

1.2.10

Корпоративно управљање

Изјава о примени кодекса корпоративног управљања

Извештај о корпоративном управљању

У складу са чланом 368. Закона о привредним друштвима (у даљем тексту „Закон”) и чланом 35. Закона о рачуноводству, НИС а.д. Нови Сад изјављује да примењује Кодекс корпоративног управљања НИС а.д. Нови Сад (у даљем тексту „Кодекс”), који је доступан на интернет-страници Друштва (<https://ir.nis.rs/sr/korporativno-upravae/kodeks-korporativnog-upravaa/>). Ова Изјава садржи детаљан и свеобухватан преглед, као и све релевантне информације о пракси корпоративног управљања које Друштво спроводи.



Кодекс представља допуну правила, садржаних у Закону и Статуту НИС а.д. Нови Сад (у даљем тексту „Статут”) у складу са којима треба да се понашају носиоци корпоративног управљања Друштва. Одбор директора Друштва се стара о примени кодексом успостављених принципа, прати његово спровођење и усклађеност организације и деловања Друштва са Кодексом и Законом.



Систем управљања Друштвом

Друштво је успоставило једнодомни систем управљања, у коме централну улогу у управљању Друштвом има Одбор директора, који је одговоран за реализацију постављених циљева и остваривање резултата, док акционари своја права и контролу врше првенствено преко Скупштине акционара.

Одредбама Статута је извршено потпуно и јасно разграничење делокруга послова Одбора директора у односу на делокруг послова Скупштине акционара, генералног директора Друштва и тела која образују органи управљања Друштва.



Скупштина акционара и права акционара

Скупштину акционара, као највиши орган Друштва, чине сви акционари. Све акције НИС а.д. Нови Сад су обичне акције, које власницима дају иста права, при чему свака акција даје право на један глас. Актима Друштва нису предвиђена ограничења, која би се односила на број акција или број гласова на седници Скупштине акционара, које може имати једно лице.

Седнице Скупштине акционара могу бити редовне и ванредне. Редовну седницу Скупштине акционара сазива Одбор директора, и она се одржава најкасније шест месеци након завршетка пословне године. Ванредне седнице сазива Одбор директора на основу своје одлуке или по захтеву акционара који поседују најмање 5 (пет) % акција Друштва.

Правила која се односе на начин сазивања седница, начин рада и одлучивања Скупштине акционара, а посебно питања везана за начин остваривања права акционара у вези са Скупштином акционара, унапред су прописана и обједињена у Пословнику Скупштине акционара Друштва, који је јавно објављен и доступан свим акционарима на интернет страници Друштва.



Обавештење о одлуци Одбора директора о сазивању седнице Скупштине акционара, са предложеним дневним редом, објављује се најкасније наредног радног дана након њеног доношења на интернет страници Друштва и интернет-страници регулисаног тржишта (www.belex.rs). Позив за седницу Скупштине акционара упућује се објавом на интернет-страници Друштва (www.nis.rs), а такође се објављује на интернет-страници регистра привредних субјеката (www.apr.gov.rs), интернет страници

Централног регистра, депоа и клиринга хартија од вредности (www.crhov.rs) и интернет страници регулисаног тржишта (www.belex.rs). Позив се упућује најкасније 30 дана пре дана одржавања редовне, односно 21 дан пре дана одржавања ванредне седнице. Истовремено са објавом позива за седницу Скупштине акционара, на интернет-страници Друштва објављују се и материјали за седницу Скупштине акционара, који су такође доступни на увид у седишту Друштва сваком акционару који то захтева или његовом пуномоћнику, до дана одржавања седнице.

Позив за седницу Скупштине, поред информација о месту и времену одржавања седнице и дневном реду, садржи и обавештење о начину на који су акционарима доступни материјали за седницу, објашњења о правима акционара, начину и роковима за њихово остваривање и о Дану акционара. Уз позив се, такође, објављују формулари за давање пуномоћја и формулари за гласање у одсуству, који су доступни и у седишту Друштва, као и формулари за гласање електронским путем.

Све усвојене одлуке Скупштине акционара објављују се на интернет-страници Друштва, заједно са записником са седнице Скупштине акционара, извештајем Комисије за гласање о резултатима гласања, као и списком учесника и позваних лица, те списком присутних и заступаних акционара Друштва.

Позив и материјали за седницу Скупштине акционара, као и усвојене одлуке и остали документи објављени након одржавања седнице Скупштине акционара, доступни су на српском, руском и енглеском језику.



Посебна права акционара

Уговором о куповини и продаји акција НИС а.д. Нови Сад, који је закључен 24. децембра 2008. године између ЈАД Гаспром њефт и Републике Србије, предвиђено је да све док су уговорне стране акционари НИС а.д. Нови Сад, ни једна од страна неће продати, пренети или на други сличан начин располагати власништвом над пакетом акција, делимично или у целости, у корист било ког трећег лица, осим ако претходно не понуди другој страни да купи пакет акција под истим условима који буду понуђени од стране трећег лица.

У складу са члановима 4.4.1. и 4.4.2. истог уговора, све док је Република Србија акционар Друштва са најмање 10% учешћа у основном капиталу, иста ће имати право на број чланова Одбора директора, пропорционалан њеном учешћу у основном капиталу, а председник и један члан Одбора Скупштине акционара именују се на предлог Републике Србије, док се трећи члан Одбора Скупштине акционара именује на предлог ЈАД Гаспром њефт.

Одлуке које Скупштина акционара на основу предметног уговора и Статута доноси уз обавезан позитиван глас Републике Србије наведене су у делу „Већина за одлучивање и измена Статута”.

Право на учешће у раду Скупштине акционара

Право на учешће у раду и право гласа на седници Скупштине акционара имају сви акционари који су власници акција НИС а.д. Нови Сад на Дан акционара, који пада десетог дана пре датума одржавања седнице Скупштине акционара, на основу јединствене евиденције акционара коју води Централни регистар, депо и клиринг хартија од вредности.

Право учешћа у раду Скупштине акционара подразумева право акционара да гласају, право да учествују у расправи о питањима на дневном реду Скупштине акционара, укључујући и пра-

во на подношење предлога, постављање питања која се односе на дневни ред Скупштине акционара и добијање одговора, у складу са Законом, Статутом и Пословником Скупштине акционара, којим су прецизније утврђене процедуре за вршење ових права.

Према Статуту, право да лично учествује у раду Скупштине акционара има акционар Друштва са најмање 0,1% од укупног броја акција Друштва, односно пуномоћник који представља најмање 0,1% од укупног броја акција Друштва. Акционари Друштва који појединачно поседују мање од 0,1% од укупног броја акција Друштва, имају право да учествују у раду Скупштине акционара преко заједничког пуномоћника, да гласају у одсуству или да гласају електронским путем, без обзира на број акција које поседују, при чему сви наведени облици гласања имају једнако дејство. Постојање цензуса за лично учешће условљено је чињеницом да Друштво има изузетно велики број акционара (око 2,05 милиона) и да постојање цензуса у оваквим околностима представља нужност како се не би довели у питање ефикасност и рационалност у погледу планирања и одржавања седница Скупштине акционара.

Друштво је омогућило свим акционарима давање пуномоћја електронским путем и електронско гласање пре седнице, при чему пуномоћје, тј. формулар за гласање мора бити потписан квалификованим електронским потписом, у складу са законом којим се уређује електронски потпис.

Акционар Друштва који има право учешћа у раду седнице Скупштине акционара има право да гласа о сваком питању о коме се гласа на седници Скупштине акционара попуњавањем и упућивањем формулара за гласање путем директне предаје, курирске службе, путем препоручене поште или електронским путем, који мора бити

примљен од стране НИС а.д. Нови Сад најкасније 3 (три) радна дана пре дана одржавања седнице Скупштине акционара.

Предлагање допуне дневног реда

У складу са Законом, један или више акционара Друштва, који поседују најмање 5% акција са правом гласа, могу Одбору директора упутити предлог који садржи додатне тачке за дневни ред седнице Скупштине акционара о којима предлажу да се расправља или о којима се предлаже да Скупштина акционара донесе одлуке, као и предлоге другачијих одлука по постојећим тачкама дневног реда, а под условом да свој предлог образложе и да доставе текст предложених одлука (уколико се предлаже доношење одлуке Скупштине акционара).

Право на постављање питања, добијање одговора и подношење предлога

Акционар Друштва који има право учешћа у раду Скупштине акционара, може да постави питања која се односе на тачке дневног реда седнице Скупштине акционара, као и друга питања у вези са Друштвом, у мери у којој су одговори на та питања неопходни за правилну процену питања која се односе на тачке дневног реда седнице Скупштине акционара. На постављена питања одговарају чланови Одбора директора.

Већина за одлучивање и измена статута

Одлуке Скупштине акционара се, по правилу, усвајају обичном већином гласова присутних акционара Друштва који имају право гласа по предметном питању, осим уколико Законом, Стату-

том или другим прописима за поједина питања није одређен већи број гласова.

Изузетак од горенаведеног је да, све док Република Србија буде имала најмање 10% учешћа у основном капиталу Друштва, неопходан је потврди глас Републике Србије за доношење одлука Скупштине акционара о следећим питањима: усвајање финансијских извештаја и извештаја ревизора, промене Статута, повећање и смањење основног капитала, статусне промене, стицање и располагање имовином Друштва велике вредности, промене претежне делатности и седишта Друштва и престанак рада Друштва.

Одлуку о изменама и допунама Статута доноси Скупштина акционара обичном већином гласова свих акционара са правом гласа, уз неопходан потврди глас Републике Србије. У складу са Законом, Оснивачки акт Друштва се не мења.

Активности Скупштине акционара у 2022. години

Током 2022. године одржана је XIV редовна седница Скупштине акционара (29. јуна 2022. године) у Београду, у згради Пословног центра НИС-а, ул. Милентија Поповића бр. 1, док ванредних седница није било.

На XIV редовној седници Скупштина акционара је усвојила финансијске и консолидоване финансијске извештаје Друштва за 2021. годину са мишљењем ревизора и изабрала ревизора FinExpertiza д.о.о. Београд за вршење ревизије за 2022. годину. Усвојен је и Годишњи извештај Друштва за 2021. годину са извештајем независног ревизора, Извештај о анализи рада Одбора директора и комисија Одбора директора, Годишњи извештај Одбора директора о рачуноводстве-

ној пракси, пракси финансијског извештавања и усклађености пословања са законом о другим прописима, као и Извештај Одбора Скупштине акционара. Скупштина акционара усвојила је и Извештај о примерености састава Одбора директора и броја чланова Одбора директора потребама Друштва, као и Извештај о процени износа и структуре накнада за чланове Одбора директора НИС а.д. Нови Сад, који су израђени уз помоћ екстерних експерата. Скупштина акционара усвојила је и списак кључних показатеља који значајно доприносе стратешком развоју Друштва за циклус Програма дугорочног стимулисања неизвршних директора и чланова тела органа управљања НИС а.д. Нови Сад за период 2021–2023. године. Скупштина акционара је на предметној седници усвојила и предложене измене Статута.

Поред претходно наведеног, Скупштина акционара је усвојила и Одлуку о расподели добити за 2021. годину, исплати дивиденди и утврђивању укупног износа нераспоређене добити Друштва, којом је утврђено да се за исплату дивиденде издваја 25% добити остварене у 2021. години, тј. одлучено је да акционарима Друштва буде исплаћено укупно 5,78 милијарди динара.

Скупштина акционара је такође именовала чланове Одбора директора, као и председника и чланове Одбора Скупштине акционара за надзор над пословањем и поступком извештавања акционара за актуелни мандатни период.

Однос према акционарима и информисање акционара

Поред извештаја које НИС као јавно акционарско друштво објављује у складу са законским прописима и који су јавно доступни свим заинтересованим лицима, укључујући и извештаје о ре-

зултатима пословања који се представљају акционарима на седници Скупштине акционара, Друштво такође има развијену двосмерну комуникацију са акционарима и инвеститорима, који имају додатну могућност да током године добију све потребне информације о пословању Друштва и својим правима преко Канцеларија за послове са мањинским акционарима у Новом Саду и Београду, посебног кол-центра, имејл сервиса (servis.akcionara@nis.rs) – путем којег сваки акционар може постављати питања и добијати одговоре електронским путем, као и путем Услуга односа са инвеститорима.

—
Више информација о Односима са инвеститорима на страни 112

Друштво такође учествује на састанцима са представницима инвестиционе заједнице. На кварталним презентацијама резултата пословања, редовно су присутни и представници највишег руководства Друштва, а на овим презентацијама разматрају се како резултати у протеклом периоду, тако и планови и стратегија Друштва.

НИС а.д. Нови Сад примењује највише стандарде у погледу информисања, поштујући принципе равноправног третмана свих корисника информација и обезбеђивања да објављене информа-

ције буду на једнак и једноставан начин доступне свим заинтересованим лицима у најкраћем могућем року, и у том циљу у великој мери користи своју интернет-страницу. Посебан сегмент интернет-странице који је намењен акционарима и инвеститорима, садржи најважније вести, одлуке органа, одговоре на најчешћа питања акционара, као и све потребне информације о акцијама, правима акционара и дивиденди. Све информације и документи на интернет-страници доступни су на српском, руском и енглеском језику. Процес обавезног извештавања регулисан је посебним актима Друштва, који регулишу начин и поступак објаве информација и њихову доставу надлежним институцијама.

У Друштву постоји механизам за спречавање и решавање потенцијалних конфликта између мањинских акционара и Друштва. Друштво има трочлану комисију за решавање по жалбама мањинских акционара, при чему су надлежности комисије, обраћање комисији и начин рада регулисани посебним интерним актом Друштва.

Информације намењене мањинским акционарима у вези са поступком пред комисијом доступне су на интернет страници Друштва.



Централну улогу у управљању Друштвом има Одбор директора. У надлежности Одбора директора је постављање основних пословних циљева и праваца даљег развоја Друштва, као и утврђивање и контрола успешности примене пословне стратегије Друштва.

Одбор директора

Централну улогу у управљању Друштвом има Одбор директора, који је колективно одговоран за дугорочни успех Друштва, а у чијој надлежности је постављање основних пословних циљева и праваца даљег развоја Друштва, као и утврђивање и контрола успешности примене пословне стратегије Друштва.



Најзначајнија питања из надлежности Одбора директора обухватају: утврђивање пословне стратегије и пословних циљева Друштва, вођење послова Друштва и одређивање унутрашње организације Друштва, вршење унутрашњег надзора над пословањем Друштва, установљавање рачуноводствене политике Друштва и политике управљања ризицима, утврђивање периодичних финансијских извештаја и извештаја о пословању Друштва (кварталних и полугодишњих), утврђивање пословног (бизнис) плана Друштва и његових измена, извршавање одлука Скупштине акционара, именовање и разрешење генералног директора и председника Одбора директора, доношење одлука о оснивању или ликвидирању друштава у којима Друштво има учешће у капиталу, о повећању капитала, куповини и продаји акција или удела у овим Друштвима.

Уз то, Одбор директора утврђује емисиону цену заменљивих обвезница и вараната уколико је Скупштина акционара утврдила распон емисионе цене уз овлашћење Одбору директора да утврди емисиону цену у оквиру тог распона и утврђује тржишну вредност акција у складу са Законом. Одбор директора може донети и одлуку о стицању сопствених акција уколико је то неопходно да би се спречила већа и непосредна штета по Друштво, у ком случају је обавезан да на првој следећој седници Скупштине акционаре обавести о

разлозима и начину стицања сопствених акција, њиховом броју и укупној номиналној вредности акција, њиховом учешћу у основном капиталу друштва као и укупном износу који је Друштво за њих платило.

Именовање и састав Одбора директора

Чланове Одбора директора именује и разрешава Скупштина акционара обичном већином гласова присутних акционара који имају право гласа по овом питању. На XIV редовној седници Скупштине акционара, одржаној 29. јуна 2022. године, именовано је 11 чланова Одбора директора. Чланови бирају председника Одбора директора, а функције председника Одбора директора и генералног директора су раздвојене. Чланови Одбора директора поседују адекватну комбинацију потребних знања, способности и искустава релевантних за врсту и обим делатности које обавља НИС а.д. Нови Сад.

Кандидате за чланове Одбора директора може предложити Комисија за именовања или акционари Друштва који појединачно или заједно поседују најмање 5% акција Друштва.

Одбор директора чине извршни и неизвршни директори. Одбор директора у свом саставу има једног извршног члана, док су сви остали чланови неизвршни, при чему су два неизвршна директора истовремено и независни чланови Одбора директора који испуњавају посебне услове прописане Законом.

Одбор директора има значајан број иностраних чланова који доносе међународно искуство, уз размисавање изазова с којима се Друштво суочава. Од 11 чланова Одбора директора, осморо су руски држављани, а троје су држављани Републике Србије.

Чланови Одбора директора морају испуњавати услове који су прописани Законом, као и посебне услове прописане Статутом, о чему дају изјаву на почетку мандата и имају обавезу да обавештавају Друштво о свим променама свог статуса, а нарочито оним због којих евентуално више не испуњавају услове за чланство у Одбору директора или које би могле значити постојање сукоба интереса односно кршење забране конкуренције.

Мандат чланова Одбора директора престаје на првој наредној редовној седници Скупштине акционара, осим у случају кооптације, када мандат кооптираних чланова Одбора директора траје до прве наредне седнице Скупштине акционара. По истеку мандата, сваки члан Одбора директора може бити поново именован, без ограничења броја мандата. Скупштина акционара може разрешити члана Одбора директора и пре истека мандата на који је именован, а такође члан Одбора директора може у свако доба дати оставку писаним путем.

Извештај Комисије за именовања – У складу са Законом, а узимајући у обзир принципе утврђене чланом 5. тачка 5.1 Кодекса, Комисија за именовања најмање једном годишње за Скупштину акционара Друштва саставља извештај о примереност састава Одбора директора и даје препоруке у вези са овим питањем. Тако је и 2022. године Комисија за именовања на XIV редовној седници поднела Скупштини акционара Извештај о примерености састава Одбора директора и броја чланова Одбора директора НИС а.д. Нови Сад потребама НИС а.д. Нови Сад. На основу извршене анализе утврђено је да величина састава Одбора директора Друштва одговара пракси великих компанија нафтно-гасног сектора Европе, као и да постојећи састав Одбора директора Друштва поседује знања из области ревизије, финансија, стратешког менаџмента, пореског система, маркетинга, трговине нафтом и нафтним

дериватима, као и промета, а у састав Одбора директора улазе како мушкарци тако и жене. Утврђено је да чланови Одбора директора имају међународне сертификате АССА, квалификацију МВА, СМА. У извештају се закључује да састав Одбора директора одговара потребама корпоративног управљања Друштва и принципима наведеним у члану 5. тачка 5.1 Кодекса. Предметни извештај јавно је доступан на интернет страници Друштва.

Промене у саставу Одбора директора у 2022. години

У мају 2022. године на основу оставке престало је чланство Дмитрија Шепељског у Одбору директора, а истог месеца путем кооптације за члана Одбора директора именован је Всеволод Воробјов. На XIV редовној седници Скупштине акционара НИС-а, одржаној 29. јуна 2022. године, сви чланови Одбора директора којима је мандат трајао до дана одржавања наведене седнице су поново именовани, односно за чланове Одбора директора именовани су: Вадим Јаковљев, Кирил Тјурдењев, Даница Драшковић, Алексеј Јанкевич, Павел Одеров, Всеволод Воробјов, Дејан Раденковић, Драгутин Матановић, Александар Чепурин, Анатолиј Чернер и Олга Ви-соцка.

—
Више информација о примени Политике разноликости у вези са органима управљања доступно је на страници 131.

Чланови Одбора директора на дан 31. децембар 2022. године

Вадим Јаковљев

председник Одбора директора НИС а.д. Нови Сад
Неизвршни директор

Кирил Тјурдењев

генерални директор НИС а.д. Нови Сад
члан Одбора директора НИС а.д. Нови Сад
Извршни директор
члан Комисије за именовања

Даница Драшковић

члан Одбора директора НИС а.д. Нови Сад
Неизвршни директор

Алексеј Јанкевич

члан Одбора директора НИС а.д. Нови Сад
Неизвршни директор
председник Комисије за накнаде

Павел Одеров

члан Одбора директора НИС а.д. Нови Сад
Неизвршни директор

Всеволод Воробјов

члан Одбора директора НИС а.д. Нови Сад
Неизвршни директор

Драгутин Матановић

члан Одбора директора НИС а.д. Нови Сад
Неизвршни директор
председник Комисије за именовања

Дејан Раденковић

члан Одбора директора НИС а.д. Нови Сад
Неизвршни директор
члан Комисије за ревизију

Александар Чепурин

независни члан Одбора директора НИС а.д. Нови Сад
Неизвршни директор
члан Комисије за именовања

Анатолиј Чернер

члан Одбора директора НИС а.д. Нови Сад
Неизвршни директор

Олга Висоцка

независни члан Одбора директора НИС а.д. Нови Сад
Председник Комисије за ревизију
Члан Комисије за накнаде



Активности Одбора директора у 2022. години

Одбор директора је одржао четири седнице уз лично присуство чланова и 19 писаних седница. На свим седницама Одбора директора учешће чланова било је практично максимално.

На дневном реду Одбора директора, поред редовних активности које се односе на разматрање годишњег извештаја НИС а.д. Нови Сад, финансијских извештаја и консолидованих финансијских извештаја Друштва за 2021. годину, усвајање периодичних (кварталних) извештаја Друштва у 2022. години, сазивање редовне седнице Скупштине акционара, усвајање бизнис-плана Друштва, одређивање дана, поступка и начина исплате дивиденди акционарима Друштва, донете су и одлуке о одобрењу престанка учешћа НИС а.д. Нови Сад у акционарском друштву Културно спортски центар Пинки – Земун Београд путем покретања поступка ликвидације, затим о образовању и престанку огранака Друштва и одобрењу закључења додатних Уговора о субординираним зајмовима између НИС а.д. Нови Сад и NIS PETROL S.R.L Румунија. Одбор директора је усвојио Политику разноликости Друштва, одобрио и предлоге за разрешења са позиције и одобрење кандидатури на позицију члана Одбора ревизора/Одбора за ревизију зависних друштава НТЦ НИС-Нафтагас д.о.о. Нови Сад и NIS PETROL S.R.L Румунија, те директора, председника и члана Одбора ревизора НАФТАГАС – Технички сервис д.о.о. Зрењанин, а

именовао је и чланове комисија Одбора директора Друштва за ревизију, накнаде и именовања за актуелни мандатни период, те донео и одлуку о кооптацији члана Одбора директора НИС. За потребе остваривања планираних циљева Друштва, сагледавања перформанси Друштва и квалитета корпоративног управљања, Одбор директора је кроз кварталне извештаје разматрао анализе пословања у извештајном периоду са проценама пословања НИС а.д. Нови Сад до краја 2022. године. Одбор директора је анализирао и сопствени рад и поднео одговарајући Извештај на XIV редовној седници Скупштине акционара. Одбор је такође разматрао резултате испуњења кључних показатеља пословања за 2021. годину, као и систем оцењивања кључних показатеља пословања за 2022. годину, показатеље делатности Друштва за циљеве Програма дугорочне мотивације и коефицијента награђивања за циклус 2021-2023. године и утврдио Списак кључних показатеља који значајно доприносе стратешком развоју Друштва за циклус Програма дугорочног стимулисања неизвршних директора и чланова тела органа управљања НИС а.д. Нови Сад за исти циклус.

Током 2022. године, Одбор директора је донео 70 одлука, а контрола извршења донетих одлука прати се кроз периодичне извештаје о извршењу одлука и налога Одбора директора.

Пословник и седнице Одбора директора

Пословником о раду Одбора директора и комисија Одбора директора Друштва (у даљем тексту „Пословник о раду Одбора директора”) уређен је начин рада и доношења одлука Одбора директора и комисија Одбора директора Друштва, укључујући и поступак сазивања и одржавања седница.

За сваку пословну годину Одбор директора усваја план рада, који обухвата питања која се разматрају у складу са законским прописима, потребама пословања Друштва и којим су утврђени рокови за разматрање ових питања на седницама Одбора директора. Поред планираних питања, Одбор директора по потреби разматра и друга питања из своје надлежности.

Како би чланови Одбора директора били адекватно информисани пре доношења одлука и могли да прате активности Друштва, генерални директор и менаџмент Друштва старају се да чланови Одбора директора правовремено добију тачне, благовремене и потпуне информације о свим питањима која се разматрају на седницама и другим значајним питањима у вези са Друштвом. Седнице Одбора директора припремају се уз помоћ секретара Друштва и уз надзор председника Одбора директора, тако да сваки члан може да пружи одговарајући допринос раду Одбора директора.

Одбор директора доноси одлуке простом већином гласова од укупног броја чланова Одбора директора, осим одлуке о кооптацији, која се доноси простом већином присутних чланова и одлука за које је Законом и/или Статутом предвиђена друга већина. Сваки члан Одбора директора има по један глас.

Накнаде чланова Одбора директора и комисија

Политика накнада – Скупштина акционара је 2016. године усвојила актуелну Политику накнада члановима Одбора директора и члановима комисија Одбора директора. Политиком је предвиђено да накнаде треба да буду примамљиве и конкурентне, да привуку и задрже лица у својству члана Одбора директора и комисија Одбора директора, која испуњавају стручне и друге критеријуме неопходне Друштву, а да истовремено не одступају значајно од накнада које се исплаћују члановима Одбора директора и члановима комисија Одбора директора у другим друштвима исте или сличне делатности, величине и обима пословања.

Политиком накнада предвиђено је да се накнаде извршним директорима утврђују уговором о раду, односно уговором о ангажовању сваког од извршних директора у Друштву по другом основу, при чему они не добијају накнаде за чланство у Одбору директора и комисијама Одбора директора, осим у делу који се односи на компензацију трошкова и осигурање од одговорности у вези са чланством и радом у Одбору директора и комисијама Одбора директора.

Структура накнада – политиком накнада предвиђено је да се накнада састоји од:

- Фиксног дела,
- Компензације трошкова и
- Осигурања од одговорности чланова Одбора директора и комисија Одбора директора.

Фиксни (стални) део накнаде члановима састоји се од годишњег фиксног дела накнаде за чланство у Одбору директора и годишњег фиксног дела накнаде за учешће у раду комисија Одбора директора. Овај вид накнаде представља накнаду

за време и труд члана Одбора директора тј. члана комисија Одбора директора у вези са његовом функцијом и има везе са припремом и активним учествовањем на седницама Одбора директора, тј. комисија Одбора директора, што од чланова захтева да унапред проуче садржину докумената, присуствују и активно учествују на седници.

Компензација трошкова – чланови Одбора директора и комисија Одбора директора имају право на накнаду за све трошкове који настају у вези са њиховим чланством у Одбору директора и/или учешћем у раду комисија Одбора директора, у границама норми, које се утврђују унутрашњим актима Друштва.

Осигурање од одговорности чланова Одбора директора – чланови Одбора директора и комисија Одбора директора имају право на осигурање од одговорности (*Directors & Officers Liability Insurance*).

Измене политике накнада – у циљу одржавања накнаде на примереном нивоу, предвиђено је да Политика накнада буде предмет периодичне оцене и анализе и усклађивања са потребама, могућностима и интересима Друштва, те променама других опредељујућих критеријума. У складу са препоруком Комисије за накнаде. Скупштина акционара је 28. јуна 2016. године усвојила актуелну Политику накнада члановима Одбора директора и члановима комисија Одбора директора, када је престала да важи њена претходна верзија.

Извештај Комисије за накнаде – Комисија за накнаде најмање једном годишње за Скупштину акционара Друштва саставља извештај о оцени износа и структуре накнада. Тако је и 2022. године Комисија за накнаде, у складу са својим надлежностима, извршила оцену адекватности износа и структуре накнада чланова Одбора директора у односу на принципе, оквири и критеријуме дефинисане важећом Политиком накнада, и с тим у вези поднела одговарајући извештај, који је усвојен на XIV редовној седници Скупштине акционара, одржаној 29. јуна 2022. године. На основу извршене анализе тржишта накнада за референтну групу, у овом извештају дат је закључак да је годишњи износ фиксне накнаде за неизвршене чланове Одбора директора на нивоу укупног прихода неизвршних чланова одбора директора компанија које по својој структури, приходима и пословању одговарају НИС а.д. Нови Сад. Ради додатне провере узорка урађена је и додатна анализа компензација за неизвршене чланове одбора директора на основу тржишне капитализације енергетских компанија које се налазе на Лондонској берзи. И по овој анализи дошло се до закључка да се износ фиксне накнаде за неизвршене чланове Одбора директора Друштва налази на нивоу укупног прихода неизвршних чланова одбора директора компанија које по својој тржишној капитализацији одговарају НИС а.д. Нови Сад. Закључак је да структура новчаних накнада за независне чланове Одбора директора одговара текућој пракси тржишта, те да износ и структура накнаде за чланове Одбора директора одговара принципима, оквирима и критеријумима, који су предвиђени важећом Политиком накнада члановима Одбора директора и члановима комисија Одбора директора.

Број и % акција НИС а.д. Нови Сад у власништву чланова ОД

| Укупан износ исплаћен члановима ОД у 2022. години, нето у РСД | |
|---|-----------------|
| Чланови ОД | 258.683.483 РСД |

| Име и презиме | Број акција | % учешћа у укупном броју акција |
|---------------|-------------|---------------------------------|
| - | - | - |

Програм дугорочног стимулисања

Програм дугорочног стимулисања неизвршних директора и чланова тела органа управљања ближе је уређен посебним Правилником о програму дугорочног стимулисања неизвршних директора и чланова тела органа управљања који регулише основне принципе и параметре програма.

Програм представља један од кључних елемената система стимулисања неизвршних директора и чланова тела органа управљања Друштва, чији је циљ стварање подстицаја за неизвршене директоре и чланове тела органа управљања ради реализације дугорочних циљева Друштва.

Циљеви програма дугорочног стимулисања су повезивање интереса учесника програма са дугорочним интересима Друштва и акционара Друштва, обезбеђивање стимулације за учеснике програма, која осигурава дугорочни, одрживи развој Друштва и реализацију његових стратешких циљева, а која је адекватно усклађена са могућностима и потребама Друштва и повезивање стимулације за учеснике програма са позитивним резултатима Друштва током периода који је довољан како би се утврдило да је створена додатна вредност за акционаре Друштва.

Програм дугорочног стимулисања се дели на уза стопне циклусе. Параметри програма и начин укључивања у програм унапред су дефинисани Правилником.

На XIV редовној седници која је одржана 29. јуна 2022. године Скупштина акционара усвојила је Одлуку о усвајању Списка кључних показатеља који значајно доприносе стратешком развоју Друштва за циклус Програма дугорочног стимулисања неизвршних директора и чланова тела органа управљања НИС а.д. Нови Сад за период 2021-2023. године.

Опис политике разноликости која се примењује у вези са органима управљања

Документи Политика равноправности, Кодекс корпоративног управљања НИС а.д. Нови Сад, као и Извештај о примерености састава Одбора директора и броја чланова Одбора директора НИС а.д. Нови Сад потребама НИС а.д. који усваја Скупштина акционара НИС а.д. Нови Сад (у даљем тексту: Документи) дефинишу посвећеност НИС-а посматрању различитих аспеката разноликости у погледу заступљености у Одбору директора.

Родно специфични изрази у даљем тексту ће се сматрати неутралним и односе се на женски и на мушки пол.

Један од циљева Докумената јесте да се обезбеди комплементарност и разноликост у Одбору директора у свим аспеката разноликости: са становишта пола, животног доба, образовања, вештина и осталих различитости, а све у циљу доношења бољих одлука у вођењу Друштва.

Верујемо да неговање разноликости поспешује пословање нашег Друштва – јача га разноврсним искуствима, обогаћује различитим културама, пружа широк дијапазон идеја и погледа и осигурава конкурентност на тржишту. Овим Документима дајемо оквир за квалитетније спровођење стратегије, као и могућности за остварење максималног учинка и одрживог пословања, свима пружамо једнаке шансе за запослење и одлучивање – без обзира на пол, животну доб, образовање, вештине и остале различитости. Сврха сегмената Докумената који се тичу разноликости је промовисање различитости међу члановима Одбора директора. Оваквим приступом обезбеђујемо разноврсност у тимовима и осигуравамо постојање и размену различитих искустава, примену мање

или више специфичних вештина, али и компетенција и особина личности које ће подстаћи нова учења и међусобни развој. Управо овај аспект чини кључну разлику у пословању сваке компаније и представља ослонац за даљи раст.

Дефинисани услови за одабир одговарајућих кандидата за чланство у Одбору директора постављају темеље за састав Одбора директора Друштва и на такав начин омогућавају да Одбор, поступајући у складу са дефинисаним правилима, поседује одговарајући скуп компетенција и вештина, стручности и искуства неопходних за дугорочно и одрживо пословање нашег Друштва.

Аспекти разноликости су сами по себи бројни, кључни се дефинишу у односу на бројне факторе – економско окружење, стратешко усмерење нашег Друштва, стратегију развоја талената, нових трендова у индустрији, али и многе друге. Желимо да издвојимо неколико аспеката који су од кључне важности за наше пословање и који су дубоко utkани у нашу компанијску културу – родну и старосну различитост, професионалну различитост и разноврсност компетенција.

Родна различитост

Енергетски сектор карактерише ниска заступљеност жена на руководећим положајима. Равнотежа полова у управљачким и надзорним телима важан је аспект разноликости привредног друштва.

Друштво тежи равномерној расподели оба пола ради њихове једнаке заступљености.

У тренутном саставу Одбора директора НИС а.д. Нови Сад 18% чине жене (2 од 11).

Различитост по питању животне доби

Препознајући значај различитости када је у питању животна доб код чланова Органа управљања друштва, НИС а.д. Нови Сад изражава посебну спремност и посвећеност диверсификацији – у правцу спајања неколико различитих генерација, где ће свака да остави свој печат и дâ допринос снагама своје генерације. Комбинација искуства и знања, идеја и иницијатива, традиционалних и модерних приступа има за сврху постизање синергијског ефекта, а ради остваривања најбољих резултата у пословању Друштва.

Професионална различитост

Посебно се води рачуна о професионалности чланова Органа управљања Друштвом. Одбор директора чине професионалци у својој области, где свако од њих својим искуством, компетенцијама, мотивацијом, амбицијама, визијама и личним доприносом чини да Друштво, са великим бројем запослених, све време има у виду један заједнички циљ ка коме стреми већ дуги низ година.

Разноврсност компетенција

Узимајући у обзир значај разноврсности компетенција, посебно се води рачуна о компетенцији чланова Одбора директора као што су: поседовање одговарајућих пословних и животних искустава од значаја за управљање Друштвом; поседовање знања, способности и искуства за успешно обављање послова из делокруга Друштва; познавање оперативног окружења Друштва, технологија, тржишта и индустрије у којој послује; финансијске компетенције; компетенције из подручја нафтне индустрије, као и неке друге специфичне компетенције ради постизања одговарајуће равнотеже различи-

тости у вештинама, искуству и стручности Одбора директора.

Званичан документ: Политика разноликости – усвојен је 28.01.2022. године. Овај документ има за циљ да успостави правила у погледу заступљености у Одбору директора (родна различитост; различитост по питању животне доби, професионална различитост; разноврсност компетенција), са циљем успостављања и промовисања уравнотежене заступљености свих аспеката разноликости у систему Органа управљања, које могу помоћи у доношењу бољих одлука у вођењу Друштва.

Увођење у пословање, тренинзи и обуке чланова Одбора директора

Чланови Одбора директора се по именовану детаљније упознају са пословањем Друштва, чиме се омогућује бољи увид у начин пословања, стратегију и планове Друштва, кључне ризике са којима се Друштво суочава, као и њихово брже активно укључивање у рад Одбора директора. Ово подразумева, између осталог, упознавање с интерним актима Друштва, давање основних података о Друштву, управљању Друштвом, лицима именованим на руководеће положаје, подацима о пословању Друштва, пословној стратегији, пословним плановима, циљевима и другим подацима који су потребни за обављање њихових дужности.

Такође, у случају постојања потребе исказане од стране чланова Одбора директора, Друштво организује посебне програме додатног усавршавања, односно обезбеђује посебна средства за те намене.

Анализа рада Одбора директора

У складу са Кодексом, Одбор директора једном годишње спроводи анализу свог рада и рада комисија, у циљу утврђивања евентуалних проблема и предлагања мера за побољшање рада Одбора директора.

Анализа рада се спроводи на основу анкете коју попуњавају чланови Одбора директора и која садржи две групе кључних питања за процену рада Одбора директора. Прва група садржи критеријуме за оцену рада Одбора директора у погледу циљева, задатака и одговорности Одбора директора, док друга група садржи критеријуме за оцену процедура које се примењују у раду Одбора директора.

Резултати процене, засновани на одговорима чланова Одбора директора који су добијени као резултат попуњавања анкете, представљају се Скупштини акционара путем посебног извештаја.

Скупштина акционара је на XIV редовној седници која је одржана 29. јуна 2022. године усвојила Извештај о анализи рада Одбора директора и комисија Одбора директора НИС а.д. Нови Сад за период 16. април 2021. године – 15. април 2022. године. Предметни извештај јавно је доступан на интернет страници Друштва.

Стратешке седнице

Чланови Одбора директора разматрају стратешке циљеве приликом разматрања бизнис-плана Друштва за наредне године, а периодично учествују и на стратешким седницама које им омогућују бољи преглед пословања Друштва, као и разматрање и преиспитивање приоритетних праваца пословања, прогноза кључних показатеља пословања и претпоставки за развој Друштва у дугорочној перспективи.

Комисије Одбора директора

У циљу ефикаснијег обављања својих дужности, Одбор директора је образовао три сталне комисије које представљају саветодавна и стручна тела која му помажу у раду, а нарочито у погледу разматрања питања из његове надлежности, припреме и надзора над спровођењем одлука и аката које доноси, као и ради обављања одређених стручних послова за потребе Одбора директора.

Одбор директора образовао је:

- Комисију за ревизију,
- Комисију за накнаде и
- Комисију за именована.

Одбор директора може по потреби да образује и друге сталне или *ad hoc* комисије које ће се бавити питањима релевантним за рад Одбора директора.

Свака од три комисије има по три члана које бира и разрешава Одбор директора, а Одбор једног од чланова именује за председника који руководи радом Комисије, припрема, сазива и председава њеним седницама и обавља друге послове потребне за извршавање делатности из њеног делокруга.

Већину чланова у свакој од комисија чине неизвршни директори, а најмање један члан мора бити независни директор Друштва. У састав комисија Одбор директора може именовати и лица која нису директори Друштва, а имају одговарајућа знања и радна искуства од значаја за рад комисије.

Улога, надлежности и одговорности комисија одређене су законом, као и Пословником о раду Одбора директора и комисија Одбора директора који такође уређује састав, услове за избор и број чланова, мандат, разрешење, начин рада, као и

остала релевантна питања везана за рад комисија Одбора директора.

Најмање једном годишње комисије Одбора директора састављају и Одбору директора достављају извештаје о питањима из свог делокруга, а Одбор директора може затражити достављање извештаја о свим или појединим питањима из њиховог делокруга и у краћим временским интервалима.

Одбор директора и комисије Одбора директора имају могућност да користе професионалне савете независних стручњака када је то потребно за успешно извршавање обавеза.

Комисија за ревизију

Поред општих услова, у вези са саставом комисија Одбора директора, председник Комисије за ревизију мора бити независни директор Друштва, док најмање један члан мора бити лице које је овлашћени ревизор или које има одговарајућа знања и радно искуство у области финансија и рачуноводства, а независно је од Друштва.

Чланови Комисије за ревизију су:

- Олга Висоцка, председник Комисије за ревизију,
- Дејан Раденковић, члан Комисије за ревизију, и
- Алексеј Урусов, члан Комисије за ревизију.

Председник и чланови Комисије за ревизију су именовани одлуком Одбора директора од 15.07.2022. године, а сва три члана су обављала наведене функције у Комисији за ревизију и у претходном мандату.

У току 2022. године Комисија за ревизију је одржала 3 седнице уз лично присуство чланова и осам писаних седница. Комисија је између осталог раз-

матрала садржину Кварталног извештаја, Финансијског извештаја и Консолидованог финансијског извештаја за I, II и III квартал 2022. године и дала одговарајуће препоруке Одбору директора. Комисија за ревизију је разматрала и Годишњи извештај за 2021. годину са извештајем независног ревизора PricewaterhouseCoopers d.o.o. Beograd. Комисија је разматрала предлог за поновни избор ревизора Финансијских извештаја и Консолидованих финансијских извештаја НИС а.д. Нови Сад за 2022. годину, дала је мишљење о квалификованости и независности ревизора FinExpertiza d.o.o. Beograd у односу на Друштво, као и сагласност на уговор са ревизором. Исто тако, Комисија за ревизију је прихватила План за спровођење поступка ревизије и одређивање кључних питања која треба да буду предмет ревизије и утврдила Годишњи план о обављању интерне ревизије у НИС а.д. Нови Сад за 2022. годину. Такође је разматрала ревизорске налазе и значајна

питања ревизије за 2021. годину, те пратила статус имплементације препорука ревизора које су дате у Писму руководству (Management Letter Points) НИС а.д. Нови Сад за 2021. годину и са стањем на дан 31.08.2022. године. Комисија за ревизију разматрала је Извештај Функције за интерну ревизију и управљање ризицима са резултатима унутрашњег надзора пословања НИС а.д. Нови Сад за 2021. годину и шест и девет месеци 2021. године као и 3 месеца 2022. године, те Извештај о управљању кључним ризицима НИС а.д. Нови Сад за 9 месеци 2021. године (са прогнозом до краја 2021. године), затим за 3 и 6 месеци 2022. године (са прогнозом до краја 2022. године), као и Извештај о реализацији кључних ризика НИС а.д. Нови Сад за 2021. годину. Комисија је одобрила и Повељу интерне ревизије НИС а.д. Нови Сад, верзија 5.0 и Стратегију развоја Функције за интерну ревизију и управљање ризицима НИС а.д. Нови Сад 2023–2025.



Комисија за накнаде

Чланови Комисије за накнаде су:

- Алексеј Јанкевич, председник Комисије за накнаде,
- Олга Висоцка, члан Комисије за накнаде и
- Зоран Грујичић, члан Комисије за накнаде.

Председник и чланови Комисије за накнаде су именовани одлуком Одбора директора од 15.07.2022. године, а сва три члана су обављала наведене функције у Комисији за накнаде и у претходном мандату.

У току 2022. године, Комисија за накнаде је одржала четири писане седнице. Комисија је разматрала резултате испуњења кључних показатеља за 2021. годину, као и систем оцењивања и показатеља за потребе награђивања за 2022. годину, а утврдила је и предлог износа накнаде новог ревизора Финансијских и Консолидованих финансијских извештаја НИС а.д. Нови Сад за 2022. годину. Такође, Комисија је утврдила Показатеље делатности Друштва за циљеве Програма дугорочне мотивације и коефицијента награђивања за циклус 2021–2023. године, као и Списак кључних показатеља који значајно доприносе стратешком развоју Друштва за циклус Програма дугорочног стимулација неизвршних директора и чланова тела органа управљања НИС а.д. Нови Сад за исти циклус. Комисија за накнаде припремила је и Извештај о процени износа и структуре накнада за чланове Одбора директора НИС а.д. Нови Сад, који је достављен на разматрање Скупштини акционара на седници одржаној 29. јуна 2022. године.

Комисија за именовања

Чланови Комисије за именовања су:

- Драгутин Матановић, председник Комисије за именовања,
- Александар Чепурин, члан Комисије за именовања и
- Кирил Тјурдењев, члан Комисије за именовања.

Председник и чланови Комисије за именовања су именовани одлуком Одбора директора од 15.07.2022. године, а сва три члана обављала су функције у Комисији за именовања и у претходном мандатном периоду.

У 2022. години, Комисија за именовања је одржала једну седницу уз лично присуство чланова и четири писане седнице. Комисија је разматрала предлоге за разрешења са позиције и одобрење кандидатуре на позицију члана Одбора ревизора/Одбора за ревизију зависних друштва НТЦ НИС–НАФТАГАС д.о.о Нови Сад и NIS Petrol s.r.l. Румунија, те директора, председника и члана Одбора ревизора НАФТАГАС – Технички сервис д.о.о. Зрењанин, као и предлог кандидатура на позиције председника и чланова Надзорног одбора „ХИП Петрохемија” д.о.о. Панчево. Такође, Комисија је припремила и Извештај о примерености састава Одбора директора и броја чланова Одбора директора НИС а.д. Нови Сад потребама НИС а.д. Нови Сад, који је достављен на разматрање Скупштини акционара на седници одржаној 29. јуна 2022. године.

Одбор Скупштине акционара

Одбор Скупштине акционара за надзор над пословањем и поступком извештавања акционара Друштва (у даљем тексту „Одбор Скупштине акционара”) је саветодавно и стручно тело Скупштине акционара Друштва које јој помаже у раду и разматрању питања из њеног делокруга. Чланови Одбора Скупштине акционара одговарају за свој рад Скупштини акционара која их именује и разрешава.

У складу с надлежностима предвиђеним Статутом, Одбор Скупштине акционара даје мишљења, између осталог, о извештавању Скупштине акционара о примени рачуноводствених пракси, пракси финансијског извештавања Друштва и његових повезаних друштава; о извештавању Скупштине акционара о веродостојности и потпуности извештавања акционара Друштва о битним чињеницама; о предложеним начинима за расподелу добити и других плаћања акционарима Друштва; о процедурама вршења независне ревизије финансијских извештаја Друштва; о раду унутрашњег надзора у Друштву и оцењивању рада унутрашњег надзора у Друштву; о предлозима за оснивање или ликвидирање друштва у којима Друштво има учешће у капиталу, као и огранака Друштва; о предлозима за куповину и продају акција, удела и/или других учешћа која Друштво има у другим привредним Друштвима, и о оцењивању начина поступања Друштва по приговорима акционара Друштва.

Чланови Одбора Скупштине акционара на дан 31. децембар 2022. године

Одбор Скупштине акционара има 3 (три) члана од којих један врши функцију председника Одбора Скупштине акционара. Скупштина акционара именује истовремено председника и чланове Одбора Скупштине акционара посебном одлуком. Мандат председника и чланова Одбора Скупштине акционара престаје на првој наредној редовној седници Скупштине акционара, осим у случају кооптације када мандат кооптираног члана Одбора Скупштине акционара траје до прве наредне седнице Скупштине акционара. Председник и сваки члан Одбора Скупштине акционара може бити поново именован неограничен број пута. Скупштина акционара може да разреши и именује новог председника и/или члана Одбора Скупштине акционара у било које време.

На XIV редовној седници Скупштине акционара одржаној 29. јуна 2022. године, сви чланови Одбора Скупштине акционара којима је престао мандат су поново изабрани, тако да у 2022. години није било промене у саставу Одбора Скупштине акционара, те је састав следећи:

- Зоран Грујичић (председник),
- Драган Брачика (члан) и
- Алексеј Урусов (члан).

**Зоран
Грујичић**

председник Одбора Скупштине акционара за надзор над пословањем и поступком извештавања акционара НИС а.д. Нови Сад
члан Комисије за накнаде

**Драган
Брачика**

члан Одбора Скупштине акционара за надзор над пословањем и поступком извештавања акционара НИС а.д. Нови Сад

**Алексеј
Урусов**

члан Одбора Скупштине акционара за надзор над пословањем и поступком извештавања акционара НИС а.д. Нови Сад
члан Комисије за ревизију

**Укупан износ исплаћен члановима ОСА у
2022. години, нето у РСД**

| | |
|-------------|----------------|
| Чланови ОСА | 13.933.591 РСД |
|-------------|----------------|

**Активности Одбора Скупштине
акционара у 2022. години**

У 2022. години Одбор Скупштине акционара је одржао девет писаних седница. Одбор Скупштине акционара разматрао је годишње финансијске и консолидоване финансијске извештаје Друштва за 2021. годину, као и периодичне (кварталне), финансијске и консолидоване финансијске извештаје за I, II и III квартал 2022. године. Такође, Одбор Скупштине акционара је разматрао и извештаје независног ревизора о ревизији финансијских извештаја Друштва, предлог о поновном избору и накнади ревизора Финансијских извештаја и Консолидованих финансијских извештаја НИС а.д. Нови Сад за 2022. годину, као и начин расподеле добити за 2021. годину, исплате дивиденди и утврђивање укупног износа нераспоређене добити, те је о свом раду поднео Извештај Скупштини акционара Друштва. Поред наведеног, Одбор Скупштине акционара је разматрао и предлоге за образовање и престанак огранака Друштва, о престанку учешћа НИС а.д. Нови Сад у Акционарском друштву Културно спортски центар Пинки - Земун Београд путем покретања поступка ликвидације и одобрење закључења додатних Уговора о субординираним зајмовима између НИС а.д. Нови Сад и NIS Petrol s.r.l. Румунија. У 2022. години Одбор Скупштине акционара је донео 33 закључка.

Генерални директор

Генералног директора именује Одбор директора из редова извршних чланова Одбора директора. Генерални директор координира рад извршних чланова Одбора директора и организује послове Друштва. Поред тога, генерални директор Друштва обавља послове дневног управљања и овлашћен је да одлучује о питањима која не спадају у надлежност Скупштине акционара и Одбора директора. Генерални директор је законски заступник НИС-а.

**Саветодавни одбор
генералног директора**

Саветодавни одбор генералног директора је стручно тело које помаже генералном директору у раду и разматрању питања из његовог делокруга. Састав Саветодавног одбора утврђен је одлуком генералног директора и чине га први заменик генералног директора – директор Блока „Истраживање и производња”, први заменик генералног директора – директор „Downstream”, директори Блокова „Прерада” и „Енергетика”, директори Функција, као и директор привредног друштва Нафтагас-Нафтни сервиси д.о.о. Нови Сад. Осим надлежности која се односи на управљање пословањем Друштва, Саветодавни одбор се бави питањима стратегије и политике развоја, чије основе постављају Скупштина акционара и Одбор директора Друштва.

Чланови Саветодавног одбора генералног директора

На дан 31.12.2022. године Саветодавни одбор генералног директора чинили су:



Антон Черепанов
заменик генералног директора,
директор Функције за
финансије, економику,
планирање и рачуноводство



Сергеј Фоминих
директор Блока „Енергетика”



Наталија Биленок
заменик генералног
директора,
директор Функције за
организациона питања



Генадиј Љубин
први заменик
генералног директора,
директор Блока
„Истраживање
и производња”



Андреј Тучњин
први заменик
генералног директора,
директор „Downstream”



Владимир Гагић
директор Блока „Прерада”



Вадим Смирнов
заменик генералног директора,
директор Функције за односе
са државним органима и
корпоративне комуникације



Милош Грбић
заменик генералног директора,
директор Функције за набавку



Јелена Попара
директор Функције
за интерну ревизију
и управљање ризицима



Вјачеслав Завгородниј
заменик генералног директора,
директор Функције за стратегију
и инвестиције



Игор Чернов
заменик генералног
директора,
директор Функције за
корпоративну заштиту



Иван Дмитријев
директор Функције за HSE



Никола Радмиловић
директор Нафтагас- Нафтни
сервиси д.о.о. Нови Сад



Оксана Коваљова
заменик генералног
директора
директор Функције за
правна и корпоративна
питања

Активности Саветодавног одбора у 2022. години

Током 2022. године одржано је 17 седница Саветодавног одбора на којима су чланови под руководством генералног директора разматрали:

- Извештаје о HSE догађајима и иницијативама из претходног периода;
- Извештаје о реализацији одлука и задатака делегираних на седницама;
- Извештаје у вези са оперативним и финансијским показатељима Блока „Истраживање и производња“;
- Извештаје у вези са оперативним и финансијским показатељима „Downstream“;
- Извештаје којима се представљају месечни финансијски резултати пословања;
- Извештаје о статусима најважнијих отворених питања у оквиру Функција и
- Извештај о статусима најважнијих отворених питања у вези са ХИП Петрохемијом.

Поред наведеног, члановима Саветодавног одбора генералног директора презентовани су извештаји у којима су приказани резултати пословања Друштва на кварталном нивоу, извештаји о раду различитих одбора Друштва, питања развоја ИТ Стратегије, као и важно питање ажурирања корпоративне Стратегије развоја Друштва. Функција за интерну ревизију и управљање ризицима представила је извештаје о реализацији препорука извршених ревизија, као и извештаје о реализацији активности за управљање кључним ризицима.

План сукцесије руководиоца Друштва

У циљу смањења потенцијалних ризика за Друштво и повећања ефикасности рада, у оквиру

Друштва постоје посебни системи и процеси чији је циљ да се обезбеди попуњавање евентуалних упражњених радних места када се ради о највишем оперативном руководству Друштва. Ово подразумева реализацију специфичних програма обуке, тако да се кроз стално улагање у развој знања, способности и вештина дугорочно омогућује смањење потенцијалног ризика у вези с кључним руководећим позицијама у Друштву.

Такође се врши процена потенцијалних наследника на највишим руководећим позицијама и утврђују посебне листе наследника које укључују имена и презимена ових лица, њихове садашње позиције и планове за њихов развој.

Инсајдерске информације и стицање и располагање акцијама Друштва од стране руководиоца и са њима повезаних лица

Трговање акцијама уз коришћење инсајдерских информација строго је забрањено свим лицима под претњом казни које су предвиђене Законом о тржишту капитала. Зато Друштво захтева од свих лица, која стално или повремено имају приступ овим информацијама, да у потпуности поштују одредбе закона, подзаконских аката, као и аката Друштва које се односе на инсајдерске информације и поверљиве податке.

Критеријуми на основу којих одређена лица имају својство лица са приступом инсајдерским информацијама, њихова права и обавезе, обавезе Друштва у циљу осигурања поверљивости инсајдерских информација, поступак објаве инсајдерских информација, као и правила која се односе на састављање, вођење и ажурирање списка лица са приступом инсајдерским инфор-

мацијама и списка лица која обављају дужност руководиоца и са њима повезаних лица посебно су регулисана интерним актима Друштва.

У складу са Законом о тржишту капитала и интерним актима Друштва, свим лицима која обављају дужност руководиоца у Друштву забрањено је да врше трансакције за сопствени рачун или за рачун трећег лица у вези с власничким или дужничким хартијама од вредности Друштва или другим повезаним финансијским инструментима током периода од 30 дана пре објаве годишњег, полугодишњег или кварталног финансијског извештаја. Посебна писана сагласност Друштва може се дати ради трговања током периода забране, ако постоје услови прописани законом и актима Комисије за хартије од вредности.

Поред тога, сва лица која обављају дужности руководиоца у Друштву, као и са њима повезана лица (која су дефинисана наведеним законом), дужна су да у року од три радна дана пријаве Комисији за хартије од вредности и Друштву сваку следећу трансакцију за сопствени рачун чији су предмет акције Друштва (или евентуално дужнички инструменти или други повезани финансијски инструменти), након што збир вредности трансакција у току једне календарске године пређе вредност од 5.000 евра.

У току 2022. године Друштво није било информисано о стицању или отуђењу акција Друштва од стране чланова органа или тела Друштва или са њима повезаних лица.

НИС а.д. Нови Сад примењује највише стандарде у погледу информисања, поштујући принципе равноправног третмана свих корисника информација и обезбеђивања да објављене информације буду на једнак и једноставан начин доступне свим заинтересованим лицима у најкраћем могућем року.

Послови унутрашњег надзора

Регулаторни оквир рада унутрашњег надзора, односно интерне ревизије у НИС а.д. Нови Сад успостављен је Законом о привредним друштвима, Повељом интерне ревизије, Стандардом интерне ревизије и осталом релевантном законском и интерном регулативом.

Интерна ревизија пружа услуге независног, објективног уверавања, као и консултантску активност са циљем додавања вредности и побољшања пословања Друштва. Интерна ревизија помаже Друштву да оствари своје циљеве уводећи систематичан, дисциплинован приступ проценивању и побољшању ефикасности управљања ризиком, контролом и корпоративним управљањем.

Интерна ревизија Друштва послује у складу са међународним стандардима за професионалну праксу интерне ревизије и Етичким кодексом Глобалног института интерних ревизора, што је потврђено и оценом усаглашености независног екстерног оценитеља.

Послови интерне ревизије обухватају и:

- Испитивање и оцену адекватности и ефикасности корпоративног управљања, управљања ризицима и интерних контрола;
- Контролу усклађености пословања Друштва са законом, другим прописима и актима Друштва;
- Надзор над спровођењем рачуноводствених политика и финансијским извештавањем;
- Проверу спровођења политике управљања ризицима;
- Праћење усклађености организације и деловања Друштва са кодексом корпоративног управљања;

- Вредновање политика и процеса у Друштву, као и предлагање њиховог унапређења.

Послови интерне ревизије обављају се у оквиру Функције за интерну ревизију и управљање ризицима (у даљем тексту: ФИРУР). Организациона и функционална независност интерне ревизије обезбеђена је Повељом интерне ревизије. ФИРУР, преко лица надлежног за унутрашњи надзор пословања, именованог од стране Одбора директора, функционално је подређена Комисији за ревизију, а линијски генералном директору Друштва. Лице надлежно за унутрашњи надзор пословања по правилу обавља послове директора ФИРУР. Повељом интерне ревизије дефинисане су мере заштите у циљу обезбеђења независности и објективности интерне ревизије у процесу управљања ризицима у Друштву. ФИРУР четири пута годишње извештава Комисију за ревизију о резултатима свог рада.

Комисија за ревизију је, између осталог, надлежна да:

- Одобрава Повељу интерне ревизије;
- Одобрава Годишњи план о обављању интерне ревизије;
- Прима извештаје о учинку интерне ревизије у односу на план и остала битна питања, у складу са динамиком извештавања;
- Одобрава измене организационе структуре и измене броја радних места у ФИРУР;
- Предлаже именовање и разрешење лица надлежног за унутрашњи надзор пословања Друштва, у складу са Законом о привредним друштвима, док Одбор директора Друштва доноси Одлуку о именовању и разрешењу наведеног лица;

- Врши проверу евентуалног постојања ограничења приступа подацима (ограничења обухвата) или ограничења ресурса за обављање послова интерне ревизије;
- Врши мониторинг постојећих ризика и мера које су предузете за управљање тим ризицима.

Систем интерних контрола и смањења ризика у вези са поступком финансијског извештавања

Систем за интерну контролу обухвата пет кључних компоненти:

- Контролна средина,
- Процена ризика,
- Контролне мере,
- Информације и комуникације,
- Мониторинг.

У Друштву су издвојена следећа интерна акта у вези са интерном контролом:

- РО-06.04.26 Корпоративна политика НИС а.д. Нови Сад - интерна контрола и финансије
- УР-06.04.00-011 Развој интерних контрола у области финансија и рачуноводства
- УР-06.04.00-013 Евидентирање финансијских инцидената на порталу SUFI

1. Контролна средина

Менаџмент ствара атмосферу, која се одликује схватањем важности контролних процедура од стране запослених и обавештава запослене о очекивањима и о прецизним процедурама. Руководиоци и запослени у свом раду поштују и показују свој позитиван и доследан однос према захтевима интерне контроле.

Контролну средину, такође, чине поштење и поштовање етичких вредности, обезбеђење компетентних и висококвалификованих кадрова, дефинисана организациона структура и јасна подела овлашћења и обавеза.

2. Процена ризика

На основу усаглашених циљева пословања откривају се и анализирају значајни ризици који су повезани са остваривањем тих циљева. Организационе јединице идентификују ризике у процесима и активностима које обављају, а који могу довести до грешака у финансијским извештајима.

3. Мере контроле

Мере контроле обухватају процедуре и активности којима се управља дефинисаним ризицима у процесима кроз њихово смањење или елиминацију. Оне подразумевају најразличитије мере, као што су: поштовање одговарајућих стандарда и процедура, адекватно раздвајање дужности између учесника процеса, прецизно дефинисање задатака, провере постојања захтеваних одобрења и комплетности документације, контроле база података, различите врсте сравањења и провера билансних позиција и очуваност актива.

4. Информације и комуникације

У циљу ефикасне размене информација и комуникације развијено је информисање путем интерног портала, доступног свим запосленима, на коме се објављују важне информације и усвојена интерна акта, а такође су имплементирани информациони системи који обезбеђују размену информација и докумената и различите врсте извештавања у циљу правовременог добијања информација.

5. Мониторинг

Континуирано се прати ефикасност рада интерних контрола, поштовање прописаних захте-

ва интерним актима и по потреби се дефинишу мере за унапређење или за отклањање уочених неправилности како би се у будућности спречило њихово понављање. Сагледавају се могућности унапређења процеса и њихове ефикасности кроз анализу процеса, сагледавања области за побољшање, проналажење могућих нових решења или технологија за реализацију процеса.

Екстерни ревизор

Ревизија финансијских извештаја

У складу са Законом и Статутом, ревизора Друштва именује Скупштина акционара на предлог Одбора директора. Ревизор Друштва се бира на редовној седници Скупштине акционара. Према Закону о тржишту капитала, а имајући у виду да је НИС а.д. Нови Сад јавно акционарско друштво, правно лице које обавља ревизију може обавити највише пет узастопних ревизија годишњих финансијских извештаја.

Извештаји друштва за ревизију о извршеној ревизији финансијских извештаја и консолидованих финансијских извештаја Друштва за 2021. годину усвојени су 29. јуна 2022. године на XIV редовној седници Скупштине акционара на којој је присуствовао и ревизор Друштва Pricewaterhouse Coopers д.о.о. Београд, који се у складу са Законом обавезно позива на редовну седницу Скупштине. На истој седници, Скупштина акционара је за вршење ревизије финансијских извештаја и консолидованих финансијских извештаја за 2022. годину изабрала ревизорско друштво FinExpertiza д.о.о. Београд.

У складу са Законом, Комисији за ревизију је достављена изјава ревизора о независности којом ревизор потврђује своју независност у односу на

Друштво и обавештава Комисију за ревизију о додатним услугама које је ревизор пружао Друштву. Наведена изјава била је део материјала за XIV редовну седницу Скупштине акционара.

Интегрисани систем менаџмента

Друштво примењује све захтеве стандарда SRPS ISO 9001:2015 Управљање квалитетом, SRPS ISO 14001:2015 Управљање животном средином, SRPS ISO 45001:2018 Управљање заштитом здравља и безбедношћу на раду и SRPS EN ISO 50001:2018 Управљање енергијом, као и SRPS ISO 39001 Управљање безбедношћу друмског транспорта, SRPS EN ISO 22000:2018 Управљање безбедношћу хране или CAC/RCP 1 тамо где је то примењиво. Примењени системи менаџмента повезани су у интегрисани систем менаџмента (IMS) који је заснован на процесном приступу. Успостављени IMS се континуирано развија у складу са стратегијом сертификације, чију реализацију надзире Одбор за IMS.

Елементи појединачних бизнис-процеса (БП) и редослед одвијања активности у њима се утврђују у поступку моделовањ БП. Сви идентификовани БП Друштва су класификовани и приказани у Процесном моделу Друштва заједно са организационом структуром интегрисани у бизнис-архитектуру Друштва. За овако дефинисане бизнис-процесе утврђују се ризици и КРИ (кључни индикатори перформанси).

Начин реализације активности из бизнис-процеса се описује одговарајућим нормативно-методолошким документима у складу са Планом стандардизације.

Проверу усаглашености са примењеним националним и међународним стандардима спроводе акре-

дитована сертификациона тела, која на основу извршене провере издају одговарајуће сертификате.

Поред екстерних провера, Друштво спроводи и интерне провере бизнис-процеса и успостављених система менаџмента, у складу са годишњим програмом интерних провера. Након ових провера израђују се одговарајући извештаји, на основу којих власници бизнис-процеса у Друштву дефинишу корективне мере и мере за унапређење у циљу отклањања и спречавања понављања утврђених и спречавања актуелизације потенцијалних неуспешности.

Послови са личним интересом и забрана конкуренције

Послови са личним интересом – Лице, које у складу са Законом има посебне дужности према Друштву, дужно је да без одлагања обавести Одбор директора о постојању личног интереса (или интереса са њим повезаног лица) у правном послу који Друштво закључује, односно правној радњи коју Друштво предузима.

Друштво идентификује правне послове и правне радње са повезаним лицима, како би се обезбедило да до њиховог закључивања дође само уколико они нису штетни по пословање Друштва. Правне послове и правне радње са повезаним лицима одобрава Одбор директора у складу са Законом.

Одбор директора подноси Скупштини акционара, на њеној првој наредној седници информацију о одобравању закључења послова и предузимања правних радњи у којима постоји лични интерес, а за које је одобрење потребно у складу са Законом.

Друштво у складу са Законом има обавезу да на својој интернет-страници објављује и намеру

закључења правног посла, односно предузимања правне радње за које је потребно одобрење са битним информацијама о пословима и активностима у којима постоји лични интерес, у складу са критеријумима прописаним Законом и то одмах по доношењу одлуке о одобрењу, а најкасније на дан закључења тог правног посла, односно предузимања те правне радње. Подаци о одобреним правним пословима и предузетим правним радњама се такође објављују и у годишњим финансијским извештајима.

Забрана конкуренције – У циљу праћења поштовања забране конкуренције, Друштво има праксу кварталног анкетирања чланова Одбора директора о тренутном ангажовању, као и о чланствима у одборима директора и надзорним одборима у другим друштвима. Подаци о чланству у органима управљања других друштава објављују се на интернет-страници Друштва, и у оквиру годишњег и кварталних извештаја Друштва.

Чланови Одбора директора су, закључењем Уговора о регулисању међусобних права и обавеза са Друштвом додатно упознати са обавезом обавештавања Друштва у случају евентуалног закључења правног посла са Друштвом, као и са обавезом нечињења конкуренције Друштву и другим посебним дужностима чланова Одбора директора.

Информација о понудама за преузимање

У току 2022. године НИС а.д. Нови Сад или његова зависна друштва нису упутили понуду за преузимање другог друштва у складу са прописима којима се уређује преузимање акционарских друштава, нити је у складу са овим прописима упућена понуда за преузимање акција НИС а.д. Нови Сад или неког његовог зависног друштва.

Трансакције са повезаним лицима

НИС Група је у току 2022. године ступала у пословне односе са својим повезаним правним лицима. Најзначајније трансакције са повезаним правним лицима настале су по основу набавке/испоруке сирове нафте, нафтних деривата и електричне енергије. Преглед трансакција са повезаним друштвима је дат у напоменама уз финансијске извештаје¹.

Кодекс пословне етике

Као запослени, ми смо огледало нашег Друштва – свако од нас је представља и својим деловањем утиче на њену пословну атмосферу, резултате и углед. Нисмо сви исти, али смо сви једнаки. Ако се свако од нас труди да се понаша у складу са дефинисаним вредностима нашег Друштва и ако свако од нас поштује етичке норме и правила понашања, ми заједнички претварамо нашу визију у реалност.

Правила и норме понашања у овом Кодексу, засноване су на нашим корпоративним вредностима и треба да послуже свима нама, запосленима, трећим лицима и органима управљања, као општи водич при доношењу одлука у сва-

кодневном раду. Тако заједнички стварамо и одржавамо здраву пословну климу, ефикасно остварујемо резултате, унапређујемо пословање, али и квалитет живота свих нас, индивидуално и колективно.

Значајни уговори Друштва код којих промена контроле понудом за преузимање утиче на њихов настанак, промену или престанак, као и последице таквих уговора

Уговори Друштва код којих промена контроле понудом за преузимање утиче на њихов настанак, промену или престанак садрже стандардне клаузуле.

Уговори између Друштва и управе или запослених, којима се обезбеђује накнада у случају разрешења или отказа без оправданог разлога или престанка уговора о раду због понуде за преузимање

Друштво нема овакве врсте уговора са управом, као ни са запосленима.



¹ Више информација о трансакцијама са повезаним лицима се налазе на стр. 418