по причине ее размера и специфики состава СД; «Славнефть» по причине отсутствия системного подхода к выплатам членам СД; «Татнефть» по причине предоставления только общей средней суммы вознаграждения с учетом выплат за участие в Комиссиях; «Русснефть» по причине отказа публичного раскрытия информации о вознаграждении членов СД.

В данной группе были рассмотрены следующие Компании: Лукойл, Сургутнефтегаз, НОВАТЭК и СИБУР.

Компания	Страна
Газпром	Россия
Газпром Нефть	Россия
Роснефть	Россия
Лукойл	Россия
Сургутнефтегаз	Россия
НОВАТЭК	Россия
СИБУР	Россия
Татнефть	Россия
Славнефть	Россия
Русснефть	Россия

На основании информации, представленной в отчете, можно сделать вывод, что Структура вознаграждения неисполнительных членов СД референтной группы достаточно проста и обычно состоит из:

- фиксированного размера годовой / ежемесячной выплаты, который зависит от размера организации и занимаемой позиции (председатель, заместитель, член СД),
- дополнительных выплат за участие в комиссиях в зависимости от позиции (председатель или член Комиссии), вида Комиссии (большой размер вознаграждения для Ревизионной комиссии). При этом некоторые Компании изначально включают эти дополнительные выплаты в фиксированную годовую/ ежемесячную выплату,
- платежей, связанных с затратами при выполнении работ СД,

- и других компонентов вознаграждения, таких как: дополнительные выплаты в зависимости от количества собраний в год; пенсионные выплаты; и др., которые применяются гораздо реже.

На основании проведенного анализа выплат СД в Компаниях, включенных в референтную группу, получены следующие данные:

1. В случае рассмотрения данных по Компаниям, включенных в выборку только по первому критерию, медианой вознаграждения является 61.000 Евро (сравнение с рынком Европы).
2. В случае рассмотрения данных по Компаниям, включенных в выборку только по второму критерию, медианой вознаграждения является 110.523 Евро (сравнение с рынком России).
3. В случае рассмотрения комплексных данных, т.е. данных по Компаниям, включенным в оба критерия, получаются следующие данные:

	Фиксированный размер годовой выплаты (Евро)
Q1 (первый квартиль)	42.983
Медиана	81.625
Q3 (третий квартиль)	127.096
Среднее	93.591
NIS	80 000

Основываясь на проведенном анализе рынка оплаты референтной группы, можно сделать вывод, что годовой размер фиксированного вознаграждения неисполнительных членов СД НИС находится на уровне совокупного дохода неисполнительных членов СД Компаний, сопоставимых с НИС а.о. Нови Сад по структуре, доходам и операциям.

В дополнение к представленному анализу и в целях проверки выборки был проведен анализ вознаграждений неисполнительных членов СД по параметру рыночной капитализации энергетических Компаний, котирующихся на Лондонской фондовой бирже. На основании этого анализа был сделан вывод, что размер фиксированного вознаграждения для неисполнительных членов СД НИС находится на уровне совокупного дохода неисполнительных членов СД Компаний, которые сопоставимы с НИС а.о. Нови Сад с точки зрения их рыночной капитализации.

Структура вознаграждения независимых членов СД НИС также соответствует текущей практике рынка, так как включает основные элементы фиксированного вознаграждения члена СД.

С учетом того, что НИС а.о. Нови Сад - это развивающаяся компания с амбициозными планами во всех областях бизнеса, целью которой является привлечение и удержание профессиональных неисполнительных директоров с опытом работы в крупных международных нефтегазовых компаниях, основным вопросом удержания является размер конкурентоспособного вознаграждения.

Соответственно, сумма и структура вознаграждения членов СД соответствует принципам, рамкам и критериям, которые предусмотрены действующей Политикой вознаграждений членов СД и членов Комиссий СД.

Председник Комисије за накнаде /
Председатель Комиссии по вознаграждениям

Алексеј Јанкевич / Алексей Янкевич
(потпис и печат) / (подпись и печать)

