

## 1.2.10

# Корпоративное управление

## Заявление о применении Кодекса корпоративного управления

## Отчет о корпоративном управлении

В соответствии со ст. 368 закона «О хозяйственных обществах» (далее – «Закон») и ст. 35 закона «Об бухгалтерском учете», «НИС а.о. Нови-Сад» заявляет о применении Кодекса корпоративного управления «НИС а.о. Нови-Сад» (далее – «Кодекс»), размещенного на веб-сайте Общества (<https://ir.nis.rs/ru/korporativnoe-upravlenie/kodeks-korporativnogoupravlenija/>). Данное Заявление содержит подробный и всесторонний обзор практик корпоративного управления, применяемых в Обществе, а также всю связанную с ними информацию.



Кодекс представляет собой дополнение к правилам, содержащимся в Законе и Уставе «НИС а.о. Нови-Сад» (далее – «Устав»), в соответствии с которым должны вести себя владельцы корпоративного управления Общества. Совет директоров Общества отвечает за внедрение установленных Кодексом принципов, контролирует его выполнение и соответствие организации и деятельности Общества Кодексу и Закону.



## Система управления Обществом

В Обществе установлена одноуровневая система управления, центральную роль в которой играет Совет Директоров, отвечающий за достижение поставленных целей и результатов, в то время как акционеры свои права и контроль осуществ-

вляют, преимущественно, посредством Общего собрания акционеров.

Положения Устава полностью и четко разграничивают сферу деятельности Совета директоров по отношению к сфере деятельности Общего собрания акционеров, генерального директора Общества и органов, образуемых органами управления Общества.



## Общее собрание акционеров и права акционеров

Собрание акционеров, как высший орган Общества, состоит из всех акционеров. Все акции «НИС а.о. Нови-Сад» являются обыкновенными акциями, которые дают владельцам одинаковые права, при этом каждая акция дает право на один голос. Актами Общества не установлены какие-либо ограничения количества акций или количества голосов на собрании Общего собрания акционеров, которое может быть проведено одним лицом.

Общее собрание акционеров может быть очередным и внеочередным. Очередное Общее собрание акционеров созывается Советом директоров и проводится не позднее чем через 6 месяцев после окончания финансового года. Внеочередное Общее собрание акционеров созывается по решению Совета директоров, на основании его собственной инициативы, или по требованию акционеров, владеющих не менее 5% акций Общества.

Правила, касающиеся порядка созыва собраний, порядка работы и принятия решений на Общем собрании акционеров, а также вопросы, касающиеся порядка осуществления прав акционеров в отношении Общего собрания акционеров, объединены и закреплены в Положении об Общем собрании акционеров Общества, размещенном в открытом для всех акционеров доступе на интернет странице Общества.



Объявление решения Совета директоров о созыве Общего собрания акционеров с предложенной повесткой дня публикуется на веб-сайте Общества и на сайте регулируемого рынка ([www.belex.rs](http://www.belex.rs)) не позднее следующего рабочего дня после его принятия. Приглашение на Общее собрание акционеров осуществляется путем публикации на веб-сайте Общества ([www.nis.rs](http://www.nis.rs)), а также на веб-сайте Рее-

стра хозяйствующих субъектов ([www.apr.gov.rs](http://www.apr.gov.rs)), веб-сайте Центрального депозитария ценных бумаг ([www.crhov.rs](http://www.crhov.rs)) и веб-сайте регулируемого рынка ([www.belex.rs](http://www.belex.rs)). Уведомления направляются не позднее чем за 30 дней до даты проведения очередного собрания или за 21 день до даты проведения внеочередного собрания акционеров. Одновременно с размещением уведомления о созыве Общего собрания акционеров, на официальной веб-странице Общества размещаются и материалы к Общему собранию акционеров, которые до даты проведения собрания доступны также каждому акционеру, желающему ознакомиться с их содержанием (или его представителю), по месту нахождения Общества.

Приглашение на Общее собрание акционеров, наряду с информацией о дате, месте и времени проведения и повестке дня собрания, содержит и уведомление о порядке получения доступа к материалам Общего собрания акционеров, пояснения касательно прав акционеров, порядка и сроков их осуществления, а также информацию о Дне акционеров. К уведомлению прилагаются форма доверенности, бюллетени заочного голосования, которые также доступны и по месту нахождения Общества, и формы для регистрации пользователей для электронного голосования.

Все решения Общего собрания акционеров публикуются на официальном веб-сайте Общества, вместе с отчетом Счетной комиссии об итогах голосования, протоколом Общего собрания акционеров, списком участников и приглашенных лиц, списком присутствующих на собрании акционеров и представителей отсутствующих акционеров Общества.

Уведомление и материалы к Общему собранию акционеров, в т.ч. принятые решения и прочие документы, опубликованные по завершении собрания, доступны на сербском, русском и английском языках.



## Специальные права акционеров

В соответствии с договором купли-продажи акций «НИС а.о. Нови-Сад», заключенным 24 декабря 2008 года между ПАО «Газпром нефть» и Республикой Сербия, в период, в течение которого стороны договора являются акционерами «НИС а.о. Нови-Сад», ни одна из сторон не имеет права продавать, передавать или иным аналогичным способом распоряжаться и управлять пакетом акций (частично или полностью) в пользу третьего лица, если предварительно не направит другой стороне предложение о приобретении пакета акций на тех же условиях, которые предложены третьим лицом.

В соответствии со статьями 4.4.1 и 4.4.2 данного договора, в течение всего периода владения Республикой Сербией не менее 10% доли в уставном капитале, число представителей РС -членов Совета директоров пропорционально ее доле в уставном капитале Общества; при этом, председатель и один член Совета Общего собрания акционеров назначаются по предложению Республики Сербии, осталь-

ные члены Совета Общего собрания акционеров назначаются по предложению ПАО «Газпром нефть».

Решения, принимаемые Общим собранием акционеров на основании данного договора и Устава, принимаются при обязательном положительном голосе Республики Сербии, и указаны в разделе «Большинство для принятия решений и внесения изменений в устав».

## Право на участие в Общем собрании акционеров

Право на участие и право голоса на Общем собрании акционеров имеют все акционеры – держатели акций «НИС а.о. Нови-Сад» на дату составления списка акционеров, т.е. за десять дней до даты проведения Общего собрания акционеров, на основании единого реестра акционеров, который ведется Центральным депозитарием ценных бумаг.

Под правом на участие в Общем собрании акционеров подразумевается право акционеров голосовать, участвовать в обсуждении вопросов Повестки дня, а также вносить предложения, задавать вопросы по Повестке дня собрания и получать на них ответы в соответствии с Законом, Уставом и Положением об Общем собрании акционеров, в которых более подробно прописаны процедуры и порядок осуществления перечисленных выше прав.

В соответствии с Уставом, право на участие в Общем собрании акционеров имеет акционер, владеющий не менее 0,1% от общего количества акций Общества, или уполномоченный представитель акционера, владеющего не менее 0,1% от общего количества акций Общества. Акционеры Общества, владеющие каждый по отдельности менее чем 0,1% от общего количества акций Общества, имеют право участвовать в Общем собрании акционеров через совместного уполномоченного представителя, голосовать заочно или в электронной форме, несмотря на количество акций, при этом все перечисленные формы голосования имеют равную силу. Наличие ограничения личного участия в заседании обусловлено тем, что Общество имеет огромное число акционеров (около 2,05 млн чел.), в связи с чем наличие ограничения является необходимым в целях сохранения эффективности и рациональности планирования и проведения Общего собрания акционеров.

Общество предоставляет всем своим акционерам возможность оформления доверенности в электронной форме и электронного голосования до проведения собрания. Доверенность, т.е. бюллетень для голосования, должны быть заверены квалифицированной электронной подписью в соответствии с законом, регулирующим порядок проставления электронной цифровой подписи.

Акционер Общества, который имеет право на участие в работе заседания Общего собрания акционеров, имеет право голоса по каждому вопросу, по которому проходит голосование на заседании Общего собрания акционеров, посредством заполнения и передачи бюллетеня голосования напрямую, через службу доставки, заказным письмом или по электронной почте, который должен быть получен «НИС а.о. Нови-Сад» не позднее чем за 3 (три) рабочих дня до даты проведения заседания Общего собрания акционеров.

### **Предложение о внесении дополнительных вопросов в повестку дня**

В соответствии с Законом, один или несколько акционеров Общества, владеющие не менее 5% голосующих акций, вправе направить Совету директоров предложение, содержащее перечень дополнительных вопросов для включения в Повестку дня Общего собрания и обсуждения на собрании; дополнительных вопросов, по которым Общему собранию предлагается принять решение, а также предложения о принятии иных решений по существующим вопросам Повестки дня, при условии предоставления ими соответствующих обоснований этих предложений и текста предлагаемых решений (если собранию предлагается принять определенные решения).

### **Право задавать вопросы, получать ответы на них и вносить предложения**

Акционер Общества, участвующий в Общем собрании акционеров, имеет право задавать вопросы по Повестке дня Общего собрания акционеров, а также другие вопросы, касающиеся деятельности Общества, в той мере, в которой ответы на эти вопросы необходимы для правильной оценки вопросов Повестки дня Общего собрания акционеров. На заданные вопросы отвечают члены Совета директоров.

### **Большинство для принятия решений и изменение устава**

Решения Общего собрания акционеров принимаются, как правило, простым большинством голосов акционеров, присутствующих на собрании, которые имеют право голосовать по соответствующему вопросу Повестки дня, если большее количество голосов по определенным вопросам Повестки дня не установлено Законом, Уставом или иными правилами.

Несмотря на вышеупомянутое, в течение всего периода владения Республикой Сербия не менее 10% уставного капитала Общества, для принятия Общим собранием акционеров решений необходимо получить согласие Республики Сербия по нижеперечисленным вопросам: утверждение финансовой отчетности и аудиторского заключения, внесение изменений в Устав, увеличение и уменьшение уставного капитала, изменения организационно-правовой формы, приобретение и распоряжение дорогостоящим имуществом Общества, изменение основного вида деятельности и места нахождения Общества, а также прекращение деятельности (ликвидация) Общества.

Решение об изменениях и дополнениях Устава принимает Общее собрание акционеров обычным большинством голосов всех акционеров, имеющих право голоса, с необходимым положительным голосом Республики Сербия. В соответствии с Законом, учредительный акт общества не изменяется.

### **Деятельность Общего собрания акционеров в 2022 году**

В 2022 году состоялось XIV очередное заседание Общего собрания акционеров (29 июня 2022 года) в

Белграде, в здании Делового центра НИС, ул. Милен-тия Поповича, д. 1; внеочередных заседаний не было.

На XIV очередном заседании Общего собрания акционеров утверждена финансовая отчетность и консолидированная финансовая отчетность Общества за 2021 год, включая аудиторское заключение, и выбран аудитор (FinExpertiza d.o.o., Белград) для проведения аудита в 2022 году. На заседании также утверждены: Годовой отчет Общества за 2021 год с аудиторским заключением по Годовому отчету, Отчет о результатах работы Совета директоров и комиссий Совета директоров, Годовой отчет Совета директоров по практике бухгалтерского учета, практике финансовой отчетности и соблюдении в деятельности закона «О других нормативных актах», а также Отчет о работе Совета Общего собрания акционеров. Кроме того, Общее собрание акционеров утвердило Отчет о соответствии состава и числа членов Совета директоров потребностям Общества и Отчет об оценке размера и структуры вознаграждений членов Совета директоров «НИС а.о. Нови-Сад», подготовленные при содействии внешних экспертов. Общее собрание акционеров утвердило и список ключевых показателей, которые в значительной мере способствуют стратегическому развитию Общества для цикла Программы долгосрочного стимулирования неисполнительных директоров и членов органов управления «НИС а.о. Нови-Сад» за период с 2021 по 2023 годы. Кроме того, на данном заседании Общее собрание акционеров утвердило и предложенные изменения Устава.

В дополнение к вышесказанному, Общее собрание акционеров приняло решение о распределении прибыли за 2021 год, выплате дивиденды и определении общей прибыли общества, которая была изложена 25% от прибыли, полученной в 2021 году, то есть было решено, что акционерам

компания было выплачено в общей сложности 5,78 млрд динаров.

Общее собрание акционеров также назначило членов Совета директоров, а также председателя и членов Совета акционеров по надзору за деятельностью и порядком информирования акционеров на текущий срок.

### Взаимодействие с акционерами и информирование акционеров

В дополнение к отчетам, которые компания НИС, являясь публичным акционерным обществом, публикует в соответствии с правовыми нормами, делая их общедоступными для всех заинтересованных сторон, и которые, помимо прочего, включают отчеты о результатах деятельности, представляемые акционерам на Общем собрании акционеров, Общество также развивает двустороннюю связь с акционерами и инвесторами, которым предоставлена дополнительная возможность получать в течение года всю необходимую информацию о деятельности Общества и их правах через Офисы по работе с миноритарными акционерами в городах Нови-Сад и Белград, отдельный Call-центр и электронную почту службы (servis.akcionara@nis.rs), через которую каждый акционер может задавать вопросы и получать ответы в электронном виде, а также через Услуги связей по работе с инвесторами.

Общество также принимает участие во встречах с представителями инвестиционных сообществ. На ежеквартальных презентациях результатов деятельности, на которых рассматриваются и обсуждаются не только итоги деятельности за предыдущий период, но и планы и стратегия Обще-

ства, регулярно присутствуют представители высшего руководства Общества.

«НИС а.о. Нови-Сад» применяет высшие стандарты в области информирования, соблюдая принципы одинакового отношения ко всем пользователям информации и обеспечения равного, быстрого и простого доступа всех заинтересованных лиц к опубликованной информации, для чего часто используется официальный сайт компании. Отдельный раздел официального сайта, предназначенный для акционеров и инвесторов, содержит ключевые новости, решения органов управления, ответы на часто задаваемые вопросы акционеров в предыдущем периоде, а также всю необходимую информацию об акциях, правах акционеров и дивидендах. Вся информация и документы, размещенные на официальном сайте, доступны на сербском, русском и английском языках. Процедура обязательного раскрытия информации урегулирована отдельными внутренними документами Общества, устанавливающими порядок и правила публикации информации и ее предоставления соответствующим учреждениям.

В Обществе применяются механизмы для предотвращения и урегулирования потенциальных конфликтов между миноритарными акционерами и Обществом. Общество в своем составе имеет Комиссию по рассмотрению жалоб миноритарных акционеров, причем компетенция комиссии, порядок обращения в комиссию и метод работы комиссии урегулированы отдельным внутренним актом Общества.

Информация для миноритарных акционеров относительно разбирательства в Комиссии доступна на веб-сайте Компании.



### Совет директоров

Центральную роль в управлении Обществом играет Совет Директоров, который несет коллективную ответственность за долгосрочную успешную деятельность Общества, к компетенции которого относятся определение основных бизнес-целей и направлений дальнейшего развития Общества, а также определение и контроль за успешностью применения бизнес-стратегии Общества.



Важнейшие вопросы из компетенции Совета директоров включают следующее: утверждение бизнес-стратегии и бизнес-целей Общества, ведение деятельности Общества и определение внутренней организации Общества, осуществление внутреннего контроля над деятельностью Общества, установление бухгалтерской политики Общества и политики управления рисками, утверждение периодических финансовых отчетов и отчетов о деятельности Общества (квартальных и полугодовых), утверждение бизнес-плана Общества и его изменений, исполнение решений Общего собрания акционеров, назначение и снятие с должности генерального директора и председателя Совета директоров, принятие решений об учреждении или ликвидации обществ, в которых Общество имеет долю в капитале, об увеличении капитала, приобретении и продаже акций или доли в данных Обществах.

Кроме того, Совет директоров выдает согласованные конвертируемых облигаций и варрантов, если он уполномочен на это решением Общего собрания акционеров, если Общее собрание акционеров утвердило диапазон эмиссионной цены с полномочием, данным Совету директоров, утвердить эмиссионную цену в рамках этого диапазона, и утверждает рыночную стоимость акций в соответствии с Законом. Совет директоров может принять и решение о приобретении собственных акций, если это не-

обходимо для того, чтобы предотвратить большой и непосредственный ущерб для общества, в случае чего он обязуется на первом следующем заседании Общего собрания акционеров уведомить о причинах и способе приобретения собственных акций, их количестве и общей номинальной стоимости, их доле в уставном капитале общества, а также об общей сумме, которую за них заплатило Общество.

### Назначение и состав Совета директоров

Общее собрание акционеров назначает и снимает с должности членов Совета директоров обычным большинством голосов присутствующих акционеров, которые имеют право голоса по данному вопросу. На XIV очередном заседании Общего собрания акционеров, состоявшемся 29 июня 2022 года, назначены 11 членов Совета директоров. Члены Совета директоров избирают председателя Совета директоров, а функции председателя Совета директоров и Генерального директора разделены. Члены Совета директоров обладают набором профессиональных знаний и опыта, необходимых для вида и масштабов деятельности «НИС а.о. Нови-Сад».

Кандидаты в члены Совета директоров могут выдвигаться Комиссией по назначениям или акционерами Общества, владеющими (вместе или по отдельности) не менее 5% акций Общества.

В состав Совета директоров входят исполнительные и неисполнительные директора. Совет директоров в своем составе имеет одного исполнительного члена, в то время как все остальные члены являются неисполнительными, при этом два неисполнительных директора одновременно являются и независимыми членами Совета директоров, которые исполняют специальные, предусмотренные Законом, условия.

В состав Совета директоров входит значительное количество иностранных членов, которые привносят

международный опыт, с пониманием задач, стоящих перед Обществом. Из 11 членов Совета директоров восемь являются гражданами Российской Федерации и трое — гражданами Республики Сербия.

Члены Совета директоров должны исполнять условия, предписанные Законом, а также специальные условия, прописанные в Уставе, о чем они подают соответствующее Заявление в начале мандата, а также информировать Общество о любых изменениях своего статуса, в первую очередь, об изменениях, в результате наступления которых они больше не соответствуют требованиям, предъявляемым к членам Совета директоров, или которые свидетельствуют о возможном наличии конфликта интересов или нарушении запрета конкуренции.

Мандат членов Совета директоров прекращается на следующем очередном Общем собрании акционеров, за исключением случаев кооптации, когда мандат кооптированных членов Совета директоров прекращается на первом следующем Общем собрании акционеров. По истечении срока действия полномочий каждый член Совета директоров может быть назначен на новый срок без ограничения количества мандатов. Общее собрание акционеров может снять с должности члена Совета директоров и до истечения мандата, на который он назначен, а член Совета директоров может в любой момент подать в отставку письменным путем.

**Отчет Комиссии по назначениям** – В соответствии с законодательством, принимая во внимание принципы, установленные в п. 5.1 ст. 5 Кодекса, Комиссия по назначениям, как минимум, раз в год составляет отчет о соответствии состава Совета директоров и дает рекомендации по этому вопросу. Так, и в 2022 году Комиссия по назначениям на XIV очередном заседании подала Обществу собранию акционеров Отчет о соответствии состава Совета директоров и

числа членов Совета директоров «НИС а.о. Нови-Сад» потребностям «НИС а.о. Нови-Сад». По итогам проведенного анализа установлено, что размер состава Совета директоров Общества соответствует практике крупных компаний нефтегазового сектора Европы, а действующий состав Совета директоров Общества обладает знаниями в области аудита, финансов, стратегического менеджмента, налоговой системы, торговли нефтью и нефтепродуктами, а также сбыта. При этом в состав Совета директоров входят как мужчины, так и женщины. Установлено, что члены Совета директоров имеют международные сертификаты ACCA и квалификацию MBA и CMA. В отчете заключено, что состав Совета директоров соответствует потребностям корпоративного управления Общества и принципам, указанным в п. 5.1 ст. 5 Кодекса. Указанный отчет находится в открытом доступе на сайте Общества.

### Изменения в составе Совета директоров в 2022 году

В мае 2022 года на основании отставки прекращено членство Дмитрия Шепельского в Совете директоров, а в том же месяце путем кооптации членом Совета директоров назначен Всеволод Воробьев. На XIV очередном заседании Общего собрания акционеров НИС, состоявшемся 29 июня 2022 года, все члены Совета директоров, мандат которых продолжался до даты проведения указанного заседания, повторно назначены членами Совета директоров, а именно: Вадим Яковлев, Кирилл Тюрденев, Даница Драшкович, Алексей Янкевич, Павел Одеров, Всеволод Воробьев, Деян Раденкович, Драгутин Матанович, Александр Чепурин, Анатолий Чернер и Ольга Высоцкая.

—  
Более подробная информация о применении политики равных возможностей, применяемой в отношении управляющих органов доступна в части этого отчета на странице 131.

## Члены Совета директоров на 31.12.2022 года

**Вадим Яковлев**

председатель Совета директоров «НИС а.о. Нови-Сад»  
Неисполнительный директор

**Кирилл Тюрденев**

генеральный директор «НИС а.о. Нови-Сад»  
член Совета директоров «НИС а.о. Нови-Сад»  
Исполнительный директор  
Член Комиссии по назначениям

**Даница Драшкович**

член Совета директоров «НИС а.о. Нови-Сад»  
Неисполнительный директор

**Алексей Янкевич**

член Совета директоров «НИС а.о. Нови-Сад»  
Неисполнительный директор  
председатель Комиссии по вознаграждениям

**Павел Одеров**

член Совета директоров «НИС а.о. Нови-Сад»  
Неисполнительный директор

**Всеволод Воробьев**

член Совета директоров «НИС а.о. Нови-Сад»  
Неисполнительный директор

**Драгутин Матанович**

член Совета директоров «НИС а.о. Нови-Сад»  
Неисполнительный директор  
Председатель Комиссии по назначениям

**Деян Раденкович**

член Совета директоров «НИС а.о. Нови-Сад»  
Неисполнительный директор  
член Ревизионной Комиссии

**Александр Чепурин**

независимый член Совета директоров «НИС а.о. Нови-Сад»  
Неисполнительный директор  
Член Комиссии по назначениям

**Анатолий Чернер**

член Совета директоров «НИС а.о. Нови-Сад»  
Неисполнительный директор

**Ольга Высоцкая**

Независимый член Совета директоров «НИС а.о. Нови-Сад»  
Неисполнительный директор  
Председатель Ревизионной Комиссии  
Член Комиссии по вознаграждениям



## Деятельность Совета директоров в 2022 году

Совет директоров провел 4 заседания с личным присутствием членов и 19 заочных заседаний. На всех заседаниях Совета директоров участие членов было практически максимальное.

В повестке дня Совета директоров, помимо регулярных мероприятий, связанных с рассмотрением Годового отчета «НИС а.о. Нови-Сад», финансовой отчетности и консолидированной финансовой отчетности Общества за 2021 год, утверждения периодических (квартальных) отчетов Общества в 2022 году, созыва очередного заседания Общего собрания акционеров, утверждения бизнес-плана Общества, определения даты, процедуры и порядка выплаты дивидендов акционерам Общества, приняты решения о прекращении участия «НИС а.о. Нови-Сад» в акционерном обществе «Культурно-спортивный центр Пинки - Земун Белград» путем инициирования процедуры ликвидации, о формировании и прекращении филиалов Общества и одобрении заключения дополнительных договоров о субординированных кредитах между «НИС а.о. Нови-Сад» и NIS PETROL S.R.L. Румыния. Совет директоров принял Политику по многообразию Общества, утвердил предложения по снятию с должности и согласованию кандидатур на должности членов Ревизионной комиссии/Комиссии по аудиту дочерних обществ «НТЦ НИС-НАФТАГАС» о.о.о Нови-Сад и NIS Petrol SRL Румыния, а также директора, председателя и членов Ревизионной комиссии «НАФТАГАС - Технические сервисы» о.о.о. Зренянин, и назначил членов комиссий Совета директоров Общества по аудиту, вознаграждениям и назначениям на текущий мандатный период, а также принял решение о кооптации членов Совета директоров НИС. В целях достижения намеченных целей Общества, оценки эффективности и качества корпоративного управления в Обществе,

Совет директоров, рассматривая квартальные отчеты, проводил анализ деятельности за отчетный период и оценку деятельности «НИС а.о. Нови-Сад» до конца 2022 года. Совет директоров провел анализ и своей работы и представил соответствующий отчет на XIV очередном заседании Общего собрания акционеров. Совет также обсуждал результаты выполнения ключевых показателей деятельности за 2021 год, систему оценки ключевых показателей деятельности за 2022 год, показатели деятельности Общества по целям Программы долгосрочной мотивации и коэффициента вознаграждения за цикл 2021-2023 года и утвердил список ключевых показателей, которые в значительной мере способствуют стратегическому развитию Общества для цикла Программы долгосрочного стимулирования неисполнительных директоров и членов органов управления «НИС а.о. Нови-Сад» для данного цикла.

В 2022 году Совет директоров принял 70 решений, а контроль за исполнением принятых решений осуществляется через периодические отчеты об исполнении решений и поручений Совета директоров.

### Положение и заседания Совета директоров

Положение о работе Совета директоров и комиссий Совета директоров Общества (далее – «Положение о работе Совета директоров») определяет порядок работы и принятия решений Совета директоров и комиссий Совета директоров Общества, в том числе процедуру созыва и проведения заседаний.

За каждый финансовый год Совет директоров утверждает план работы рассматриваемый в соответствии с законодательными нормами и потребностями деятельности Общества, который

определяет сроки рассмотрения этих вопросов на заседаниях Совета директоров. Помимо запланированных вопросов, Совет директоров по необходимости рассматривает и другие вопросы в рамках своих полномочий.

В целях обеспечения членов Совета директоров адекватной информацией до принятия решений и надлежащего отслеживания ими мероприятий, проводимых Обществом, Генеральный директор и руководство Общества стараются своевременно предоставить членам Совета директоров точную, актуальную и полную информацию по всем вопросам, рассматриваемым на заседаниях, и по другим важным вопросам, касающимся Общества. Заседания Совета директоров готовятся при участии Секретаря Общества и под надзором председателя Совета директоров, таким образом каждый член может внести соответствующий вклад в работу Совета директоров.

Совет директоров принимает решения простым большинством голосов от общего числа членов Совета директоров, за исключением решения о кооптации, которое принимается простым большинством голосов присутствующих членов и решений, в отношении которых Законом и/или Уставом предусмотрено другого рода большинство. Каждый член Совета директоров имеет лишь один голос.

### Вознаграждения членов Совета директоров и Комиссий

**Политика вознаграждений** – в 2016 году Общее собрание акционеров приняло текущую Политику вознаграждения членов Совета директоров и членов комиссий Совета директоров. Согласно Политике, размер вознаграждения должен быть адекватным и конкурентоспособным, чтобы привлечь и удержать лица, занимающие пози-

ции членов Совета директоров и комиссий Совета директоров, которые соответствуют профессиональным и другим критериям, необходимым Обществу. При этом они не должны значительно отличаться от вознаграждений, выплачиваемых членам Советов директоров и членам комиссий Совета директоров в других Обществах с аналогичным или подобным бизнесом, размером и объемом деятельности.

Политикой вознаграждения предусмотрено, что вознаграждения исполнительным директорам утверждаются в трудовом договоре, т.е. договором найма каждого из исполнительных директоров в Обществе на разных основаниях, при этом они не получают вознаграждение за членство в Совете директоров и комиссиях Совета директоров, за исключением той части, которая касается возмещения затрат и страхования ответственности в связи с членством и работой в Совете директоров и комиссиях Совета директоров.

**Структура вознаграждений** Согласно Политике вознаграждения, вознаграждение состоит из:

- постоянной части;
- возмещения затрат и
- страхования ответственности членов Совета директоров и комиссий Совета директоров.

**Постоянная часть вознаграждения** членов состоит из ежегодной неизменной части вознаграждения за членство в Совете директоров и ежегодной неизменной части вознаграждения за участие в работе комиссий Совета директоров. Этот вид вознаграждения является вознаграждением за время и усилия члена Совета директоров или члена комиссий Совета директоров в связи с его функцией и относится к подготовке и активному участию на заседаниях Совета директоров или комиссий Совета директоров, что требует заблаговременного оз-

накомления с содержанием документов, присутствия и активного участия в заседании.

**Возмещение затрат** – Члены Совета директоров и комиссий Совета директоров имеют право на возмещение всех затрат, возникающих в связи с их членством в Совете директоров и/или участием в работе Комиссий Совета директоров, в рамках норм, утвержденных внутренними актами Общества.

**Страхование ответственности членов Совета директоров** – Члены Совета директоров и комиссий Совета директоров имеют право на страхование ответственности (Directors & Officers Liability Insurance).

**Изменения политики вознаграждения** – в целях сохранения адекватного уровня вознаграждений, Политика вознаграждения периодически должна проходить оценку и анализ и приводиться в соответствие с потребностями, возможностями и интересами Общества, а также изменениями других определяющих критериев. В соответствии с рекомендацией Комиссии по вознаграждениям, 28 июня 2016 года Общее собрание акционеров приняло текущую Политику вознаграждения членов Совета директоров и членов комиссий Совета директоров, когда утратила силу ее предыдущая версия.

**Отчет Комиссии по вознаграждениям** – Комиссия по вознаграждениям не реже, чем раз в год составляет отчет об оценке размера и структуры вознаграждений для Общего собрания акционеров Общества. Таким образом и в 2022 году Комиссия по вознаграждениям, в соответствии со своими полномочиями, провела оценку соответствия сум-

мы и структуры вознаграждений членов Совета директоров в разрезе принципов, рамок и критериев, определенных действующей Политикой вознаграждений, и в этой связи разработала соответствующий отчет, который был утвержден на XIV очередном заседании Общего собрания акционеров, состоявшемся 29 июня 2022 года. В результате анализа рынка вознаграждений в соответствующей группе, в данном отчете был приведен вывод о том, что годовая сумма зафиксированного вознаграждения неисполнительных членов Совета директоров на уровне общего дохода неисполнительных членов Совета директоров компаний, сопоставимых по структуре, доходам и деятельности с компанией «НИС а.о. Нови-Сад». Для дополнительной проверки выборки был проведен и дополнительный анализ вознаграждений неисполнительных членов Совета директоров на основании рыночной капитализации энергетических компаний, котирующихся на Лондонской бирже. В результате данного анализа также пришли к выводу, что сумма зафиксированного вознаграждения неисполнительных членов Совета директоров Общества – на уровне общего дохода неисполнительных членов Совета директоров компаний, которые по своей рыночной капитализации соответствуют «НИС а.о. Нови-Сад». Сделан вывод о том, что структура денежного вознаграждения независимых членов Совета директоров в соответствии с текущей практикой рынка, и что сумма и структура вознаграждения членов Совета директоров соответствует принципам, рамкам и критериям, предусмотренным действующей Политикой вознаграждений членов Совета директоров и членов комиссий Совета директоров.

#### Число и % акций НИС а.о. Нови-Сад в собственности членов СД

Имя и фамилия	Кол-во акций	% доля в общем количестве акций
-	-	-

Общая сумма вознаграждений, выплаченная членам СД в 2022 году, нетто в РСД	
Члены СД	258 683 483 РСД

## Программа долгосрочного стимулирования

Программа долгосрочного стимулирования независимых директоров и членов органов управления определена отдельным Регламентом о программе долгосрочного стимулирования независимых директоров и членов органов управления, который регулирует основные принципы и параметры программы.

Программа является одним из ключевых элементов системы стимулирования независимых директоров и членов органов управления Общества, цель которой – мотивировать независимых директоров и членов органов управления на реализацию долгосрочных целей Общества.

Целью программы долгосрочного стимулирования является увязка интересов участников программы с долгосрочными интересами Общества и акционеров Общества, обеспечение стимулов для участников программы, что гарантирует долгосрочное устойчивое развитие Общества и реализацию его стратегических целей, соответствует возможностям и потребностям Общества и связывает поощрение участников программы с положительными результатами деятельности Общества за период, достаточный для определения того, что для акционеров Компании была создана дополнительная ценность.

Программа долгосрочного стимулирования разделена на последовательные циклы. Параметры программы и порядок присоединения к программе определены Регламентом.

На XIV очередном заседании, состоявшемся 29 июня 2022 года, Общее собрание акционеров приняло Приказ об утверждении Списка ключевых показателей, которые в значительной мере способ-

ствуют стратегическому развитию Общества для цикла Программы долгосрочного стимулирования неисполнительных директоров и членов органов управления «НИС а.о. Нови-Сад» за период с 2021 по 2023 годы.

## Описание политики равных возможностей, применяемой в отношении управляющих органов

Документы Политика равенства, Кодекс корпоративного управления «НИС а.о. Нови-Сад», а также Отчет о соответствии состава Совета директоров и количества членов Совета директоров потребностям «НИС а.о. Нови-Сад», утверждаемый Общим собранием акционеров «НИС а.о. Нови-Сад» (далее по тексту – Документы) определяют необходимость соблюдения в компании различных аспектов разнообразия в Совете директоров.

Используемые ниже гендерные термины будут считаться нейтральными и относиться как к женскому, так и к мужскому полу.

Одной из целей документов является обеспечение взаимодополняемости и разнообразия в Совете директоров, с учетом наличия всех аспектов разнообразия (гендерная принадлежность (пол), возраст, образование, навыки) и прочих различий в системе органов правления, которые смогут помочь при принятии решений, касающихся управления компанией.

Мы считаем, что продвижение разнообразия позволяет улучшить деятельность компании на многих уровнях, в частности, разнообразный опыт приводит к росту ее эффективности, а культурное разнообразие обогащает ее и обеспечивает множество различных идей и подходов, а также конкурентоспособность на рынке. Настоящие документы устанавливают предпосылки для более

качественного выполнения стратегии, а также создают возможности для достижения максимального эффекта и устойчивости деятельности путем предоставления всем равных возможностей трудоустройства и принятия решений, несмотря на пол, возраст, образование, навыки и прочие различия. Разделы документов, посвященные вопросам многообразия, нацелены на продвижение разнообразия между членами Совета директоров. Такой подход обеспечивает соблюдение принципа разнообразия при формировании команд, а также наличие и обмен разнообразным опытом, применение более или менее специфических навыков, в т.ч. компетенцией и личностных качеств, которые поспособствуют дальнейшему обучению и взаимному развитию. Именно данный аспект представляет ключевое отличие каждой компании и основой для ее дальнейшего роста.

Установленные критерии отбора подходящих кандидатов для избрания в состав Совета директоров являются основой для его формирования и таким образом позволяют данному органу действовать в соответствии с определенными правилами и обладать неким набором компетенций и навыков, профессиональных качеств и опыта, необходимым для долгосрочной и устойчивой деятельности компании.

Существует огромное количество аспектов разнообразия, ключевые из которых определяются с учетом многочисленных факторов, таких как: экономическое окружение, стратегическое направление компании, стратегия развития талантов, новых тенденций в промышленном секторе и т.д. В этой связи здесь хотелось бы выделить несколько аспектов, имеющих ключевое значение для нашего бизнеса и глубоко укоренившихся в нашу корпоративную культуру, в частности: гендерное и возрастное разнообразие, профессиональные различия и разнообразие компетенций.

## Гендерное разнообразие

Энергетический сектор отличается низким представительством женщин на руководящих должностях. Гендерный баланс в управленческих и надзорных органах компании является важным аспектом корпоративного разнообразия.

Общество стремится к равноправию полов в целях их равного представительства.

Доля женщин в текущем составе Совета директоров НИС а.о. Нови-Сад составляет 18% (2 из 11).

## Возрастное разнообразие

Осознавая все важность возрастного разнообразия среди членов Совета директоров, НИС а.о. Нови-Сад демонстрирует высокий уровень готовности и стремления к диверсификации в форме объединения нескольких различных поколений, каждое из которых внесет свою лепту и оставит заметный след в развитии компании. Совмещение опыта и знаний, идей и инициатив, традиционных и современных подходов нацелено на достижение синергического эффекта и лучших результатов деятельности компании.

## Профессиональное разнообразие

Особое внимание уделяется профессионализму членов органов управления компании. В состав Совета директоров входят профессионалы в своих областях, которые своим опытом, компетенциями, мотивацией, амбициями, видением и личным вкладом помогают компании с огромной численностью оставаться сфокусированной на достижении единой общей цели, к которой стремится на протяжении уже многих лет.

## Разнообразие компетенций

Учитывая важность многообразия компетенций, компания уделяет особое внимание следующим компетенциям членов Совета директоров: наличие соответствующего профессионального и жизненного опыта, влияющего на управление компанией; наличие знаний, способностей и опыта успешного исполнения обязанностей, относящихся к их компетенции; наличие знаний об окружении компании, технологиях, рынке и отрасли, в которой работает компания; наличие финансовых компетенций, в т.ч. компетенций в нефтяном секторе или иных специализированных компетенций, в целях обеспечения соответствующего баланса разнообразия навыков, опыта и профессионализма членов Совета директоров.

Официальный документ «Политика разнообразия» утвержден 28 января 2022 года. Этот документ устанавливает правила представительства в Совете директоров (гендерное разнообразие, возрастное разнообразие, профессиональное разнообразие, разнообразие компетенций) с целью установления и поощрения сбалансированного представительства всех аспектов разнообразия в системе Руководящего совета, что может помочь в принятии лучших решений в управлении Обществом.

## Ввод в работу, курсы обучения и повышение членов Совета директоров

После назначения на должность члены Совета директоров проходят подробное ознакомление с деятельностью Общества для лучшего понимания порядка работы, стратегии, планов Общества, ключевых рисков, с которыми оно сталкивается, а также для скорейшего активного включения в работу Совета директоров. Помимо прочего, это подразумевает ознакомление с внутренними актами

Общества, получение основных данных об Обществе, управлении Обществом, лицах, назначенных на руководящие позиции, данных о деятельности Общества, бизнес-стратегии, бизнес-плана, целях, и других данных, необходимых для исполнения ими обязанностей.

Также по желанию членов Совета директоров Общество организывает специальные программы по повышению квалификации, т.е. обеспечивает отдельные средства на эти нужды.

## Анализ работы Совета директоров

Раз в год Совет директоров проводит анализ своей работы и работы комиссий, в целях выявления возможных проблем и предложения мер по улучшению работы Совета директоров.

Анализ работы проводится на основании анкеты, заполняемой членами Совета директоров, которая содержит две группы ключевых вопросов для оценки работы Совета директоров. Первая группа содержит критерии оценки работы Совета директоров с точки зрения целей, задач и ответственности Совета директоров, в то время как другая группа содержит критерии для оценки процедур, применяемых в работе Совета директоров.

Результаты оценки, основанные на ответах членов Совета директоров, полученных в результате проведения опроса, предоставляются Общему собранию акционеров в рамках отдельного отчета.

На XIV очередном заседании, состоявшемся 29 июня 2022 года, Общее собрание акционеров приняло Отчет о результатах работы Совета директоров и комиссий Совета директоров «НИС а.о. Нови-Сад» за период с 16 апреля 2021 года по 15 апреля 2022 года. Указанный отчет находится в открытом доступе на сайте Общества.



## Стратегические заседания

Члены Совета директоров учитывают стратегические цели при рассмотрении бизнес-плана Общества на ближайшие годы, а периодически участвуют в стратегических заседаниях, которые дают им возможность лучше ознакомиться с деятельностью Общества и рассмотреть и пересмотреть приоритетные области развития, прогноз ключевых показателей деятельности и предпосылки для развития Общества в долгосрочной перспективе.

## Комиссии Совета директоров

В целях повышения эффективности работы Совета директоров, в его составе сформированы три постоянные комиссии, которые являются консультативными и экспертными органами, оказывающими содействие в работе Совета директоров в работе. Особенно это касается рассмотрения вопросов, отнесенных к компетенции Совета директоров, подготовки и контроля за исполнением принимаемых Советом директоров решений и актов, а также выполнения определенных профессиональных задач для нужд Совета директоров.

В составе Совета директоров сформированы:

- Ревизионная комиссия,
- Комиссия по вознаграждениям и
- Комиссия по назначениям.

Совет Директоров при необходимости может создавать и другие постоянные или временные (т.е. ad hoc) комиссии для рассмотрения вопросов, затрагивающих деятельность Совета директоров.

Каждая из трех комиссий состоит из трех членов, избираемых и увольняемых Советом директо-

ров, и Совет назначает одного из членов для руководства работой Комиссии, подготовки, созыва и председательствования на ее заседаниях, а также для выполнения других задач, необходимых для осуществления деятельности в пределах своей компетенции.

Большинство членов комиссий являются независимыми директорами, а как минимум, один из них должен быть независимым директором Общества. Членами Комиссий Совета директоров могут также назначаться лица, не являющиеся директорами Общества, но обладающие соответствующими знаниями и опытом для работы комиссий.

Роль, компетенция и ответственность Комиссий установлены законом и Положением о Совете директоров, которым также определяются состав, порядок избрания и число членов комиссий, их мандат, правила освобождения от должности членов комиссий, порядок работы и прочие важные вопросы, связанные с деятельностью комиссий Совета директоров.

Не реже одного раза в год Комиссии Совета директоров составляют и представляют Совету директоров отчеты по вопросам, относящимся к сфере их деятельности. Совет директоров может потребовать представления отчетов по всем или по некоторым вопросам в рамках сферы деятельности Комиссий и в более короткие промежутки времени.

Совет директоров и Комиссии Совета директоров имеют возможность воспользоваться профессиональными советами независимых экспертов, когда это необходимо для успешного выполнения их обязанностей.

## Ревизионная Комиссия

Помимо общих условий, касающихся состава Комиссий Совета директоров, председатель Ревизионной комиссии должен быть независимым директором Общества, в то время как минимум один ее член должен быть уполномоченным аудитором или независимым лицом, обладающим соответствующими знаниями и опытом работы в области финансов и бухгалтерского учета.

Члены Ревизионной Комиссии являются:

- Ольга Высоцкая, председатель Ревизионной комиссии,
- Деян Раденкович, член Ревизионной комиссии и
- Алексей Урусов, член Ревизионной комиссии.

Председатель и члены Комиссии по вознаграждениям назначены по решению Совета директоров от 15 июля 2022 года, а все три члена выполняли указанные функции в Комиссии по назначениям и в предыдущем мандате.

В 2022 году Ревизионная комиссия провела три заседания с личным присутствием членов и восемь письменных заседаний. Помимо прочего, комиссия рассматривала содержание Квартального отчета, Финансового отчета и Консолидированного финансового отчета за I, II и III кварталы 2022 года и предоставила соответствующие рекомендации Совету директоров. Ревизионная комиссия также рассматривала Годовой отчет за 2021 год с отчетом независимого аудитора PricewaterhouseCoopers o.o.o. Белград. Комиссия рассматривала предложение по повторному выбору аудитора финансовой



отчетности и консолидированной финансовой отчетности «НИС а.о. Нови-Сад» на 2022 год, предоставила свое заключение об уровне квалификации и независимости аудитора FinExpertiza o.o.o. Белград, а также согласовала договор с аудитором. Наряду с этим, Ревизионная комиссия приняла План по проведению аудита и определению ключевых вопросов, которые должны быть предметом аудита, а также утвердила Годовой план проведения внутреннего аудита в «НИС а.о. Нови-Сад» на 2022 год. Кроме того, комиссия рассматривала заключения аудиторов и важные вопросы по аудиту за 2021 год и отслеживала статус внедрения рекомендаций аудитора, указанных в Письме руководству (Management Letter Points) «НИС а.о. Нови-Сад» за 2021 год, по состоянию на 31 августа 2022 года. Ревизионная комиссия рассматривала Отчет Функции по внутреннему аудиту и управлению рисками с результатами внутреннего надзора деятельности «НИС а.о. Нови-Сад» за 2021 год и шесть и девять месяцев 2021 года, три месяца 2022 года, а также Отчет об управлении ключевыми рисками «НИС а.о. Нови-Сад» за девять месяцев 2021 года (с прогнозом до конца 2021 года), за три и шесть месяцев 2022 года (с прогнозом до конца 2022 года), как и Отчет о реализации ключевых рисков «НИС а.о. Нови-Сад» за 2021 год. Комиссия согласовала Устав внутреннего аудита «НИС а.о. Нови-Сад», версию 5.0 и Стратегию развития Функции по внутреннему аудиту и управлению рисками «НИС а.о. Нови-Сад» 2023-2025.

### Комиссия во вознаграждениям

Членами Комиссии по вознаграждениям являются:

- Алексей Янкевич, председатель Комиссии по назначениям,
- Ольга Высоцкая, член Комиссии по назначениям и
- Зоран Груичич, член Комиссии по назначениям.

Председатель и члены Комиссии по вознаграждениям назначены по решению Совета директоров от 15 июля 2022 года, а все три члена выполняли указанные функции в Комиссии по назначениям и в предыдущем мандате.

В 2022 году Комиссия по вознаграждениям провела четыре письменных заседания. Комиссия рассматривала результаты выполнения ключевых показателей за 2021 год и систему оценки и показателей в целях вознаграждения за 2022 год, а также утвердила предложенный размер вознаграждения нового аудитора финансовой отчетности и консолидированной финансовой отчетности «НИС а.о. Нови-Сад» на 2022 год. Комиссия также утвердила показатели деятельности Общества по целям Программы долгосрочной мотивации и коэффициента вознаграждения за цикл 2021-2023 гг. и список ключевых показателей, которые в значительной мере способствуют стратегическому развитию Общества для цикла Программы долгосрочного стимулирования неисполнительных директоров и членов органов управления «НИС а.о. Нови-Сад» для данного цикла. Комиссия по вознаграждениям подготовила Отчет об оценке суммы и структуры вознаграждения членов Совета директоров «НИС а.о. Нови-Сад», который был вынесен на рассмотрение Общего собрания акционеров на заседании, состоявшемся 29 июня 2022 года.

### Комиссия по назначениям

Членами Комиссии по назначениям являются:

- Драгутин Матанович, председатель Комиссии по назначениям,
- Александр Чепурин, член Комиссии по назначениям и
- Кирилл Тюрденев, член Комиссии по назначениям.

Председатель и члены Комиссии по назначениям назначены по решению Совета директоров от 15 июля 2022 года, а все три члена выполняли указанные функции в Комиссии по назначениям и в предыдущем мандате.

В 2022 году Комиссия по назначениям провела одно заседание с личным присутствием членов и четыре письменных заседания. Комиссия рассматривала предложения по снятию с должности и утверждению кандидатур на должность члена Ревизионной комиссии/Комиссии по аудиту дочерних обществ «НТЦ НИС-НАФТАГАС» о.о.о Нови-Сад и NIS Petrol SRL Румыния, а также директора, председателя и членов Ревизионной комиссии «НАФТАГАС - Технические сервисы» о.о.о. Зренянин, как и предложение кандидатур на должность председателя и членов Наблюдательного совета «ХИП Петрохемия» о.о.о. Панчево. Помимо этого, Комиссия подготовила Отчет о соответствии состава Совета директоров и числа членов Совета директоров «НИС а.о. Нови-Сад» потребностям «НИС а.о. Нови-Сад», который был вынесен на рассмотрение Общего собрания акционеров на заседании, состоявшемся 29 июня 2022 года.

## Совет Общего собрания акционеров

Совет Общего собрания акционеров Общества по надзору за деятельностью и информированием акционеров (в дальнейшем именуемый «Совет Общего собрания акционеров») является консультативным и экспертным органом Общего собрания акционеров, оказывающим содействие в его работе и в рассмотрении вопросов, входящих в его компетенцию. Члены Общего собрания акционеров несут ответственность за свою работу по общности акционеров, которые назначают их и увольняют.

В соответствии с Уставом Общества, Совет Общего собрания акционеров вырабатывает рекомендации: по информированию Общего собрания акционеров о применении стандартов бухгалтерской и финансовой отчетности Общества и его дочерних обществ; по информированию Общего собрания о достоверности и полноте предоставления акционерам Общества отчетности по важным фактам; по предлагаемому порядку распределения прибыли и прочих платежей, осуществляемых в пользу акционеров Общества; по процедурам проведения независимого аудита финансовой отчетности Общества; по работе и оценке работы службы внутреннего контроля Общества; по предложениям о создании или ликвидации обществ с долевым участием Общества, в т.ч. филиалов Общества; по предложениям о купле-продаже акций, долей и/или иных видов участия Общества в капитале других хозяйственных обществ, а также по оценке работы с претензиями и жалобами акционеров Общества.

## Члены Совета Общего собрания акционеров на 31 декабря 2022 года

В составе Совета Общего собрания акционеров 3 (три) члена, из которых один выполняет обязанности председателя Совета Общего собрания акционеров. Общее собрание акционеров, отдельным решением, назначает одновременно председателя и членов Совета Общего собрания акционеров. Срок выполнения обязанностей председателя и членов Совета Общего собрания акционеров прекращается на первом следующем заседании Общего собрания акционеров, за исключением случаев кооптации, когда срок исполнения обязанностей кооптированного члена Совета Общего собрания акционеров продолжается до первого следующего заседания Общего собрания акционеров. Председатель и каждый член Совета Общего собрания акционеров могут быть повторно назначены на данную позицию неограниченное число раз. Общее собрание акционеров может в любой момент освободить от должности и назначить нового председателя и/или члена Совета Общего собрания акционеров.

Все члены Совета Общего собрания акционеров, срок полномочий которых истек, на XIV очередном заседании Общего собрания акционеров, были переизбраны, так что в 2022 году не было никаких изменений в Совете общего собрания акционеров, а в его состав входят:

- Зоран Груичич (председатель),
- Драган Брачика (член),
- Алексей Урусов (член).

**Зоран  
Груичич**

председатель Совета Общего собрания акционеров по надзору за деятельностью и порядком информирования акционеров «НИС а.о. Нови-Сад»  
член Комиссии по вознаграждениям

**Драган  
Брачика**

Член Совета Общего собрания акционеров по надзору за деятельностью и порядком информирования акционеров «НИС а.о. Нови-Сад»

**Алексей  
Урусов**

Член Совета Общего собрания акционеров по надзору за деятельностью и порядком информирования акционеров «НИС а.о. Нови-Сад»  
Член Ревизионной Комиссии



Общая сумма вознаграждений, выплаченная членам СОСА в 2022 году, нетто в РСД	
Члены СОСА	13 933 591 РСД

## Деятельность Совета Общего собрания акционеров в 2022 году

В 2022 году Советом Общего собрания акционеров было проведено девять заочных заседаний. Совет Общего собрания акционеров рассмотрел годовую финансовую и консолидированную финансовую отчетность Общества за 2021 год, а также промежуточную (ежеквартальную) финансовую и консолидированную финансовую отчетность за I, II и III кварталы 2022 года. Кроме этого, Совет Собрания акционеров рассмотрел отчеты независимого аудитора по аудиту финансовой отчетности Общества, предложение о повторном избрании и вознаграждении аудитора финансовой отчетности и консолидированной финансовой отчетности «НИС а.о. Нови-Сад» за 2022 год, а также порядок распределения прибыли за 2021 год, выплату дивидендов и утверждение общей суммы нераспределенной прибыли, и представил Отчет о проделанной работе Собранию акционеров. В дополнение к вышеперечисленному, Совет Собрания акционеров обсуждал предложения о формировании и прекращении деятельности филиалов Общества, о прекращении участия компании «НИС а.о. Нови-Сад» в Акционерном обществе «Культурно-спортивный центр Пинки – Земун, Белград» путем инициирования процедуры ликвидации, а также об утверждении заключения дополнительных Договоров о субординированных кредитах между «НИС а.о. Нови-Сад» и NIS Petrol s.r.l. Румыния. В 2022 году Совет Общего собрания акционеров принял 33 заключения.

## Генеральный директор

Генеральный директор назначается Советом директоров из числа исполнительных директоров Совета директоров. Генеральный директор координирует работу исполнительных директоров Совета директоров и организует деятельность Общества. Помимо этого, генеральный директор Общества руководит текущей деятельностью и наделен полномочиями принимать решения по вопросам, не относящимся к компетенции Общего собрания и Совета директоров. Генеральный директор является законным представителем НИС.

## Консультационный совет генерального директора

Консультационный совет генерального директора является экспертным органом, который оказывает содействие генеральному директору в работе и рассмотрении вопросов, относящихся к его компетенции. Состав Консультационного совета утверждается Приказом генерального директора. В него входят: первый заместитель генерального директора – директор Блока «Разведка и добыча», директор Downstream, директор Блока «Переработка», директор Блока «Сбыт», директора Функций, а также директор дочернего общества «Нафтагас – Нефтеуслуги о.о.о. Нови-Сад». Помимо вышеуказанного, Консультационный совет рассматривает и вопросы стратегии и политики развития Общества, основы которых устанавливают Общее собрание акционеров и Совет директоров.

## Члены Консультационного совета генерального директора

Состав Консультационного совета  
Генерального директора по состоянию на  
31 декабря 2022 года:



**Антон Черепанов**  
заместитель генерального  
директора  
директор функции по финансам,  
экономике, планированию и  
бухгалтерскому учету



**Сергей Фомыних**  
директор Блока «Энергетика»



**Наталья Быленок**  
заместитель генерального  
директора  
директор функции по  
организационным вопросам



**Геннадий Любин**  
первый заместитель  
генерального директора по  
разведке и добыче



**Андрей Тучнин**  
первый заместитель  
генерального директора —  
Директор Downstream



**Владимир Гагич**  
директор Блока  
«Переработка»



**Вадим Смирнов**  
заместитель генерального  
директора  
директор функции  
по отношениям с  
государственными  
органами и корпоративным  
коммуникациям



**Милош Грбич**  
заместитель генерального  
директора  
директор функции по закупкам



**Елена Попара**  
директор функции  
внутреннего аудита и  
управления рисками



**Вячеслав Завгородний**  
заместитель генерального  
директора  
директор функции по стратегии и  
инвестициям



**Игорь Чернов**  
заместитель генерального  
директора  
директор функции по  
корпоративной защите



**Иван Дмитриев**  
директор функции по HSE



**Никола Радмилович**  
директор «Нафтахас –  
нефтесервисы» о.о.о.  
Нови-Сад



**Оксана Ковалева**  
заместитель генерального  
директора  
директор функции по  
правовым и корпоративным  
вопросам

## Деятельность Консультационного Совета в 2022 году

В 2022 году проведено 17 заседаний Консультационного совета, на которых члены под руководством генерального директора рассматривали следующие вопросы:

- отчеты о HSE происшествиях и инициативах прошедшего периода;
- отчеты о реализации распоряжений и задач, делегированных на заседаниях;
- отчеты по операционным и финансовым показателям Блока «Разведка и добыча»;
- отчеты по операционным и финансовым показателям Downstream;
- отчеты, презентующие ежемесячные финансовые результаты деятельности;
- отчеты о статусах наиболее важных открытых вопросов в рамках Функций и
- отчет о статусе наиболее важных открытых вопросов, связанных с «ХИП Петрохимия».

Помимо этого, на данных заседаниях членам Консультационного совета генерального директора были презентованы отчеты, содержащие квартальные результаты деятельности Общества, отчеты о работе различных комитетов и комиссий в составе Общества, а также значимый вопрос об актуализации корпоративной стратегии развития Общества. Функция внутреннего аудита представила отчеты о выполнении рекомендаций по проведенным аудитам и отчеты о реализации мероприятий по управлению ключевыми рисками.

## План преемственности руководителей Общества

В целях сокращения потенциальных рисков Общества и повышения эффективности бизне-

са, в Обществе созданы отдельные системы и процессы, направленные на обеспечение потенциального заполнения упраздненных ключевых руководящих должностей в Обществе. Это подразумевает реализацию программ профессионального обучения, постоянное инвестирование в повышение знаний, развитие способностей, компетенций и навыков, что в долгосрочной перспективе позволит сократить потенциальные риски, связанные с ключевыми руководящими должностями в Обществе.

Также осуществляется проверка потенциальных кандидатов-преемников на предмет соответствия определенной должности и формируются отдельные списки преемников с указанием их ФИО, занимаемых ими на текущий момент должностей и планов их дальнейшего развития.

## Инсайдерская информация и приобретение или отчуждение акций Общества руководителями и связанными с ними лицами

Торговля акциями с использованием инсайдерской информации строго запрещается и преследуется под угрозой наказания, предусмотренного законом «О рынке капитала». По вышеуказанной причине Общество требует от всех лиц, имеющих постоянный или временный доступ к такой информации, строго соблюдать положения законов, подзаконных актов и документов Общества, касающихся инсайдерской и конфиденциальной информации.

Критерии, на основании которых определенные лица считаются инсайдерами, их права и обязанности, обязанности Общества по обеспечению конфиденциальности инсайдерской ин-

формации, а также порядок публикации инсайдерской информации и правила, касающиеся составления, ведения и обновления списка инсайдеров и списка лиц, выполняющих обязанности руководителя, и связанных с ними лиц, отдельно урегулированы внутренними документами Общества.

В соответствии с Законом «О рынке капитала» и внутренними актами Общества всем лицам, занимающим руководящие должности в Обществе, запрещено совершать сделки за свой счет или за счет третьих лиц в отношении собственных или долговых ценных бумаг Общества или других связанных финансовых инструментов в течение 30 дней до публикации годовой, полугодовой или квартальной финансовой отчетности. Общество может выдать отдельное письменное согласие на проведение торговых сделок в период действия запрета, при наличии условий, установленных законом и актами Комиссии по ценным бумагам.

Кроме того, все лица, выполняющие обязанности руководителя, и связанные с ними лица (указанные в упомянутом законе), обязаны в течение трех рабочих дней уведомить Комиссию по ценным бумагам и Общество о каждой следующей транзакции на собственном счете, предметом которой являются акции Общества (или долговые инструменты или другие относящиеся к делу финансовые инструменты), после того, как сумма стоимости транзакций в течение одного календарного года превысит 5 000 евро.

В 2022 году в Общество не поступала информация о приобретении или отчуждении акций Общества членами органов Общества или аффилированными лицами.

---

**«НИС а.о. Нови-Сад» применяет высшие стандарты в области информирования, соблюдая принципы одинакового отношения ко всем пользователям информации и обеспечения равного, быстрого и простого доступа всех заинтересованных лиц ко опубликованной информации.**

---

## Деятельность по внутреннему надзору

Правовые рамки деятельности внутреннего контроля и внутреннего аудита в «НИС а.о. Нови-Сад» регулируются законом «О хозяйственных обществах», Регламентом внутреннего аудита, Стандартом внутреннего аудита и прочими соответствующими законодательными и внутрикорпоративными правовыми актами.

Внутренний аудит оказывает услуги независимой объективной проверки, а также проводит консультации с целью увеличения ценности и повышения качества деятельности Общества. Внутренний аудит помогает Обществу реализовать свои цели, внедряя систематический, дисциплинированный подход к оценке и повышению эффективности управления риском, проверок и корпоративного управления.

Внутренний аудит Общества проводится в соответствии с международными стандартами профессиональной практики внутреннего аудита и Кодексом профессиональной этики всемирного Института внутренних аудиторов, о чем свидетельствует полученная оценка соответствия от независимого стороннего оценщика.

Деятельность внутреннего аудита включает:

- проверку и оценку правильности и эффективности корпоративного управления, управления рисками и внутренних проверок;
- контроль соответствия деятельности Общества закону, другими нормативно-правовыми актами и актами Общества;
- надзор над реализацией бухгалтерских политик и финансовой отчетностью;
- проверку реализации политики по управлению рисками;

- отслеживание соответствия организации и деятельности Общества Кодексу корпоративного управления;
- оценка политик и процессов в Обществе, а также предложения по их улучшению.

Деятельность внутреннего аудита осуществляется в рамках Функции по внутреннему аудиту и управлению рисками (далее – ФВА). Организационная и функциональная независимость внутреннего аудита обеспечивается Регламентом внутреннего аудита. Через лицо, ответственное за внутренний контроль над деятельностью, назначенное Советом директоров, ФВА функционально подчиняется Ревизионной комиссии, а линейно – генеральному директору Общества. Лицо, ответственное за внутренний контроль над деятельностью, как правило, исполняет обязанности директора ФВА. Регламентом внутреннего аудита определяются меры защиты в целях обеспечения независимости и объективности внутреннего аудита в процессе управления рисками в Обществе. ФВА уведомляет Ревизионную комиссию о результатах своей работы четыре раза в год.

Ревизионная комиссия, помимо прочего, отвечает за следующее:

- утверждение Регламента внутреннего аудита;
- утверждение Годового плана проведения внутреннего аудита;
- получает отчеты о выполнении внутреннего аудита по плану и другим важным вопросам, в соответствии с динамикой отчетности;
- утверждает изменения в организационной структуре и изменения в количестве должностей в ФВА;
- предложение назначения и снятия с должности лица, ответственного за внутренний контроль над деятельностью Общества,

- в соответствии с законом «О хозяйственных обществах», тогда как Совет директоров Общества принимает Решение о назначении и снятии с должности указанного лица;
- проведение проверки на возможное наличие ограничения доступа к данным (ограничения охвата) или ограничения ресурса для выполнения деятельности внутреннего аудита;
- проводит мониторинг имеющихся рисков и мер, принятых для управления этими рисками.

## Описание основных элементов системы внутреннего контроля и снижения рисков юридического лица в связи с процедурой финансовой отчетности

Система внутреннего контроля включает пять ключевых компонентов:

- Контрольная среда,
- Оценка рисков,
- Контрольные мероприятия,
- Информация и коммуникации,
- Мониторинг.

В Обществе действуют следующие внутренние акты, относящиеся к внутреннему контролю:

- РО-06.04.26 Корпоративная политика «НИС а.о. Нови-Сад» – внутренний контроль и финансы
- UP-06.04.00-011 Развитие внутреннего контроля в сфере финансов и бухгалтерского учета
- UP-06.04.00-013 Учет финансовых инцидентов на портале SUFI

### 1. Контрольная среда

Руководство формирует атмосферу, которую характеризует понимание сотрудниками важности контрольных процедур, и информирует сотрудников об ожиданиях и конкретных процедурах. Руководители и сотрудники соблюдают требования внутреннего контроля и демонстрируют положительное последовательное отношение к этим требованиям в своей работе.

Кроме этого, контрольная среда отличается уважением и соблюдением этических ценностей, обеспечением компетентных и высококвалифицированных кадров, четкой организационной структурой и ясным разделением полномочий и ответственности.

### 2. Оценка рисков

На основании согласованных целей деятельности выявляются и анализируются значительные риски, связанные с достижением этих целей. Организационные подразделения выявляют риски в выполняемых ими процессах и действиях, которые могут привести к ошибкам в финансовой отчетности.

### 3. Контрольные мероприятия

Контрольные мероприятия охватывают процедуры и активности, которые используются для управления выявленными рисками в процессах через снижение или устранение таких рисков. Это подразумевает широкий спектр мер, напр., соблюдение соответствующих стандартов и процедур, адекватное разделение ответственности между участниками процесса, точное определение задач, проверка наличия требуемых разрешений и полноты документации, контроль над базами данных, различные виды сверок и проверок балансовых статей и сохранности активов.

#### 4. Информация и коммуникация

В целях эффективного обмена информацией и коммуникации действует система информирования через внутрикорпоративный портал, доступный всем сотрудникам, на котором публикуется важная информация и утвержденные внутренние акты; кроме этого, внедрены информационные системы, которые обеспечивают обмен информацией и документами, а также различные формы отчетности, которые обеспечивают получение своевременной информации.

#### 5. Мониторинг

Обеспечено непрерывное отслеживание эффективности работы внутреннего контроля, соблюдение требований, установленных внутренними актами и, по необходимости, определение мероприятий по улучшению или устранению выявленных нарушений в целях предотвращения их повторения в будущем. Рассматриваются возможности совершенствования процессов и повышения их эффективности через анализ процессов, областей для улучшения, поиск возможных новых решений или технологий для реализации процессов.

## Внешний аудитор

### Аудит финансовой отчетности

В соответствии с законодательством и Уставом Общества, аудитор Общества избирается Общим собранием акционеров по предложению Совета директоров. Аудитор Общества избирается на очередном годовом Общем собрании акционеров. Согласно Закону «О рынке капитала», и учитывая, что «НИС а.о. Нови-Сад» является публичным акционерным Обществом, юридическое лицо, осуществляющее аудит, не может выполнять более пяти последовательных ауди-

торских проверок годовой финансовой отчетности.

Отчеты аудиторской компании о проведенном аудите финансовой отчетности и консолидированной финансовой отчетности Общества за 2021 год были утверждены 29 июня 2022 года, на XIV очередном заседании Общего собрания акционеров, где присутствовал и аудитор Общества – ООО «Pricewaterhouse Coopers», г. Белград, которого, в соответствии с требованиями законодательства, в обязательном порядке приглашают на очередные заседания Общего собрания. На данном заседании, для проведения аудита финансовой отчетности и консолидированной финансовой отчетности, Общее собрание акционеров выбрало аудиторскую компанию FinExpertiza o.o.o., г. Белград.

В соответствии с законом, Ревизионной комиссией направлено заявление аудитора о независимости, которым аудитор подтверждает свою независимость по отношению к Обществу и уведомляет Ревизионную комиссию о дополнительных услугах, которые аудитор оказывал Обществу. Упомянутое заявление было включено в состав материалов к XIV очередному заседанию Общего собрания акционеров.

### Интегрированная система менеджмента

Общество применяет все требования стандартов SRPS ISO 9001:2015 «Системы менеджмента качества», SRPS ISO 14001:2015 «Системы экологического менеджмента», SRPS ISO 45001:2018 «Системы менеджмента охраны здоровья и безопасности труда» и SRPS EN ISO 50001:2018 «Системы энергетического менеджмента», а также SRPS ISO 39001 «Системы управления безопасностью дорожно-

го движения», SRPS EN ISO 22000:2018 «Системы менеджмента пищевой безопасности» или CAC/RCP 1 там, где применимо. Применяемые системы менеджмента объединены в интегрированную систему менеджмента (IMS), основанную на процессном подходе. Установленная IMS непрерывно развивается в соответствии со стратегией сертификации, реализация которой контролируется Советом IMS.

Элементы отдельных бизнес-процессов (БП) и порядок проведения мероприятий в них утверждаются в процедуре маппинга БП. Все идентифицированные БП Общества классифицированы и представлены в Классификаторе бизнес-процессов. Для определенных таким образом бизнес-процессов утверждаются и КПЭ (ключевые показатели эффективности).

Порядок реализации мероприятий бизнес-процессов описывается в соответствующих нормативно-методических документах в соответствии с Планом стандартизации.

Проверку на соответствие применяемым государственным и международным стандартам проводят аккредитованные сертификационные органы, которые на основании проведенной проверки выдают соответствующие сертификаты.

Помимо внешних проверок, Общество проводит и внутренние проверки бизнес-процессов и установленных систем менеджмента, в соответствии с ежегодной программой внутренних проверок. Результаты данных проверок фиксируются в отчетах, на основании которых владельцы бизнес-процессов Общества устанавливают корректирующие меры и меры по улучшению в целях устранения и предотвращения повторений выявленных несоответствий и предотвращения актуализации потенциальных несоответствий.

## Сделки с заинтересованностью и запрет на конкуренцию

**Сделки с заинтересованностью** – Лицо, выполняющее в соответствии с законодательством специальные обязанности перед Обществом, должно безотлагательно уведомить членов Совета директоров о наличии заинтересованности (или заинтересованности его аффилированных лиц) в совершении заключаемых Обществом сделок или осуществляемых юридических действий.

Общество определяет юридические сделки и действия с аффилированными лицами с целью обеспечения их заключения только при отсутствии угроз деятельности Общества. Юридические сделки и действия с аффилированными лицами утверждаются Советом директоров в соответствии с действующим законодательством.

Совет директоров предьявляет Общему собранию акционеров, на его первом следующем заседании информацию о согласовании заключения сделок и принятия правовых действий с заинтересованностью, в отношении которых требуется согласование в соответствии с Законом.

В соответствии с требованиями законодательства Общество обязано опубликовать на своем веб-сайте информацию о намерении заключить правовую сделку, или принять правовые действия, требующие согласования в соответствии с Законом, регулирующим значимую информацию, а именно немедленно после принятия решения о согласовании, но не позднее даты заключения данной правовой сделки, или принятия данного правового действия. Данные о специальных правовых сделках и принятых правовых действиях также публикуются и в годовой финансовой отчетности.

**Запрет на конкуренцию** – В целях отслеживания соблюдения запрета на конкуренцию, Общество проводит ежеквартальный опрос членов Совета директоров об их текущих обязанностях и членстве в Совете директоров и Наблюдательных советах других обществ. Данные о членстве в органах управления других обществ регулярно публикуются на веб-сайте Общества и в Годовых и квартальных отчетах Общества.

Члены Совета директоров, при заключении с Обществом договора, регулирующего взаимные права и обязанности, дополнительно ознакомлены с обязанностью уведомлять Общество о заключении юридических сделок с Обществом, а также с запретом на осуществление действий, которые могут составить конкуренцию Обществу, и с иными особыми обязанностями членов Совета директоров.

## Информация о предложениях по приобретению

В течение 2022 года компания «НИС а.о. Нови-Сад» или ее дочерние общества не подавали предложений о поглощении другого общества в соответствии с положениями, регулирующими поглощение акционерных обществ, а также в соответствии с этими положениями не подавалось предложений о приобретении акций «НИС а.о. Нови-Сад» или любой из ее дочерних компаний.

## Сделки с аффилированными лицами

В 2022 году Группа НИС вступала в деловые отношения со связанными юридическими лицами. Наиболее значительные операции со связанными юридическими лицами относились к покупкам/поставкам сырой нефти, нефтепродуктов и электроэнергии. Обзор сделок со связанными сторонами приведен в примечаниях к финансовой отчетности<sup>1</sup>.

## Кодекс корпоративной этики

Как сотрудники мы являемся зеркалом нашей Компании – каждый из нас представляет ее и влияет на ее деловую атмосферу, результаты и репутацию. Мы все разные, но мы все равны. Если каждый из нас стремится вести себя в соответствии с определенными ценностями компании и соблюдает этические нормы и правила поведения, мы вместе воплощаем наше видение в реальность.

Правила и нормы поведения в настоящем Кодексе основаны на наших корпоративных ценностях и должны служить всем нам, сотрудникам, третьим лицам и органам управления общим ориентиром при принятии решений в повседневной работе. Таким образом, вместе мы создаем и поддерживаем здоровый деловой климат, эффективно добиваемся результатов, совершенствуем бизнес, а также качество жизни всех нас, индивидуально и коллективно.

<sup>1</sup> Более подробную информацию об операциях со связанными сторонами см. на стр 424

## Важные договоры Общества, у которых изменение контроля путем предложения по передаче влияет на их возникновение, изменение или прекращение, а также последствия таких договоров

Договоры Общества, у которых изменение контроля путем предложения по передаче влияет на их возникновение, изменение или прекращение, содержат стандартные пункты.

## Договоры между Обществом и управлением или работниками, которым обеспечивается компенсация в случае освобождения от должности или увольнения без обоснованной причины или прекращения трудового договора в связи с предложением о передаче

У Общества нет подобных видов договоров с управлением или работниками.

