

ОПРОСНЫЙ ЛИСТ

О ПРАКТИКЕ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ЭМИТЕНТОВ

Фирменное наименование Общества:	Общество по разведке, добыче, переработке, распределению и сбыту нефти и нефтепродуктов и разведке и добыче природного газа «Нафтна индустрия Србији» а.о. Нови Сад
Местонахождение Общества:	Ул. Народног фронта 12 г. Нови Сад Республика Србија
ОГРН:	20084693
ИНН Общества	104052135

Рекомендации по заполнению опросного листа:

- На заданный вопрос, наряду с ответом ДА/НЕТ, необходимо более подробно описать обстоятельства, на основании которых предоставлены ответы.
- Если источником информации для ответа на любой вопрос является общедоступный акт общества, необходимо указать место-ссылку, где можно ознакомиться с данным актом (страница в сети интернет, на которой размещен акт); в случае, когда речь идет об акте, который не является доступным в открытом режиме, указать точное название акта, № акта и орган Общества, которым данный акт был принят.
- В случае, когда источником информации для ответа является регулярная практика общества, ее необходимо описать приведением конкретного примера, на основании которого данный ответ сформулирован.

1. Принят ли в Обществе собственный кодекс корпоративного управления, или Общество приняло решение о применении иного кодекса корпоративного управления?

Ответ: Да. Кодекс корпоративного управления НИС а.о. Нови Сад (№ 85/OD-od/XXVI-3a) был принят 27.01.2014 года.

Интернет-страница, на которой общедоступен текст Кодекса, применяемого в Обществе:

www.nis.eu

2. Включены ли принципы корпоративного управления, применяемые в обществе, во внутренние акты общества и легко ли доступны всем заинтересованным лицам?

Ответ: Да.

Самые важные акты по вопросам корпоративного управления и порядок обеспечения их доступности.

Устав НИС а.о. Нови Сад, Кодекс корпоративного управления НИС а.о. Нови Сад, Положение Общего собрания акционеров НИС а.о. Нови Сад, Положение о работе Совета директоров и Комиссий Совета директоров НИС а.о. Нови Сад, Политика дивидендов НИС а.о. Нови Сад. Все указанные документы доступны на странице общества в сети интернет (www.nis.eu).

4. Публикует ли Общество в своем Годовом отчете информацию (в соответствии со ст. 368 Закона РС «О хозяйственных обществах»), о соблюдении принципов корпоративного управления, и предоставляет ли пояснения по возможным отклонениям от указанных принципов?

Ответ: Да. Заявление о применении Кодекса корпоративного управления Общества является неотъемлемой частью Годового отчета Общества и включает информацию о Кодексе корпоративного управления, который применяется в Обществе, в Отчете указывается интернет-сайт на котором он доступен, а

также список важнейших практик корпоративного управления, применяемых Обществом и обоснование возможных отклонений от принципов, предусмотренных Кодексом. Годовой отчет Общества доступен на интернет-сайте Общества (www.nis.eu), а также на странице Белградской фондовой биржи в сети интернет и в Официальном Реестре информации Комиссии по ценным бумагам Республики Сербия.

ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ И АКЦИОНЕРЫ

5. Содержит ли уведомление о созыве заседания Общего собрания акционеров все предусмотренные элементы и необходимую информацию, в том числе, о дате утверждения списка акционеров, о правах акционеров участвовать в работе Общего собрания и представлять предложения в отношении предложенной повестки дня, сроках использования прав, а также описание процедуры голосования через доверенных лиц, процедур заочного голосования или голосования в электронной форме?

Ответ:

Да. Уведомление о созыве Общего собрания акционеров включает следующее:

- Дату опубликования уведомления;
- Время и адрес проведения заседания;
- Повестку дня заседания, с четким указанием, по каким пунктам Общему собранию акционеров предлагается принять решение, и указанием общего числа голосующих по данному решению акций и большинства, необходимого для принятия решения;
- Указание, что материалы заседания Общего собрания акционеров могут быть скопированы с интернет-сайта Общества (www.nis.eu), и они доступны акционерам Общества в местонахождении Общества;
- средства защиты прав акционеров в связи с участием в работе Общего собрания акционеров и четкое и точное уведомление о правилах их реализации;
- уведомление о дате составления Списка акционеров, пояснение, что только акционеры общества в указанную дату имеют право принимать участие в работе Общего собрания акционеров и уведомление о возможности ознакомления со Списком акционеров;
- уведомление о праве акционеров Общества представлять предложения в отношении повестки дня и праве задавать вопросы с приведением сроков, в течение которых можно воспользоваться данным правом, при этом, в уведомлении четко указывается, что детальная информация об использовании данных прав доступна на интернет-сайте Общества (www.nis.eu);
- описание процедуры голосования через доверенных лиц акционеров Общества и сроки предоставления доверенностей, а также информацию о порядке, которым Общество содействует в предоставлении акционерам уведомлений о назначениях доверенных лиц в электронном виде;
- инструкция о том, что образец доверенности можно скопировать с интернет-сайта Общества (www.nis.eu);
- описание процедуры заочного голосования, голосования в электронной форме включая указание о том, что образец бюллетеня для голосования можно скопировать с интернет-сайта общества (www.nis.eu), и указание сроков, в которые можно предоставить бюллетени для голосования.

Содержание уведомления о созыве Общего собрания акционеров предусмотрено Положением Общего собрания акционеров Общества (№70/SA-od/VIII-10a от 28.06.2016 года (новая редакция)), доступным на странице Общества в сети интернет (www.nis.eu). Уведомление о созыве X очередного Общего собрания акционеров было опубликовано 22.05.2018

	года. Уведомление о созыве опубликовано на странице Общества в сети интернет (www.nis.eu), а также интернет-странице Белградской фондовой биржи (www.belex.rs) и интернет-сайте Реестра хозяйственных субъектов (www.apr.gov.rs).
6. Было ли уведомление о созыве Общего собрания акционеров общества, вместе со всеми необходимыми пояснениями и информацией, предоставлено в Биржу немедленно после его опубликования / направления акционерам для его последующего опубликования на регулируемом рынке, а именно на MTP Belex?	
Ответ:	Да.
Указать предоставлено ли и через какое время после отправки акционерам общества, уведомление о созыве в Биржу для публикации в 2018 году.	Уведомление о созыве X очередного очередного Общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на интернет-сайтах НИС а.о. Нови Сад 22.05.2018 года, и в день опубликования переданы в Белградскую фондовую биржу и Комиссию по ценным бумагам Республики Сербия.
7. Доступны ли материалы к заседанию Общего собрания акционеров на странице Общества в сети интернет?	
Ответ:	Да. Материалы доступны на интернет-сайте Общества (www.nis.eu), откуда акционеры могут скопировать их в полном объеме, а также доступны в Канцелярии по взаимодействию с миноритарными акционерами НИС а.о. Нови Сад.
Указать в каком порядке материалы к общему собранию акционеров доступны акционерам в случае их отсутствия на интернет-странице Общества	/
8. Предоставило ли Общество какие-либо законом предусмотренные возможности участия в работе Общего собрания в электронной форме, если да, то в каком порядке?	
Ответ:	Да. Начиная с 2014 года, Общество обеспечило возможность электронного голосования акционеров Общества до начала заседания предоставлением заполненного бюллетеня для голосования, подписанного квалифицированной электронной подписью.
9. Публикуются ли Обществом принятые решения и протокол заседания Общего собрания акционеров немедленно после проведения заседания, т.е. в законом предусмотренные сроки после проведения Общего собрания?	
Ответ:	Да. Все решения, утвержденные на X очередном Общем собрании акционеров, а также другие необходимые документы (Отчеты Счетной комиссии по результатам голосования и Протокол) опубликованные в законом предусмотренные сроки после проведения заседания Общего собрания акционеров.
Указать порядок, которым Общество обеспечивает акционерам и общественности возможность ознакомления с данными вопросами в 2018 году.	<p>Указанные решения, протокол и прочие документы размещены Обществом на интернет-сайте (www.nis.eu), в разделе "Решения Общего собрания акционеров", в рамках сегмента, предназначенного для инвесторов и акционеров, доступ к которому возможен с главной страницы Общества в сети интернет.</p> <p>На странице Общества в сети интернет в разделе "Новости" опубликована новость о том, что „проведено X очередное заседание Общего собрания акционеров НИС а.о. Нови Сад“, которая передана в Белградскую фондовую биржу и Комиссию по ценным бумагам Республики Сербия, вместе с обзором важнейших решений, утвержденных на X очередном заседании Общего собрания акционеров, а пресс-релиз Общества направлен всем крупным СМИ на территории Сербии.</p>

В Белградскую фондовую биржу и Комиссию по ценным бумагам Республики Сербия 25.06.2018 года переданы также следующие Решения: Решение об утверждении Годового отчета за 2017 год, Решение о распределении прибыли за 2017 год, выплате дивидендов и определении общей суммы нераспределенной прибыли НИС а.о. Нови Сад, Решение об утверждении финансовых отчетов за 2017 год, Решение об утверждении консолидированных финансовых отчетов за 2017 год и Решение об утверждении Отчета независимого аудитора о проведенном аудите Финансовых и Консолидированных финансовых отчетов, а также Годового отчета Общества за 2017 год.

10. Переводятся ли и публикуются ли материалы, решения и иные важные документы в отношении Общего собрания акционеров и на английском языке (и какие)?

Ответ:

Да. Все решения, материалы и прочие опубликованные документы Общего собрания акционеров Общества подготовлены и опубликованы на английском языке; Они доступны на интернет-сайте Общества (www.nis.eu).

11. Утверждено ли Обществом Положение Общего собрания акционеров? Предусмотрены ли указанным Положением и иными актами Общества правила и процедуры, обеспечивающие акционерам своевременное получение ответов на все важные вопросы в отношении Общего собрания акционеров?

Ответ:

Да. Обществом принято Положение Общего собрания акционеров НИС а.о. Нови Сад (№70/SA-od/VIII-10a от 28.06.2016 года (новая редакция)), которым, в частности, регламентируется право акционеров задавать вопросы, получать ответы и выдвигать предложения.

Указать, обеспечило ли Общество, и в каком порядке постоянное ознакомление всех акционеров с указанными правилами и процедурами.

Положение Общего собрания акционеров НИС а.о. Нови Сад доступно на интернет-сайте Общества (www.nis.eu) в разделе, предназначенном для инвесторов и акционеров. Описание процедуры постановки вопросов, получения ответов и выдвижения предложений было отражено также в Уведомлении о созыве X очередного Общего собрания акционеров НИС а.о. Нови Сад.

12. Имеет ли Общество четко определенную политику дивидендов и процедуры и сроки их выплаты?

Ответ:

Общество имеет утвержденную Политику дивидендов, доступную акционерам на интернет-сайте Общества (www.nis.eu), которой установлена долгосрочная политика Общества относительно выплаты дивидендов акционерам, размер дивидендов по отношению к полученной чистой прибыли, факторам, влияющим на выплату дивидендов, и порядок выплаты дивидендов.

Обществом определены процедуры касательно выплаты дивидендов и реализации прав акционеров на выплату дивидендов в соответствии с отдельным Стандартом Общества SD-10.02.09 – Реализация прав акционеров на выплату дивидендов, утвержденным 13.11.2014 года.

Срок выплаты дивидендов определяется в соответствии с требованиями законодательства, утверждается Решением Общего собрания акционеров о выплате дивидендов, и не должен составить больше, чем 6 месяцев со дня принятия данного Решения.

13. Выпускало ли Общество в предыдущем году акции с ограничением преимущественного права акционеров на покупку новых эмиссий акций Общества?

Ответ:	Нет.
14. Установлен ли в Обществе механизм по предотвращению и разрешению потенциальных конфликтов между акционерами и Обществом?	
Ответ:	Да. Общество имеет Комиссию по рассмотрению жалоб миноритарных акционеров которая состоит из трех членов, осуществляющую свою деятельность на основании соответствующего внутреннего акта Общества (Инструкция для работы Комиссии по рассмотрению жалоб миноритарных акционеров №UP-10.02.13-001 версия 2.0 от 13.08.2018 года), которым установлены процедуры обращения в Комиссию, порядок работы на заседаниях, обязательства и ответственность ее членов, и иные вопросы, существенные для работы Комиссии.
Указать порядок информирования акционеров о данных процедурах.	Информация о целях работы Комиссии по рассмотрению жалоб миноритарных акционеров, существенная для миноритарных акционеров Общества, размещена на интернет сайте Общества (www.nis.eu). На интернет-сайте Общества, в разделе для инвесторов и акционеров также размещена информация о способах обращения в Сервис миноритарных акционеров по адресу электронной почты servis.akcionara@nis.eu и по телефону справочной службы: +381 11 22 000 55, предназначенному исключительно для миноритарных акционеров, по которому миноритарные акционеры могут получить необходимую информацию относительно своих прав и рассмотрения жалоб миноритарных акционеров.
15. Располагает ли Общее собрание акционеров при избрании членов Совета директоров Общества исчерпывающей информацией о предложенных кандидатах, в особенности информацией о наличии и характере их взаимоотношений с Обществом, аффилированными лицами, обществами-конкурентами и главными партнерами Общества?	
Ответ:	Да. В рамках процедуры по избранию новых членов Совета директоров, кандидаты заполняют соответствующую Анкету, содержащую вопросы для кандидатов о наличии и характере взаимоотношений с Обществом, аффилированными лицами Общества и обществами, осуществляющими конкурентную деятельность. В ходе заполнения указанной Анкеты кандидаты отвечают на вышеперечисленные вопросы и указывают свои должности в иных хозяйственных обществах или организациях (вне зависимости от того, являются ли эти хозяйственные общества и организации крупными партнерами Общества или нет).
16. Предоставлена ли акционерам возможность воспользоваться неограниченным правом на участие в работе и принятии решений Общего собрания акционеров?	
Ответ:	Да. Нет ограничений в отношении права участия в работе и принятии решений Общего собрания акционеров, за исключением, возможности личного участия.
Указать порядок определения условий для участия акционеров в общем собрании акционеров (напр.: количество имеющихся у него акций).	Акционеры, обладающие акциями в День акционера (десятый день до даты проведения заседания Общего собрания акционеров), имеют право участия в работе Общего собрания акционеров. Указанное право акционеры могут осуществлять лично, через доверенные лица, путем заочного голосования, или путем голосования в электронной форме до заседания Общего собрания акционеров в соответствии с законом РС «О хозяйственных обществах» и актами Общества. Право лично участвовать в работе Общего собрания акционеров НИС а.о. Нови Сад имеет акционер, владеющий в День акционера не менее, чем 0,1% акций от общего числа акций

Общества, т.е. 163 060 акциями, или доверенное лицо акционера, представляющее не менее 163 060 акций НИС а.о. Нови Сад, что является следствием очень большого числа акционеров Общества (около 2,1 млн.), наличие ценза в данных обстоятельствах является необходимостью в целях обеспечения эффективности и рациональности в планировании и проведении заседаний Общего собрания акционеров.

Акционеры, имеющие в отдельности менее 0,1% от общего количества акций НИС а.о. Нови Сад, вправе участвовать в работе Общего собрания акционеров через общее доверенное лицо, голосовать в заочной форме или голосовать в электронной форме в соответствии с Законом «О хозяйственных обществах» и актами Общества.

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ И ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ДИРЕКТОРА

17. Каким образом установлена система управления в обществе?

Управление на одном уровне – Совет директоров (указать данные о составе Совета директоров, с указанием: исполнительные, неисполнительные и независимые директора, Председатель Совета директоров).

Система управления одного уровня. Членами Совета директоров являются следующие лица:

- Вадим Яковлев, неисполнительный директор, Председатель Совета директоров;
- Кирилл Тюрденев, исполнительный директор, Генеральный директор;
- Сергей Папенко, неисполнительный директор;
- Алексей Янкевич, неисполнительный директор;
- Александр Крылов, неисполнительный директор;
- Анатолий Чернер, неисполнительный директор;
- Никола Мартинович, неисполнительный директор;
- Даница Драшкович, неисполнительный директор;
- Ольга Высоцкая, независимый директор;
- Вольфганг Руттеншторфер, независимый директор.

Двухуровневое управление – указать членов Наблюдательного совета с указанием независимого члена, и информацией о председателе Наблюдательного совета).

/

18. Четко ли в актах Общества определена компетенция Совета директоров, Ревизионной комиссии?

Ответ:

Да. Компетенция Совета директоров четко урегулирована Уставом НИС а.о. Нови Сад (№70/SA-od/VI-11a от 30.06.2014 года (новая редакция)); последний доступен на интернет-сайте Общества (www.nis.eu).

19. Определены ли актами Общества критерии касательно квалификации, профессионального знания и опыта, и другие требования, предъявляемые к кандидатам в члены Совета директоров?

Ответ:

Да. Требования, которым должен соответствовать кандидат в члены Совета директоров урегулированы Уставом НИС а.о. Нови Сад (№ 70/SA-od/VI-11a от 30.06.2014 года (новая редакция)) и Кодексом корпоративного управления НИС а.о. Нови Сад (№85/OD-od/XXVI-3a от 27.01.2014г.), доступными на интернет-сайте Общества (www.nis.eu).

20. Анализирует ли Совет директоров и оценивает ли качество и эффективность своей работы не реже одного раза в год, предлагает ли меры и мероприятия по ее улучшению, и информирует ли о таких мерах акционеров?

Ответ:

Да. Отчет об анализе работы Совета директоров за период с апреля 2017 по март 2018 года утвержден Решением Общего собрания акционеров на X очередном заседании Общего собрания акционеров, состоявшемся 21.06.2018 года. Решение Общего собрания и данный Отчет доступны на интернет-сайте Общества (www.nis.eu).

21. Обязаны ли независимые директора, т.е. независимые члены Совета директоров, и в каком порядке информировать Общество и акционеров обо всех изменениях, которые могут повлиять на их статус в части независимости?

Ответ:

Да. Договором об урегулировании взаимных прав и обязательств между НИС а.о. Нови Сад и независимым членом Совета директоров (форма Договора утверждена Общим собранием акционеров НИС а.о. Нови Сад и доступна на интернет-сайте Общества - www.nis.eu) предусматривается, что если в течение своего мандата независимый член Совета директоров прекратит исполнять условия для избрания в независимые члены или члены Совета директоров, он должен об этом незамедлительно уведомить Председателя Совета директоров.

22. Утвердило ли Общее собрание акционеров прозрачную и общедоступную Политику вознаграждения членов Совета директоров и зависит ли размер их вознаграждения от их вклада в достижение финансовых и нефинансовых результатов и бизнес-целей Общества?

Ответ:

Да. Политика вознаграждения членов Совета директоров и членов Комиссий Совета директоров Общества (№ 70/ VIII-12а от 28.06.2016 года) утверждена Общим собранием акционеров НИС а.о. Нови Сад.

Политикой вознаграждения предусмотрено фиксированное вознаграждение членов Совета директоров и членов Комиссий Совета директоров. Политикой вознаграждения также предусмотрено наличие Программы долгосрочного стимулирования неисполнительных директоров и членов органов управления, которая детально регулируется отдельным Регламентом, основными целями и задачами которого являются привязка интересов участников Программы к долгосрочным целям Общества и акционеров Общества, обеспечение мотивации для участников Программы, в целях поддержания долгосрочного устойчивого развития Общества и реализации его стратегических целей, и которая адекватно связана с возможностями и потребностями Общества, а также взаимосвязь мотивации участников Программы с результатами Общества в течение периода времени, достаточного для подтверждения позитивной динамики роста стоимости Общества для его акционеров.

Политика вознаграждения членов Совета директоров и членов Комиссий Совета директоров Общества общедоступна на интернет-сайте Общества (www.nis.eu).

23. Сформировал ли Совет директоров наряду с Ревизионной комиссией, обязательной в соответствии с законодательством, и другие комиссии, или другие профессиональные консультационные органы?

Ответ:

Да.

Указать название комиссий, или органов, если они сформированы, включая количество членов и должностные инструкции, акты общества, в соответствии с которыми сформированы данные органы, и в которых урегулирована сфера их полномочий.

Комиссия по назначениям и Комиссия по вознаграждениям созданы на основании Положения о работе Совета директоров и комиссий Совета директоров НИС а.о. Нови Сад (№85/1-За от 25.06.2012 года). Указанным Положением, среди прочего, предусматривается, что каждая Комиссия Совета директоров состоит из трех членов, установлена компетенция каждой из Комиссий и порядок их работы.

Компетенция Комиссии по назначениям:

- Выдвижение предложений по кандидатам в члены Совета директоров с предоставлением мнения и рекомендаций по назначению;

	<ul style="list-style-type: none"> - Выдвижение — предложений — по — требованиям, предъявляемым — к кандидатам — в члены — Совета директоров, и процедуре избрания члена Совета директоров; - Составление отчета о надлежащем составе Совета директоров и численности членов Совета директоров и предоставление связанных с этим рекомендаций, не менее, чем один раз в год; - Рассмотрение кандидатов в члены органов дочерних и зависимых обществ, а также иных обществ, в которых НИС а.о. Нови Сад обладает долей участия в уставном капитале; и - Рассмотрение кадровой политики Общества в отношении избрания лиц на руководящие позиции в Обществе, и осуществление иных действий, связанных с кадровой политикой Общества по поручению Совета директоров. <p>Компетенция Комиссии по вознаграждениям:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Подготовка проекта Решения о политике вознаграждений исполнительных членов Совета директоров; - Предоставление рекомендаций касательно размера и структуры вознаграждения каждого исполнительного члена Совета директоров, а также предложение касательно вознаграждения Аудитора; - Составление не менее, чем один раз в год отчета для Общего собрания акционеров об оценке суммы и структуры вознаграждения, выплачиваемого каждому члену Совета директоров; и - Предоставление рекомендаций исполнительным членам Совета директоров по сумме и структуре вознаграждений, выплачиваемых лицам, занимающим руководящие должности в Обществе, а также осуществление иных действий из сферы применения политики вознаграждений Общества, доверяемых Комиссии по вознаграждениям Советом директоров.
<p>24. Предусмотрены ли вознаграждения, выплачиваемые членам Комиссий СД Общества, Политикой вознаграждений членов Совета директоров Общества, утверждены ли они Общим собранием акционеров?</p> <p>Ответ:</p>	<p>Да. Политика вознаграждения членов Совета директоров и членов Комиссий Совета директоров Общества (№ 70/VIII-12a от 28.06.2016 года) утверждена Общим собранием акционеров и регулирует также размер вознаграждения, которое выплачивается членам Комиссий Совета директоров.</p> <p>Политика вознаграждения членов Совета директоров и членов Комиссий Совета директоров Общества общедоступна на интернет-сайте Общества (www.nis.eu).</p>
<p>25. Четко ли актами Общества определены полномочия и ответственность исполнительных директоров?</p> <p>Ответ:</p> <p>Указать акты общества, в которых урегулированы данные вопросы. В обществах с одноуровневой системой управления указать порядок и акты, которыми разграничены обязанности и полномочия исполнительных и неисполнительных директоров.</p>	<p>Уставом НИС а.о. Нови Сад (№70/SA-od/VI-11a от 30.06.2014 года (новая редакция)) установлены полномочия и ответственность исполнительного директора, действующего в качестве Генерального директора Общества, при этом полномочия и ответственность Генерального директора как сотрудника Общества установлены отдельными актами.</p> <p>Уставом НИС а.о. Нови Сад (№70/SA-od/VI-11a от 30.06.2014 года (новая редакция)) года уточняется и разграничивается компетенция между Советом директоров и Генеральным директором, при этом, предусмотрено, что только Генеральный директор может представлять Общество во внутреннем и внешнем обороте.</p>

В двухурвневой системе управления сформировано ли Правление / Исполнительный орган.

26. Установлены ли актами Общества критерии, определяющие профессиональные и экспертные знания и опыт, а также иные условия, исполнение которых необходимо для избрания на позицию исполнительного директора?

Ответ:

В Уставе НИС а.о. Нови Сад (№70/SA-od/VI-11a от 30.06.2014 года (новая редакция)) и Кодексе корпоративного управления НИС а.о. Нови Сад (№85/OD-od/XXVI-3a от 27.01.2014 года) определены общие условия избрания членов Совета директоров, при этом, критерии, определяющие необходимые экспертные и профессиональные знания и опыт, равно как и иные условия, которые должен исполнять исполнительный директор, действующий в качестве Генерального директора, как сотрудник Общества, определены отдельными актами.

27. Установлена ли и проводится ли процедура оценки работы исполнительных директоров неисполнительными директорами в Совете директоров или Наблюдательном совете в двухурвневых системах управления?

Ответ:

Да. Оценка работы Генерального директора и высшего менеджмента Общества проводится Советом директоров на основании заранее установленных ключевых показателей деятельности и результатов исполнения данных показателей в соответствующий период времени, при этом, такие оценки утверждаются отдельными Решениями Совета директоров Общества.

28. Включают ли вознаграждения членов Правления постоянную и переменную часть (бонусы, премии и пр.) в зависимости от их вклада в достижение финансовых и нефинансовых результатов и бизнес-целей Общества?

Ответ:

В обществе установлена одноурвневая система управления, и в обществе нет Правления.

29. Имеются ли в Обществе механизмы обеспечения достоверного, своевременного, исчерпывающего и равноправного информирования членов СД Общества исполнительными директорами, т.е. в каком порядке организована процедура информирования неисполнительных директоров, членов Наблюдательного совета, обо всех вопросах, влияющих на деятельность, финансовое положение и потенциальные риски для активов общества?

Ответ:

Да. Генеральный директор Общества на постоянной основе предоставляет Отчеты неисполнительным членам Совета директоров обо всех вопросах, которые могут повлиять на деятельность, финансовое положение и возникновение рисков в деятельности Общества, а именно, в форме финансовой и управленческой отчетности (квартальный и годовой финансовый и консолидированный финансовый отчет, квартальный и годовой отчет Общества, отчеты об анализе хозяйственной деятельности и прогнозе деятельности в наступающем периоде, Годовой отчет о постинвестиционном мониторинге проектов НИС а.о. Нови Сад на территории Сербии и в зарубежных странах, отчеты о реализации решений и поручений Совета директоров и пр.).

Совет директоров утверждает План работы Совета директоров на каждый год, в котором перечисляются вопросы, рассматриваемые Советом директоров в обязательном порядке в соответствии с требованиями законодательства, потребностями, возникающими в ходе деятельности Общества, и необходимостью информирования членов Совета директоров. В Плате работы установлены сроки рассмотрения вопросов на заседаниях Совета директоров, в то время как процедуры и сроки для своевременной подготовки соответствующих

материалов для членов Совета директоров установлены отдельным Стандартом Общества SD-10.02.07: Обеспечение деятельности органов НИС а.о. Нови Сад, версия 4.0 от 29.09.2016 года.

30. Информировуют ли исполнительные директора Совет директоров Общества о вопросах, изложенных в ст. 416 Закона РС «О хозяйственных обществах», в частности, в отношении заявления обоснованного мнения и анализа важных вопросов, повлиявших на деятельность Общества в отчетном периоде, с позицией и анализом значимых рисков для деятельности Общества и будущих долгосрочных и краткосрочных перспективах Общества?

Ответ:

Да. По вопросам, изложенным в ст. 416 Закона РС «О хозяйственных обществах», члены Совета директоров информируются на квартальном уровне, посредством предоставления специальных отчетов об анализе хозяйственной деятельности за прошедший период и о прогнозе деятельности в наступающем периоде (до конца текущего года).

Указать вопросы, по которым СД проинформирован.

Членам Совета директоров представляется анализ хозяйственной деятельности Общества, в котором раскрываются такие вопросы как:

- Деятельность, прибыль, финансовое положение Общества (финансово-экономические показатели деятельности);
- Рентабельность деятельности Общества;
- Тренды на рынках стран в Регионе;
- Ключевые сделки и бизнес события, имеющие значение для деятельности и платежеспособности Общества;
- Статус реализации проектов по развитию Общества;
- Иные важные вопросы о существующей и будущей деятельности Общества.

31. Создана ли в Обществе должность Корпоративного секретаря; если да, подробно указать обязанности и ответственность Секретаря?

Ответ:

Да. Общество имеет Корпоративного Секретаря, назначаемого Советом директоров. В Обществе существует Сектор корпоративного секретаря Общества. В соответствии с Уставом Общества Корпоративный секретарь, в частности, отвечает за:

- Подготовку заседаний Общего собрания акционеров, Совета Общего собрания акционеров по надзору за деятельностью и порядком информирования акционеров НИС а.о. Нови Сад, Совета директоров и ведение протоколов заседаний;
- Хранение всех материалов, протоколов и Решений, принятых на заседаниях Общего собрания акционеров, Совета Общего собрания акционеров по надзору за деятельностью и порядком информирования акционеров НИС а.о. Нови Сад и Совета директоров;
- Коммуникацию Общества с акционерами Общества и обеспечение доступа к документам, в соответствии с положениями закона и внутренних актов Общества;
- Утверждение списка акционеров Общества в соответствии с Уставом Общества.

Ответственность Корпоративного секретаря определена Уставом НИС а.о. Нови Сад (№70/SA-od/VI-11a от 30.06.2014 года (новая редакция)), доступным на интернет-сайте Общества (www.nis.eu).

НАДЗОР И КОНТРОЛЬ

32. Сформирована ли в Обществе Ревизионная комиссия?

Ответ:

Да. Совет директоров принял Положение о работе Совета директоров и комиссий Совета директоров (№ 85/1-3а от 25.06.2012г.), на основании которого сформированы комиссии Совета директоров (включая Ревизионную комиссию), установлены компетенция, численность и порядок их работы.

Указать состав Ревизионной комиссии, а также является ли председатель комиссии независимым директором /членом наблюдательного совета, и является ли как минимум один член комиссии уполномоченным аудитором, назначенным Общим собранием Общества?

Членами Ревизионной комиссии являются:

- Вольфганг Руттеншторфер, председатель Ревизионной комиссии,
- Алексей Янкевич, член Ревизионной комиссии, и
- Ненад Мияилович, член Ревизионной комиссии.

Председателем Ревизионной комиссии является независимый член Совета директоров. Кроме того, председателем Ревизионной комиссии является лицо, которое обладает соответствующими знаниями и профессиональным опытом в сфере финансов и бухгалтерского учета, и которое является независимым по отношению к Обществу в соответствии со статьей 410 абзац 5 Закона РС «О хозяйственных обществах». Помимо председателя, соответствующими знаниями и профессиональным опытом в сфере финансов и бухгалтерского учета обладают также остальные члены Ревизионной комиссии.

В соответствии со статьей 409 Закона РС «О хозяйственных обществах» все члены Ревизионной комиссии назначаются Советом директоров.

33. Сформированы ли в Обществе органы, назначены ли лица, осуществляющие функции внутреннего надзора?

Ответ:

Да. Обществом создана Функция внутреннего аудита, способствующая достижению целей Общества путем внедрения системного, дисциплинированного подхода к оценке и повышению эффективности в сфере управления рисками, контроля и корпоративного управления. Функция внутреннего аудита осуществляет работу, которая относится к ее компетенции, в соответствии с Международными стандартами профессиональной практики внутреннего аудита и регламентами, утвержденными в Обществе.

Указать акт общества, в котором урегулированы данные вопросы, указать условия назначения лиц, руководящих данной работой, также указать сведения о лице, руководящем данными операциями, и лице, удовлетворяющем требованиям, предъявляемым к внутреннему аудитору в соответствии с действующим законодательством.

Актами Общества, которыми регламентированы вопросы, относящиеся к внутреннему аудиту, являются: Устав НИС а.о. Нови Сад (№70/SA-od/VI-11a от 30.06.2014 года (новая редакция)), Кодекс корпоративного управления НИС а.о. Нови Сад (№ 85/OD-od/XXVI-3а от 27.01.2014 года), Положение о работе Совета директоров и комиссий Совета директоров (№85/1-3а от 25.06.2012г.), Положение о внутреннем аудите (85-3/OD-od/XX-2 от 22.05.2018г.), Политика управления рисками PO-13.02.02 от 30.12.2016 г., Стандарт Общества – Управление внутренним аудитом (SD-13.01.03 от 22.08.2017 г.) и Стандарт Общества – Управление рисками (SD-13.02.01 от 03.10.2018 г.).

Лицом, ответственным за внутренний надзор за деятельностью Общества является Елена Попара, которая одновременно занимает позицию директора Функции внутреннего аудита. Лицо, руководящее внутренним надзором, должно представлять Отчеты о выполненном надзоре в Ревизионную комиссию Совета директоров, на постоянной основе, в соответствии с утвержденным планом работы данной комиссии. Вышеуказанное лицо удовлетворяет требованиям, предъявляемым законодательством к внутреннему аудитору.

34. Урегулированы ли актами Общества вопросы, изложенные в ст. 452 Закона РС «О хозяйственных обществах»?

Ответ:

С учетом того, что в Обществе сформирована Функция по внутреннему аудиту, отвечающая за вопросы внутреннего аудита (внутреннего надзора), большая часть вопросов, изложенных в ст. 452 Закона РС «О хозяйственных обществах», урегулирована Положением о внутреннем аудите, Политикой управления рисками, Стандартом Общества – Управление внутренним аудитом и Стандартом Общества – Управление рисками.

Указать порядок урегулирования взаимных прав и обязательств лица, отвечающего за внутренний контроль деятельности, и ревизионной комиссии / совета общества, в частности, в отношении отчетности.

Лицо, ответственное за внутренний контроль деятельности, назначается Советом директоров по предложению Ревизионной комиссии. Данное лицо регулярно извещает о проводимом контроле деятельности Общества Ревизионную комиссию, которая, в свою очередь, осуществляет контроль деятельности внутреннего надзора в Обществе.

35. Установлены ли Обществом механизмы и правила проведения надзора и контроля, а также показатели – индикаторы деятельности, которые должны указывать внутреннему надзору на необходимость проведения профилактического надзора и контроля?

Ответ:

Да. Механизмы и правила проведения надзора и контроля в Обществе предусмотрены Положением о внутреннем аудите, Политикой управления рисками, Стандартом Общества – Управление внутренним аудитом, Стандартом Общества – Управление рисками, и Инструкциями Функции по внутреннему аудиту.

36. Входят ли в систему внутреннего надзора действия, касающиеся инсайдерской информации?

Ответ:

Нет. Действия в отношении инсайдерской информации не входят в систему внутреннего аудита.

Общество разработало специальную систему ведения Списка инсайдеров и опубликования инсайдерской информации, которая урегулирована Стандартом Общества SD-10.02.15: Обеспечение исполнения законных обязательств в отношении инсайдерской информации и ведение Списка инсайдеров.

К инсайдерской информации (до момента ее раскрытия) по аналогии применяются соответствующие положения Регламента о коммерческой тайне в НИС а.о. Нови Сад, которые относятся к безопасности, установлению порядка обращения с информацией такого рода и документами, содержащими такую информацию, равно как и предотвращение доступа к такой информации.

37. Уведомляет ли независимый аудитор Общества Ревизионную комиссию о вопросах, изложенных в ст. 453 Закона РС «О хозяйственных обществах»?

Ответ:

До заключения договора о проведении аудита годовой финансовой отчетности и консолидированной финансовой отчетности НИС а.о. Нови Сад за 2018 год, избранный аудитор представил Обществу письменное заявление, которым подтверждает свою независимость по отношению к Обществу, а также уведомление об услугах, которые предоставлялись им Обществу помимо услуги аудита финансовой отчетности в течение предыдущего периода.

Указать порядок регулирования коммуникации внешнего аудитора и ревизионной комиссии общества.

На заседания Ревизионной комиссии, в ходе которых рассматривается годовая финансовая отчетность с отчетом независимого аудитора, План выполнения порядка проведения аудита и определения важнейших вопросов аудита и рассмотрения статуса внедрения рекомендаций аудитора,

изложенных в "Management Letter Points" (MLP), приглашаются представители аудитора Общества в соответствии с Положением о работе Совета директоров и Комиссий Совета директоров НИС а.о. Нови Сад.

Помимо вышеуказанного, по инициативе членов Ревизионной комиссии или аудитора Общества проводятся отдельные совещания в целях рассмотрения некоторых вопросов, относящихся к аудиту.

38. Составляет ли независимый аудитор отдельный внутренний документ для Совета директоров (письмо руководству), которым охвачены значимые недостатки, выявленные в ходе проверки, в сфере бухгалтерских и операционных процедур Общества, включающее рекомендации по их устранению?

Ответ:

Да. Руководство НИС а.о. Нови Сад получает от независимого аудитора Общества вышеуказанный документ о несоответствиях и иных замечаниях, выявленных в ходе проведения аудита, т.н. «Management Letter Points».

В нем указываются недостатки, выявленные в процессе аудита в сфере контроля, бухгалтерского учета и подготовки отчетов, обращается внимание на проблемы и вызовы, которые могут возникать в будущих транзакциях, а также рекомендации по изменению стандартов, улучшению процессов и пр. Комментарии аудитора, с аспекта рисков и возможных последствий обычно классифицируются на три категории: "высокий", "умеренный" и "низкий".

В Обществе после получения Отчета независимого аудитора принимаются меры, направленные на устранение ошибок и снижение потенциальных рисков. Ревизионная комиссия Совета директоров НИС а.о. Нови Сад осуществляет мониторинг реализации данных мер.

39. Присутствует ли независимый аудитор на заседании Общего собрания акционеров, на котором рассматривается Отчет о проведенном аудите финансовой отчетности общества?

Ответ:

Да, в соответствии со ст. 366 Закона РС «О хозяйственных обществах» и Положением Общего собрания акционеров (№70/SA-od/VIII-10a от 28.06.2016 года (новая редакция)), на очередном заседании Общего собрания акционеров НИС а.о. Нови Сад присутствует также аудитор Общества.

ПРОЗРАЧНОСТЬ И ОБЩЕДОСТУПНОСТЬ

40. Имеет ли Общество четко определенную и общедоступную информационную политику, предусматривающую принципы, правила и процедуры информирования акционеров, государственных органов, общественности и всех заинтересованных групп?

Ответ:

Все отчеты и инсайдерская информация, публикуемые Обществом в соответствии с законами и подзаконными актами, сроки и процедуры информирования и опубликования урегулированы следующими документами Общества:

- Стандарт Общества SD-10.02.15: «Обеспечение исполнения законных обязательств в отношении инсайдерской информации и ведение Списка инсайдеров»;
- Стандарт Общества SD-10.02.03 «Процедура предоставления обязательной отчетности НИС а.о. Нови Сад как публичного акционерного общества и выполнение требований регулятора рынка ценных бумаг и/или организатора рынка, версия 5.0».

Указанные документы не являются общедоступными.

Вся необходимая информация об Обществе, предназначенная для акционеров и общественности, доступна на интернет-сайте Общества (www.nis.eu).

41. Публикует ли Общество отчеты о деятельности с отчетом независимого аудитора в соответствии с законодательством, подзаконными актами и правилами Биржи?

Ответ:

Да. Отчеты о деятельности, как часть Квартальных и Годового отчета Общества доступны на интернет-сайте Общества (www.nis.eu), интернет-сайте Белградской биржи и в Официальном Реестре информации Комиссии по ценным бумагам Республики Сербия.

42. Содержат ли отчеты о деятельности Общества все реквизиты, предписанные законодательством, прежде всего элемент, предусмотренный в ст. 289 Закона РС «О хозяйственных обществах» (ЗХО) и ст. 50 Закона РС «О рынке капитала» (ЗРК)?

В ответ включить все элементы из указанных статей.

Да.

Ст. 289. ЗХО – Общество в прошлом году не приобрело и не распорядилось собственными акциями;

Ст. 368. ЗХО – Заявление о применении Кодекса корпоративного управления является неотъемлемой частью Годового отчета Общества;

Ст. 50. ЗРК – Годовой отчет состоит из:

- 1) Годового финансового отчета с отчетом аудитора;
- 2) Годового отчета о хозяйственной деятельности Общества;
- 3) Заявления лица, ответственного за составление годового отчета;

Годовой отчет о хозяйственной деятельности Общества включает:

- 1) достоверный обзор развития и результатов деятельности Общества, в частности, его финансовое положение и сведения, значимые для оценки состояния активов Общества;
- 2) описание ожидаемого развития Общества в будущем периоде, изменений деловых политик Общества, и главных рисков и угроз для Общества;
- 3) все важные деловые события, наступившие по истечении отчетного финансового года;
- 4) все значимые сделки с аффилированными лицами;
- 5) мероприятия общества в сфере разработок и развития.

Ст. 51. ЗРК – опубликовано примечание, что в момент его раскрытия годовой отчет не был утвержден уполномоченным органом общества (Общим собранием акционеров).

43. Утверждает ли Общество и публикует ли немедленно, в открытом порядке (наряду с информацией, предписанной ЗРК) и иные сведения, которые могут повлиять на стоимость акций Общества и положение акционеров?

Ответ:

Да.

Указать данные об опубликованных сведениях в соответствии с ЗРК (напр. Изменения значительной доли в капитале; приобретение /отчуждение собственных акций и пр.), а также другие сведения, влияющие на стоимость (напр. деловые новости, акционерные соглашения, судебные дела по оспариванию решений общего собрания акционеров и пр.).

В течение 2018 года Общество опубликовало Годовой отчет и Ежеквартальные отчеты за 1-ый, 2-ой и 3-ий кварталы, Годовой и Ежеквартальные финансовые отчеты и Консолидированные финансовые отчеты на бланке Комиссии по ценным бумагам, обновленный информатор об Обществе, годовой отчет об опубликованной информации, Решение Общего собрания акционеров об утверждении Годового отчета Общества и Решение о распределении прибыли за 2017 год, выплате дивидендов и определении общей суммы нераспределенной прибыли НИС а.о. Нови Сад, Уведомление о созыве заседания Общего собрания акционеров, Отчеты о проведении заседаний органов Общества (Общего собрания акционеров и Совета директоров) и Решения всех органов, принимающих решения о финансовых отчетах, годовом и квартальных отчетах Общества, опросный лист о практике корпоративного управления, уведомление о выплате дивидендов, и инсайдерскую информацию (в т.ч. информацию, предусмотренную ст.4 Договора с Белградской фондовой биржей).

Вышеперечисленные отчеты и информация опубликованы на странице Общества в сети интернет (www.nis.eu), интернет-сайте Белградской фондовой биржи и предоставлены в Комиссию по ценным бумагам Республики Сербия.

44. Являются ли актуализированные сведения об инсайдерах общества с информацией о количестве акций / проценте акций Общества, являющихся их собственностью, общедоступными?

Ответ:

Частично.

Указать какие сведения доступны и где они общедоступны.

Доступными являются актуальные данные о проценте акций Общества во владении членов органов и комиссий Общества. Данные доступны в рамках Квартальных и Годовых отчетов Общества.

45. Публикует ли Общество в общедоступном порядке биографические (анкетные) данные членов Совета директоров, исполнительных директоров, членов Ревизионной комиссии и лиц, руководящих внутренним аудитом?

Ответ:

Да. Общество в общедоступном режиме публикует анкетные данные членов Совета директоров, членов Совета Общего собрания акционеров по надзору за деятельностью и порядком информирования акционеров Общества НИС а.о. Нови Сад и Консультационного совета Генерального директора. Кроме того, общедоступными являются сведения о биографии членов Ревизионной комиссии и лица, ответственного за внутренний контроль деятельности Общества.

Указать, где опубликованы данные.

Биографические данные опубликованы на интернет-сайте Общества (www.nis.eu) и в рамках Квартальных и Годовых отчетов, публикуемых Обществом (отчеты доступны на интернет-сайте Общества, на интернет-сайте Белградской фондовой биржи и в рамках Официального реестра информации Комиссии по ценным бумагам).

46. Публикует ли Общество в общедоступном порядке информацию о сделках с аффилированными лицами и сделках с лицами, и с ними связанными лицами, обладающими особыми полномочиями в Обществе?

Ответ:

Да.

Указать, где опубликованы данные.

Информация о транзакциях с аффилированными лицами публикуется в рамках Годового отчета Общества.

В соответствии с требованиями Закона РС „О хозяйственных обществах“, на интернет-сайте Общества публикуется существенная информация о сделках, в совершении которых имеется заинтересованность,

Также, в случае если законодательством предусматривается необходимость одобрения Советом директоров заключения сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, Совет директоров уведомляет об этом Общее собрание акционеров на ближайшем заседании, и Общее собрание принимает решение о принятии информации об одобрении сделки, в совершении которой имеется заинтересованность. Решение является неотъемлемой частью материалов к заседанию Общего собрания акционеров и общедоступно на интернет-сайте Общества (www.nis.eu).

47. Информировать ли Общество общественность об отдельных выплаченных вознаграждениях и иных финансовых и нефинансовых правах и выгодах, полученных носителями функции управления, руководства и надзора в Обществе, а также членами

Комиссий СД Общества?

Ответ:

Частично. Общество публикует сведения об общей сумме вознаграждений членов Совета директоров, включая, суммы вознаграждений за членство в Комиссиях Совета директоров.

Указать, где данные опубликованы.

Сведения опубликованы в Квартальных и Годовых отчетах, публикуемых Обществом (отчеты доступны на интернет-сайте Общества, на интернет-сайте Белградской фондовой биржи и в рамках Официального реестра информации Комиссии по ценным бумагам).

48. Использует ли Общество для опубликования значимой информации собственный интернет-сайт?

Ответ:

Да.

Указать адрес интернет-страницы

www.nis.eu

49. Организована ли интернет-страница общества в порядке, обеспечивающем простой доступ к информации, важной для инвесторов?

Ответ:

Да.

Указать порядок организации информирования инвесторов (напр., организован ли на интернет-странице отдельный раздел для инвесторов с доступом с главной интернет-страницы общества).

Интернет-страница Общества включает отдельный раздел, предназначенный для акционеров и инвесторов, а также отдельный раздел с новостями Общества, который актуализируется ежедневно, доступ к которому имеется с главной интернет-страницы Общества.

В разделе интернет-презентации, предназначенной для инвесторов и акционеров, доступны важнейшие данные о деятельности Общества (ключевые операционные показатели, финансовые показатели и финансовая отчетность на квартальном и годовом уровне), информация об акциях Общества (включая график изменения стоимости акций на Белградской фондовой бирже в интерактивном режиме, а также сведения о дивидендах), все отчеты, которые Общество публикует в соответствии с законодательными и подзаконными актами, общие акты Общества, которые акционеры могут скопировать, а также сведения о системе и правилах управления Обществом, равно как и сведения об органах и комиссиях Общества, и их членах.

Акционерам предназначен и отдельный раздел на интернет-сайте Общества: «Вопросы и ответы», в рамках которого акционеры могут получить информацию о бесплатном распределении акций НИС а.о. Нови Сад, распоряжении и наследовании акций, торговле акциями, участии в работе Общего собрания акционеров и дивидендах.

В рамках интернет-сайта Общества, предназначенного для инвесторов и акционеров существуют отдельные разделы, которые имеют своей целью исключительно информирование акционеров о предстоящем Общем собрании акционеров и выплате дивидендов.

На каждой странице четко представлены контактные данные (электронный адрес и телефон) Сектора по работе с миноритарными акционерами и Службы по связям с инвесторами.

50. Публикуется ли вся существенная информация и на английском языке?

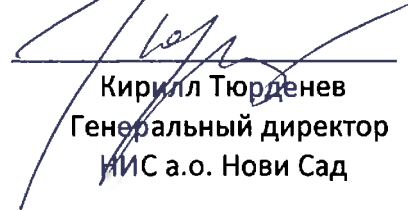
Ответ:

Да.

~~ЗАЯВЛЕНИЕ — Настоящим заявляю, что с ответами, указанными в настоящем Опроснике, согласился (отметить):~~

- ~~1) все исполнительные директора и члены Наблюдательного совета Общества,~~
2) все члены Совета директоров Общества (исполнительные и неисполнительные директора общества),

что ответы по вопросам настоящего Опросного листа, исходя из их знаний, являются достоверными, и что они согласны с их публикацией на общедоступном интернет-сайте «Белградской биржи а.о. Белград».



Кирилл Тюрденев
Генеральный директор
ИИС а.о. Нови Сад

