



**НИС а.д. Нови Сад / НИС а.о. Нови Сад**  
**Народног фронта 12 / Народног фронта 12**  
**ОДБОР ДИРЕКТОРА / СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ**  
**Број (№):85/OD-iz/ССХХI-3а**  
**Датум (Дата): 23.05.2024**

На основу члана 9. тачка 9.6 подтачка 37. Статута НИС а.д. Нови Сад (у даљем тексту: Друштво, НИС или НИС а.д. Нови Сад) бр. 70/SA-od/XIV-10а од 29.06.2022. године (пречишћени текст) и члана 14 тачка 14.1 Кодекса корпоративног управљања НИС а.д. Нови Сад број 85/OD-od/XXVI-3а од 27.01.2014. године (у даљем тексту: Кодекс или Кодекс корпоративног управљања), Одбор директора НИС а.д. Нови Сад подноси следећи:

**ИЗВЕШТАЈ**  
**О АНАЛИЗИ РАДА ОДБОРА ДИРЕКТОРА И КОМИСИЈА ОДБОРА ДИРЕКТОРА**  
**НИС А.Д. НОВИ САД**  
**ЗА ПЕРИОД 16. АПРИЛ 2023. ГОДИНЕ – 15. АПРИЛ 2024. ГОДИНЕ**

**УВОД**

Вођен међународним принципима и искуствима најбоље светске праксе као и тежњом за успостављањем одговорног и ефикасног система корпоративног управљања, Одбор директора НИС а.д. Нови Сад (у даљем тексту: Одбор директора или ОД) је у јануару 2014. године усвојио важећу верзију Кодекса корпоративног управљања који представља допуну правила садржаних у Закону о привредним друштвима и Статуту НИС а.д. Нови Сад (у даљем тексту: Статут), у складу са којима треба да се понашају носиоци корпоративног управљања Друштва.

Како се Одбор директора стара о примени кодексом успостављених принципа, у складу са одредбама члана 14 тачка 14.1 Кодекса, ОД НИС је спровео четрнаесту по реду анализу свог рада, која се презентује кроз предметни Извештај.

Основни циљ процене рада ОД и комисија ОД је да се стимулише разматрање питања као што су:

- улога и функције Одбора директора и његових комисија;
- обавезе чланова Одбора директора;
- приоритети у раду Одбора директора и његових комисија;
- комбинација знања, вештина, искуства и личних квалитета које треба да поседују сви чланови Одбора директора и његових комисија;
- важеће процедуре рада Одбора директора, форме заседања Одбора директора и његових комисија укључујући праксу припреме и одржавања седница, њихове регуларности, питања информационог обезбеђења рада Одбора директора и сл.

За потребе анализе рада ОД, идентификовања евентуалних проблема у раду и предлагања мера за побољшање рада ОД, разрађена је Анкета за оцену рада ОД и његових комисија (у даљем тексту: Анкета) која се попуњава од стране чланова ОД. Анкета садржи три групе кључних питања за процену рада ОД и његових комисија. Прва група питања садржи критеријуме за оцену рада ОД у погледу циљева, задатака и одговорности ОД, друга група - критеријуми за оцену процедура, које се примењују у раду ОД и трећа група питања за процену структуре, активности и суштинских перформанси Комисија Одбора директора.

Процена рада ОД садржана у овом Извештају заснована је на одговорима чланова ОД који су добијени као резултат попуњавања Анкете и анализе рада ОД кроз одржавање седница ОД и његових комисија у извештајном периоду.

<b>1. ПОКАЗАТЕЉИ ДОБИЈЕНИ ИЗ ЦИЉЕВА, ЗАДАТАКА И ОДГОВОРНОСТИ ОДБОРА ДИРЕКТОРА</b>	
<p><b>Формирање Стратегије и Бизнис планова Друштва</b></p>	<p>Чланови ОД континуирано разматрају кључна питања пословања приликом разматрања Бизнис плана Друштва за наредне године и извештаја о пословању за претходне периоде, а периодично учествују у радним састанцима о постављању основних пословних циљева, што им омогућује бољи преглед пословања Друштва, разматрање и ажурирање приоритетних правца и прогноза кључних показатеља пословања Друштва.</p> <p>Информације о основним стратешким циљевима НИС-а се приказују и у оквиру Годишњег извештаја о пословању НИС-а који је доступан свим акционарима и другим заинтересованим странама.</p> <p>Чланови ОД имају јасну представу о пословању Друштва и његовим стратешким циљевима, а такође о финансијским и другим ресурсима неопходним за постизање циљева Друштва и редовно разматрају кључне показатеље пословања кроз активно учешће у процесу израде и оцене реализације Бизнис плана Друштва.</p> <p>Чланови Одбора директора су и у току извештајног периода имали активно учешће у раду и анализирању питања везаних за дефинисање циљева пословања Друштва у наредном периоду, као и оцене резултата остваривања постављених циљева за претходни период.</p> <p>Чланови Одбора директора су разматрали и усвојили Бизнис план НИС а.д. Нови Сад за 2024. годину.</p>
<p><b>Мониторинг усвојеног Бизнис плана</b></p>	<p>ОД редовно и по устаљеној динамици спроводи мониторинг и процену реализације постављених циљева, извршења усвојеног Бизнис плана и ефикасности пословања Друштва кроз одговарајуће форме кварталних извештаја Друштва (Квартални извештаји, финансијски извештаји, консолидовани финансијски извештаји, извештаји о извршењу одлука и налога ОД итд.), као и Извештаја о анализи пословања Друштва у претходном периоду и прогнози пословања за наредни период (до краја односне године) - QPR Извештаји.</p> <p>Донете важније Одлуке ОД и форме разматраних извештаја су ближе наведене у делу Извештаја „Активности Одбора директора и важније одлуке“.</p> <p>На основу размотрених Извештаја и оцене резултата пословања, Одбор директора је управљао пословањем Друштва и путем издавања одговарајућих налога менаџменту Друштва, а са циљем остварења одговарајућих показатеља пословања Друштва.</p> <p>ОД и менаџмент активно расправљају питања у погледу постављања пословних циљева и утврђивања критеријума за оцену да ли су ти циљеви постигнути. Према резултатима анализе испуњења кључних показатеља пословања НИС а.д. Нови Сад за 2023. годину, констатовано је да су кључни показатељи пословања у 2023. години у целини испуњени са релативно високом укупном оценом.</p> <p>Чланови ОД имају колективну одговорност за постизање резултата које ОД као орган управљања има према Друштву и акционарима, а Одбор директора као колективни орган их испуњава.</p>
<p><b>Контрола пословања,</b></p>	<p><b>Контрола пословања:</b></p> <p>У посматраном извештајном периоду чланови ОД су вршили контролу пословања Друштва кроз разматрање Извештаја о анализи кварталних</p>

<p><b>унутрашњи надзор и управљање ризицима</b></p>	<p>резултата са прогнозом пословања Друштва до краја пословне године, а којима су између осталог обухваћена и питања везана за:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• пословање, приходе и финансијско стање Друштва (финансијско-економски показатељи пословања),</li> <li>• рентабилност пословања Друштва,</li> <li>• тржишне трендове у земљама региона,</li> <li>• кључне послове и пословне догађаје који су од већег значаја за пословање и ликвидност Друштва,</li> <li>• статус реализације пројеката развоја Друштва и</li> <li>• друга значајна питања која се односе на постојеће и будуће пословање Друштва.</li> </ul> <p><b>Унутрашњи надзор и управљање ризицима:</b> ОД и менаџмент Друштва посвећују посебну пажњу управљању кључним ризицима, чија реализација може да има значајан утицај на резултате пословања Друштва и дефинишу и спроводе мере у циљу њиховог минимизирања или отклањања. Друштво је успоставило интерне контроле у бизнис процесима које су интегрисане у систем интерних контрола са циљем да се обезбеди остваривање циљева бизнис процеса и ефективно управљање ризицима. Осим система интерних контрола, Друштво је успоставило и следеће облике надзора и контроле:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Комисија Одбора директора за ревизију,</li> <li>• Активности интерне ревизије,</li> <li>• Активности мониторинга система управљања ризицима.</li> </ul> <p><u>Комисија Одбора директора за ревизију</u> Комисија Одбора директора за ревизију је у току извештајног периода од 16. априла 2023. до 15. априла 2024. године, између осталог, разматрала и прихватила односно одобрила:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Извештај о резултатима унутрашњег надзора пословања за 2022. годину, 3, 6 и 9 месеци 2023. године,</li> <li>• План за спровођење поступка ревизије и одређивање кључних питања која треба да буду предмет ревизије за 2023. годину,</li> <li>• Извештај о реализацији кључних ризика НИС а.д. Нови Сад за 2022. годину,</li> <li>• Извештај о управљању кључним ризицима НИС а.д. Нови Сад за 3, 6 и 9 месеци 2023. године и прогноза до краја 2023. године,</li> <li>• Извештај о реализацији кључних ризика НИС а.д. Нови Сад за 2023. годину,</li> <li>• Годишњи план интерних контрола у НИС а.д. Нови сад за 2024. годину</li> <li>• Ревизорске налазе и значајна питања ревизије НИС а.д. Нови Сад за 2023. годину,</li> <li>• Стратегију развоја Функције за интерну ревизију, ризике и интерне контроле НИС а.д. Нови Сад 2023-2025 – Статус реализације на дан 30.6.2023.г. и 31.12.2023.г,</li> <li>• Преглед статуса имплементације препорука ревизора које су дате у Писму руководству ("Management Letter Points") НИС а.д. Нови Сад за 2022. годину, са стањем на 31.08.2023. године, као и Преглед препорука ревизора које су дате у Писму руководству ("Management Letter Points") НИС а.д. Нови Сад за 2023. годину.</li> </ul> <p><u>Активности интерне ревизије</u> Лице надлежно за унутрашњи надзор пословања је именовано од стране ОД, на предлог Комисије Одбора директора за ревизију. Лице надлежно за унутрашњи надзор пословања о спроведеном надзору пословања редовно извештава Комисију Одбора директора за ревизију, која врши надзор над радом унутрашњег надзора у Друштву.</p>
---	---

Лице надлежно за унутрашњи надзор пословања је Јелена Попара, која је истовремено и директор Функције за интерну ревизију, ризике и интерне контроле. Наведено лице испуњава услове прописане за интерног ревизора у складу са законом. С обзиром да је у Друштву организационо успостављена Функција за интерну ревизију, ризике и интерне контроле, која се бави питањима интерне ревизије (унутрашњег надзора), питања из члана 452. Закона о привредним друштвима су уређена следећим документима:

- Повељом интерне ревизије НИС а.д. Нови Сад (РО-13.01.02), верзија 6.0,
- Стандардом Друштва – Управљање интерном ревизијом (SD-13.01.03.), верзија 4.1,
- Упутством за рад интерне ревизије.

Интерна ревизија је независно, објективно уверавање и активност консалтинга осмишљена да дода вредност и побољша пословање Друштва. Она помаже организацији да оствари своје циљеве уводећи систематичан, дисциплиновани приступ процењивању и побољшању ефикасности управљања ризицима, интерних контрола и корпоративног управљања. Интерна ревизија делује у складу са обавезним делом оквира професионалне праксе интерне ревизије глобалног Института интерних ревизора, и претходно наведеним нормативно методолошким документима интерне ревизије, усвојеним на нивоу Друштва.

#### Активности мониторинга система управљања ризицима и интерним контролама

Друштво је успоставило систем управљања ризицима (ИСУР) који представља скуп процеса, методолошког оквира и инструмената који су усмерени на обезбеђивање ефикасности и ефикасности процеса управљања ризицима Друштва, који је уређен следећим документима:

- Политиком управљања ризицима и интерним контролама НИС а.д. Нови Сад (РО-13.00.02), верзија 1.0,
- Стандардом Друштва – Управљање ризицима (SD-13.02.01), верзија 6.1,
- Упутством Методолошке смернице за управљање ризицима (TUS-FIR-77) верзија 4.0,
- Упутством Кључни индикатори ризика (UP-13.02.01-003) верзија 1.0.
- Упутством Методолошке смернице за интерне контроле (TUS-FIR-1071, верзија 1.0).

У складу са Политиком управљања ризицима и интерним контролама, у посматраном периоду, ажурирани су регистри ризика, дефинисане су мере за управљање ризицима и рангирани кључни ризици за 2024. годину. Преиспитивање ризика и мониторинг мера за управљање ризицима, спровођени су редовно на кварталном нивоу. По завршетку 2023. године, извршена је анализа утицаја ризика на циљеве Друштва. Вршено је редовно квартално извештавање Саветодавног одбора генералног директора и Комисије Одбора директора за ревизију и Одбора директора на годишњем нивоу.

У 2023. години спроведена је екстерна оцена система управљања ризицима у Друштву. У јулу 2023. године Друштво је прво у привредном сектору Републике Србије добило оцену усаглашености система управљања ризицима са међународним стандардима у области корпоративног управљања, специјализованим стандардима у области управљања ризицима: COSO Enterprise Risk Management (ERM), ISO. 31000 - Risk Management framework и IEC 31010 Risk management – Risk assessment techniques.

У складу са резултатима екстерне процене и добијеним препорукама, дефинисан је план активности за период 2023-2025, у циљу даљег унапређења система управљања ризицима.

	<p>Током 2023. године, Сектор за мониторинг ризика и интерних контрола реализовао је активности у складу са Планом интеграције ХИП-Петрохемије д.о.о. Панчево.</p> <p><u>Активности праћења усклађености пословања са Уговором о стратешком партнерству закљученим између Републике Србије, ХИП-Петрохемија д.о.о. Панчево и НИС а.д. Нови Сад.</u></p> <p>У циљу спровођења неопходних активности за испуњење уговорних обавеза дефинисаних Уговором о стратешком партнерству, у оквиру Сектора за мониторинг ризика и интерних контрола, формирана је Група за праћење усклађености пословања. Израђено је и усвојено UP-10.01.06-002 Рад Оперативног тима за праћење усклађености пословања.</p>
<p><b>Начин рада ОД и извештавања неизвршних чланова ОД</b></p>	<p>Одговори анкетираних чланова ОД показују да су чланови ОД генерално добро припремљени за седнице и да ОД у основи ефикасно управља својим радом. Рад ОД се фокусира на суштинска питања о којима се води активна дискусија пре доношења одлука ОД, што доприноси доношењу конструктивних одлука ОД.</p> <p>Чланови Одбора директора оцењују да, у условима ограничења изазаваних спољним факторима, генерално имају одговарајућу интеракцију са менаџментом Друштва и по правилу добијају неопходне информације о свим питањима која се разматрају на седницама.</p> <p>Поред разматрања питања која се разматрају на седницама, чланови ОД НИС у форми радних састанака и извештавања о статусима, периодично разматрају и питања потенцијалних екстерних ограничења у пословању НИС-а, а која захтевају додатни надзор ОД и пружање подршке у раду менаџмента НИС-а.</p> <p>Неизвршни чланови ОД се редовно извештавају од стране генералног директора и менаџмента Друштва, о питањима која су од утицаја на пословање, финансијски положај и потенцијалне ризике у пословању Друштва и то преко одговарајућих форми управљачког и финансијског извештавања (квартални и годишњи финансијски и консолидовани финансијски извештаји, квартални и годишњи извештаји Друштва, извештаји о анализи пословања и прогнози пословања за наредни период, извештаји о реализацији одлука и налога Одбора директора, извештаја о кључним ризицима пословања НИС-а и мерама за њихову митигацију итд).</p> <p>Поред наведених форми извештавања, чланови ОД НИС су и у овом извештајном периоду разматрали са менаџментом Друштва релевантне материјале везане за текуће и планирано пословање Друштва и његових зависних друштава, а посебно у погледу реализације кључних инвестиционих пројеката, периодичне оцене резултата пословања Друштва, као и за кључне ризике пословања НИС-а у променљивом тржишном окружењу и спољним ограничењима.</p> <p>Такође, чланови ОД НИС су и у току извештајног периода одржавали и радне састанке-консултације ради разраде и прецизирања актуелних питања за разматрање на седницама ОД НИС.</p>
<p><b>Разграничење надлежности, и контрола над радом Генералног</b></p>	<p>Делокруг, овлашћења и одговорности Одбора директора и генералног директора Друштва као извршног члана ОД разграничени су Статутом НИС бр. 70/SA-od/XIV-10а од 29.06.2022. године (пречишћени текст). Делокруг послова ОД обухвата надлежности ОД које су прописане одредбама члана 398. Закона о привредним друштвима (Сл. Гласник РС бр. 36/2011, 99/2011, 83/2014 – др. Закон, 5/2015, 44/2018, 95/2018, 91/2019 и 109/2021) као и додатне надлежности</p>

<p><b>директора и менаџмента Друштва</b></p>	<p>у складу са пословањем Друштва, а које надлежности су разграничене од оперативних надлежности генералног директора НИС.</p> <p>ОД делује довољно независно од менаџмента при чему менаџмент Друштва узима у обзир препоруке и улаже неопходне напоре у циљу реализације свих захтева и налога ОД, а ОД довољно подржава менаџмент у остваривању постављених циљева и задатака.</p> <p>И у овом извештајном периоду чланови ОД НИС су дискутовали и питања комуникације и сарадње генералног директора и менаџмента Друштва, обим, динамику и благовременост достављања тражених информација.</p> <p>ОД НИС континуирано разматра потребе и варијанте за митигацију кључних ризика за пословање НИС-а, усклађеност предузетих мера, којима се обезбеђује стабилност пословања НИС у условима спољашњих промена, а исто тако и могућности и планове за сарадњу и комуникацију менаџмента Друштва са главним добављачима и комитентима.</p> <p>Рад генералног директора и менаџмента Друштва процењује се најмање једном годишње на основу утврђених показатеља за оцену њиховог рада, и резултата испуњења утврђених показатеља пословања Друштва, који уједно представљају и систем награђивања који је повезан са краткорочним и дугорочним циљевима Друштва.</p> <p>Преко система управљања циљевима Друштва утврђују се ефикасни мотивациони механизми који утичу на стварање и задржавање високо професионалног тима виших руководилаца са циљем обезбеђивања константног раста, унутрашње ефикасности пословања, реализације инвестиционих програма Друштва и других задатака менаџмента Друштва.</p>
<p><b>Обезбеђење одржавања седница Скупштине акционара</b></p>	<p>У претходном периоду је одржана XV редовна седница (29.06.2023. године) Скупштине акционара Друштва, а за њено одржавање су били обезбеђени сви неопходни услови.</p> <p>У складу са Статутом Друштва, Пословником Скупштине акционара и Одлуком ОД, Позив за седницу Скупштине акционара Друштва садржи све обавезне елементе и информације укључујући податке о дану објаве позива, месту и времену одржавања седнице, дневном реду и доступности материјала за тачке дневног реда, дану акционара са обавештењима о правима акционара на учешће у раду Скупштине акционара и предлагање дневног реда, те роковима за њихово коришћење, као и описом поцедура за гласање преко пуномоћника, гласање у одсуству, односно давање пуномоћја и гласање електронским путем (при чему пуномоћје тј. формулар за гласање мора бити потписан квалификованим електронским потписом у складу са законом којим се уређује електронски потпис), са одговарајућим обрасцима докумената за реализацију права акционара Друштва.</p> <p>Садржина позива за седницу Скупштине акционара је регулисана Пословником Скупштине акционара Друштва (бр. 70/SA-od/XI-11а од 27.06.2019. године (пречишћени текст) који је јавно доступан на интернет страници Друштва (<a href="http://www.nis.rs">www.nis.rs</a>).</p> <p>Позив акционарима за XV редовну седницу Скупштине акционара био је објављен почев од 30. маја 2023. године, на интернет страници Друштва (<a href="http://www.nis.rs">www.nis.rs</a>), а објављен је и на интернет страници Београдске берзе (<a href="http://www.belex.rs">www.belex.rs</a>), интернет страници Централног регистра, депоа и клиринга хартија од вредности (<a href="http://www.crhov.rs">www.crhov.rs</a>), интернет страници Регистра привредних субјеката (<a href="http://www.apr.gov.rs">www.apr.gov.rs</a>) и у оквиру Службеног регистра информација Комисије за хартије од вредности Републике Србије.</p>

	<p>Све одлуке донете на XV редовној седници Скупштине акционара, као и остала релевантна документа (Извештаје Комисије за гласање о резултатима гласања и Записник), Друштво је објавило на интернет страници Друштва (<a href="http://www.nis.rs">www.nis.rs</a>), у законом прописаним роковима након одржавања наведене седнице Скупштине акционара Друштва.</p> <p>Донете одлуке, материјали и остали објављени документи везани за рад Скупштине акционара се израђују и објављују и на енглеском језику и доступни су на интернет страници Друштва (<a href="http://www.nis.rs">www.nis.rs</a>).</p>
<p><b>Активности Одбора директора и важније одлуке</b></p>	<p>У извештајном периоду Одбор директора је одржао 4 седнице уз лично присуство чланова Од и 19 писаних седница Од.</p> <p>У оквиру одржаних седница Одбора директора поред Одлука које се односе на разматрање кварталних извештаја НИС-а, финансијских извештаја и консолидованих финансијских извештаја Друштва за 2022. годину донете су следеће значајније одлуке:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Одлука о утврђивању предлога Одлуке Скупштине акционара НИС а.д. Нови Сад о избору и накнади ревизора Финансијских извештаја и Консолидованих финансијских извештаја НИС а.д. Нови Сад за период од 3 године (2023-2025);</li> <li>• Одлука о утврђивању предлога Одлуке Скупштине акционара НИС а.д. Нови Сад о усвајању Извештаја о анализи рада Одбора директора и комисија Одбора директора НИС а.д. Нови Сад за период 16. април 2022. године – 15. април 2023. године;</li> <li>• Одлука о утврђивању предлога Одлуке Скупштине акционара НИС а.д. Нови Сад о усвајању Политике накнада члановима Одбора директора и комисија Одбора директора НИС а.д. Нови Сад;</li> <li>• Одлука о сазиву XV редовне седнице Скупштине акционара НИС а.д. Нови Сад;</li> <li>• Одлука о усвајању Извештаја о извршеном годишњем попису имовине и обавеза НИС а.д. Нови Сад за 2023. годину;</li> <li>• Одлука о разматрању QPR-1 (Квартални извештај за 3 месеца 2023. године и прогноза до краја 2023. године);</li> <li>• Одлука о разматрању QPR-2 (Квартални извештај за 6 месеци 2023. године и прогноза до краја 2023. године);</li> <li>• Одлука о разматрању QPR-3 (Квартални извештај за 9 месеци 2023. године и прогноза до краја 2023. године);</li> <li>• Одлука о разматрању Бизнис плана НИС а.д. Нови Сад за 2024. годину;</li> <li>• Одлука о разматрању кључних ризика пословања НИС а.д. Нови Сад у условима санкција и мера за њихову митигацију;</li> <li>• Одлука о разматрању информације о статусу реализације пројеката Upstream NIS PETROL S.R.L.;</li> <li>• Одлука о разматрању Пројекта Теремија Север у оквиру пословања Upstream NIS Petrol S.R.L. Румунија;</li> <li>• Одлука о разматрању питања пословања НИС ПЕТРОЛ ЕООД Бугарска;</li> <li>• Одлука о разматрању информације о перспективама пословања Downstream NIS Petrol S.R.L. Румунија;</li> <li>• Одлука о разматрању информације о статусу интеграције ХИП-Петрохемија д.о.о. Панчево у НИС групу;</li> <li>• Одлука о разматрању Пројекта „Изградња нових капацитета за пречишћавање пропилене и производњу полипропилене“ – одобравање фазе „Планирање и припрема – BEDP“;</li> <li>• Одлуке о именовану чланова Комисија Одбора директора НИС а.д. Нови Сад;</li> </ul>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Одлука о измени састава Комисије НИС а.д. Нови Сад за набавку/продају сирове нафте;</li> <li>• Одлука о одобравању Уговора о транспорту сирове нафте Јадранским нафтоводом између НИС а.д. Нови Сад и ЈАНАФ д.д. Загреб;</li> <li>• Одлука о разматрању резултата испуњења кључних показатеља пословања генералног директора, ЗГД, директора Downstream, директора Блокова и Функција НИС а.д. Нови Сад за 2023. годину;</li> <li>• Одлука о усвајању резултата Програма дугорочног стимулисања неизвршних директора и чланова тела органа управљања НИС а.д. Нови Сад за циклус 2021-2023. године;</li> <li>• Одлука о разматрању Предлога за одобрење кандидатура на позиције чланова Надзорног одбора „ХИП Петрохемија“ д.о.о. Панчево;</li> <li>• Одлука о разматрању Предлога за одобрење кандидатуре на позицију директора „ХИП Петрохемија“ д.о.о. Панчево;</li> <li>• Одлука о образовању и престанку огранака НИС а.д. Нови Сад;</li> <li>• Одлука о разматрању Годишњег извештаја о анализи пословања НИС а.д. Нови Сад за 2023. годину;</li> <li>• Одлука о разматрању Извештаја о извршењу одлука и налога Одбора директора НИС а.д. Нови Сад са стањем на 30.06.2023. године;</li> <li>• Одлука о разматрању Рачуноводствених политика НИС а.д. Нови Сад, верзија 3.0.</li> </ul> <p>Током извештајног периода, ОД је донео 83 одлуке.</p>
<p><b>Поштовање принципа корпоративног управљања</b></p>	<p>Важећи Кодекс корпоративног управљања Друштва усвојен је 27.01.2014. године од стране Одбора директора.</p> <p>Друштво је посвећено примени високих стандарда у домену корпоративног управљања који се заснивају на међународно признатим принципима и искуствима најбоље светске праксе. На овај начин обезбеђује се неопходан предуслов за успешно пословање, стабилан и одржив развој Друштва и повећање његове вредности.</p> <p>Одбор директора Друштва стара се о примени Кодексом успостављених принципа, прати његово спровођење и усклађеност организације и деловања Друштва с Кодексом и Законом.</p> <p>Преглед најважнијих пракси корпоративног управљања које Друштво примењује и образложење у односу на одступања од принципа предвиђених Кодексом, дат је у Изјави о примени кодекса корпоративног управљања која је саставни део Годишњег извештаја Друштва за 2023. годину.</p> <p>Годишњи извештај Друштва за 2023. годину доступан је на интернет страници Друштва (<a href="http://www.nis.rs">www.nis.rs</a>), као и на интернет страници Београдске берзе и у оквиру Регистра јавних друштава Комисије за хартије од вредности Републике Србије.</p>
<p><b>Утицај Одбора директора на побољшање имиџа Друштва</b></p>	<p>Допринос ОД у одржавању позитивног имиџа Друштва се између осталог огледа у континуираним напорима за унапређење система корпоративног управљања и одржавање транспарентне комуникације са свим заинтересованим странама.</p> <p>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 резултатима 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</p>



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. Друштво такође учествује на састанцима са представницима инвестиционе заједнице.

НИС редовно, по завршетку сваког квартала организује презентације остварених резултата пословања на којима представници менаџмента у директној комуникацији са представницима инвестиционе јавности детаљно анализирају пословање и остварене резултате Друштва (лично, путем видео конференцијске везе и комбиновано), а за оне који желе да добију више информација обезбеђена је могућност одржавања индивидуалних састанака.

НИС сваке године организује „Дан инвеститора” на коме се представљају важни и значајни пројекти. Значајан извор информација за све заинтересоване стране представља посебан део корпоративне интернет-странице намењене инвеститорима и акционарима. Овај део интернет-странице редовно се ажурира и допуњава најновијим презентацијама о оствареним резултатима, финансијским извештајима, извештајима ревизора, финансијским календаром, али и другим презентацијама и садржајем.

Друштво примењује високе 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 периоду 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.

У 2023. години покренути нови дигитални канали комуникације на друштвеним мрежама Tik-Tok и Threads, како би информације о активностима НИС-а биле доступне најширем аудиторијуму.

Када је реч о корпоративном сајту (www.nis.rs), настављено је са додатним унапређењима, како би и путем тог канала јавност била транспарентно и свеобухватно информисана о најважнијим активностима НИС-а. На корпоративном сајту су и електронске верзије годишњих извештаја и извештаја о одрживом развоју, као и платформа „Магазин”, на којој читаоци могу да упознају НИС из другог угла и имају увид у текстове из области културе, образовања, заштите животне средине, одрживог развоја и области људских ресурса.

НИС је 2023. године објавио 13. узаустопни, верификовани Извештај о одрживом развоју, под симболичним слоганом „Наша одржива заједница”.

НИС је добитник специјалне плакете дневних новина „Вечерње новости”, под називом „Најплеменитији подвиг године”, намењене удружењима и компанијама које годинама континуирано помажу другима и подстичу на племенита дела.

У 2023. години, кампања Друштва „Да се нове наде роде” освојила је признање „Кампање са сврхом social 2023”, које додељује удружење „Жуте паталоне”, те је за исту магазин Diplomacy&Commerce доделио НИС-у награду за најбољу друштвено-одговорну кампању, а настављено је и са континуираним активностима програма „Енергија знања”.

	<p>Такође, НИС је обележио 15 година реализације програма „Заједници заједно”, који НИС реализује негујући блиско партнерство са локалним заједницама у којима послује, уз континуирано улагање у развој јавног здравља и социјалне заштите, науке и образовања, заштите животне средине, културе и спорта</p> <p>На Међународном пољопривредном сајму у Новом Саду НИС-у је уручено признање „Лидер друштвене одговорности међу привредним друштвима” за 15 година програма „Заједници заједно”, а истим поводом НИС је добитник и признања „Капетан Миша Анастасијевић” у категорији „Лидер друштвене одговорности”.</p> <p>Приоритет за компанију било је улагање у младе, у складу са актуелном корпоративном стратегијом и слоганом „Будућност на делу”.</p> <p>У току 2023. године НИС је добио награду топ 3 „Најпожељнији послодавац у Србији” у истраживању под називом „Глас младих Србије” које спроводи студентска организација AIESEC, а Програм NIS Energy добитник је награде Digital Awards за HR Employer branding online кампању која је додељена у оквиру конференције #Digital2023.</p> <p>Мобилна апликација Drive.Go награђена је специјалним признањем часописа PC Press – Top 50 најбољих онлајн садржаја, у категорији Digital Innovation.</p> <p>Такође, Друштво математичара Србије доделило је компанији НИС повељу за дугогодишњу подршку младим математичарима и активностима тог друштва, а НИС-у је уручена и захвалница Српског хемијског друштва за подршку организацији олимпијаде из хемије у 2023. години.</p> <p>Шаховски савез Србије доделио је признање компанији НИС за подршку Шаховском савезу, као и за подршку организацији прве ФИДЕ шаховске олимпијаде за особе са инвалидитетом.</p> <p>Додатно, Одбојкашки савез Србије уручио је компанији НИС захвалницу за успешну сарадњу и допринос развоју одбојке у Србији.</p> <p>У 2023. години Друштво је пружило свој допринос унапређењу заштите животне средине. Реализацијом еколошких пројеката, као и пројеката са еколошким ефектом подигнут је ниво усаглашености са захтевима законске регулативе Републике Србије и унапређено управљање заштитом животне средине у Друштву, те је забележени позитиван тренд показатеља у области заштите животне средине (смањење емисија у ваздух и воду, без великих и средњих догађаја).</p>
<p><b>Накнаде чланова Одбора директора и Комисија Одбора директора</b></p>	<p>Важећа Политика накнада члановима Одбора директора и члановима Комисија Одбора директора Друштва (Политика накнада), у складу са препоруком Комисије за накнаде, усвојена је од стране Скупштине акционара 29.06.2023. године. Политика накнада јавно је доступна на интернет страници Друштва (<a href="http://www.nis.rs">www.nis.rs</a>).</p> <p>Структура накнада - Политиком накнада предвиђено је да се накнада за извршне чланове Одбора директора састоји од:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• фиксног (сталног) дела,</li> <li>• Варијабилног дела (који обухвата краткорочну и дугорочну мотивацију),</li> <li>• Осталих бенефита.</li> </ul> <p>Накнаде за неизвршне чланове Одбора директора и чланове комисија Одбора директора – Укупна накнада која се исплаћује неизвршним члановима Одбора директора и члановима комисија Одбора директора састоји се од:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Фиксног (сталног) дела,</li> <li>• Варијабилног дела (бонуса),</li> <li>• Накнаде годишњег пореза на доходак грађана који проистиче из прихода добијеног од Друштва.</li> </ul>

Политиком је предвиђено да накнаде треба да буду компензација за ангажман, али и мотивациони фактор како би Друштво било у могућности да привуче и задржи у својству члана Одбора директора и комисија Одбора директора лица која поседују професионалне и друге компетенције неопходне Друштву, а да истовремено не одступају значајније од накнада које се исплаћују члановима Одбора директора и комисија Одбора директора у другим друштвима исте или сличне делатности, величине и обима пословања тј. у упоредивим друштвима.

Фиксни (стални) део накнаде члановима састоји се од годишњег фиксног дела накнаде за чланство у ОД и годишњег фиксног дела накнаде за учешће у раду комисија ОД.

Годишњи фиксни део накнаде за чланство у ОД представља накнаду за време и труд члана ОД у вези са његовом функцијом и везан је за припрему и активно учествовање на седницама ОД, што од чланова ОД захтева да унапред простудирају документа и учествују на седници Одбора директора.

Годишњи фиксни део накнаде за учешће у раду комисија ОД представља накнаду за време и труд чланова комисија ОД у вези са учешћем у раду комисија ОД и са припремом материјала и предлога од стране комисије за ОД и исплаћује се само за учествовање и активан рад на седницама одговарајуће комисије ОД.

Фиксни део накнаде члановима ОД се исплаћује на месечном нивоу у висини 1/12 годишње накнаде.

Варијабилни део накнаде се остварује за време учешћа у циклусу трогодишњег програма дефинисаног Правилником о програму дугорочног стимулисања неизвршних директора и чланова тела органа управљања НИС усвојеним од стране Скупштине акционара.

Политиком накнада предвиђено је да се накнаде извршним директорима утврђују уговором о раду тј. уговором о ангажовању сваког од извршних директора у Друштву по другом основу, при чему исти 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.

Комисија ОД за накнаде је у складу са својим надлежностима извршила оцену адекватности износа и структуре накнада чланова ОД у односу на принципе, оквире и критеријуме дефинисане важећом Политиком накнада и с тим у вези утврдила одговарајући Извештај који је усвојен на XV редовној седници Скупштине акционара Друштва, одржаној 29.06.2023. године.

На основу извршене анализе тржишта награђивања компанија у референтној групи, закључује се да је структура и висина накнада неизвршним, независним и извршним члановима Одбора директора НИС-а у складу са досадашњом тржишном праксом, укључује главне елементе накнаде и помаже привлачењу, задржавању и мотивисању квалификованих чланова Одбора директора. Додатно је констатовано да током 2022 Друштво није одступило од Политике накнада НИС а.д. Нови Сад.

Како је у циљу одржавања накнада члановима ОД на примереном нивоу, предвиђено да Политика накнада буде предмет периодичне оцене и анализе и с тим у вези усклађивања са потребама, могућностима и интересима Друштва, те променама других опредељујућих критеријума, Комисија ОД за накнаде ће свој наредни Извештај о накнадама члановима ОД припремити за наредну седницу Скупштине акционара Друштва планирану за јун 2024. године.

## 2. ПОКАЗАТЕЉИ КОЈИ СЕ ОДНОСЕ НА САСТАВ И ПРОЦЕДУРЕ ОДБОРА ДИРЕКТОРА

<p><b>Број чланова и структура Одбора директора</b></p>	<p><u>Величина ОД</u> ОД се састоји од 11 чланова, што се по оцени чланова ОД сматра оптималном величином ОД имајући у виду потребе Друштва и најбољу праксу корпоративног управљања.</p> <p>Статутом Друштва одређује се број чланова и критеријуми за именовање чланова Одбора директора при чему се води рачуна о неопходности брзог и ефикасног доношења одлука, али и о потреби да се Одбор директора састоји од чланова који као целина имају потребна знања, способности и професионална искустава неопходна за успешно обављање послова из делокруга Одбора директора и управљања Друштвом, као и да величина и састав Одбора директора одговарају величини и структури Друштва, природи делатности коју Друштво обавља као и циљевима које Друштво жели да оствари.</p> <p>У складу са претходно наведеним принципима, ОД је формиран од чланова различитог порекла, старости, искустава и вештина. ОД има значајан број иностраних чланова који доносе међународно искуство уз разумевање изазова с којима се Друштво суочава и додају вредност у функционисању ОД и процесу одлучивања.</p> <p>Одбор директора у свом актуелном саставу има 1 извршног и 10 неизвршних чланова. Од тога два неизвршна директора су истовремено и независни чланови Одбора директора.</p> <p>По оцени већине чланова Одбора директора у саставу ОД постоји довољна равнотежа између стручности и независности чланова ОД.</p> <p><u>Одвојеност функција генералног директора и председника ОД</u> ОД се састоји од већине неизвршних чланова ОД (укључујући и независне чланова ОД), функција генералног директора и председника ОД су раздвојене.</p> <p><u>Вештине и искуства у саставу ОД</u> У ОД су између осталог заступљене следеће релевантне вештине и искуства и то:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Стратешки менаџмент;</li><li>• Економија;</li><li>• Финансије;</li><li>• Ревизија;</li><li>• Порески систем;</li><li>• Маркетинг;</li><li>• Трговина нафтом и нафтним дериватима;</li><li>• Промет;</li><li>• Познавање делатности НИС-а.</li></ul> <p>Постојећи број чланова и састав ОД у целини поседује одговарајућу комбинацију знања и искустава неопходних за обезбеђење позитивних преформанси рада ОД.</p> <p><u>Промене у саставу Одбора директора у току извештајног периода</u></p> <p>На XV редовној седници Скупштине акционара НИС-а одржаној 29.06.2023. године, престало је чланство Александра Васиљевича Чепурина у Одбору</p>
---	--

	<p>директора, а за текући мандатни период су именовани следећи чланови Одбора директора:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Вадим Владиславович Јаковљев (председник – неизвршни члан)</li> <li>2. Кирил Владимирович Тјурдењев (извршни члан)</li> <li>3. Павел Ваљерјевич Одеров (неизвршни члан)</li> <li>4. Всеволод Станиславович Воробјов (неизвршни члан)</li> <li>5. Алексеј Викторович Јанкевич (неизвршни члан)</li> <li>6. Анатолиј Мојсејевич Чернер (неизвршни члан)</li> <li>7. Дејан Раденковић (неизвршни члан)</li> <li>8. Даница Драшковић (неизвршни члан)</li> <li>9. Драгутин Матановић (неизвршни члан)</li> <li>10. Олга Степановна Висоцка (независни члан)</li> <li>11. Горан Кнежевић (независни члан).</li> </ol> <p>Сви именовани чланови из постојећег састава ОД су потврдили испуњеност услова за именовање у састав Одбора директора, попуњавањем Упитника за чланове ОД приликом њиховог првог именовања у ОД, а осим тога аналогне одредбе садржи и Уговор о регулисању међусобних права и обавеза члана ОД/комисија ОД и Друштва (модел овог Уговора је одобрен на XV редовној седници Скупштине акционара НИС а.д. Нови Сад узимајући у обзир захтеве из члана 463а Закона о привредним друштвима .</p> <p>Одбор директора је поднео Скупштини акционара Извештај о примерености састава ОД и броја чланова ОД потребама Друштва, који је Скупштина акционара усвојила на XV редовној седници Скупштине акционара Друштва, одржаној 29.06.2023. године.</p> <p>У оквиру поменутог Извештаја, сачињеног на основу коришћења критеријума процене компаније B1 GROUP добијених као резултат рада са многобројним клијентима извршена је детаљна анализа примерености састава Одбора директора и броја чланова Одбора директора НИС а.д. Нови Сад потребама НИС а.д. Нови Сад, са аспекта састава, величине и структуре Одбора директора. На основу извршене анализе утврђено је да величина састава Одбора директора НИС одговара пракси великих компанија нафтно-гасног сектора Европе, да постојећи састав Одбора директора НИС поседује знања из свих области пословања НИС а.д. Нови Сад, да поседује одговарајуће међународне сертификате АССА, квалификацију МВА, СМА, да су у истом заступљена лица са радним искуством у државним органима и нафтно-гасном сектору, те да у исти улазе како мушкарци, тако и жене.</p> <p>На основу извршене анализе и релевантних информација, закључено је да састав Одбора директора НИС-а одговара потребама корпоративног управљања НИС а.д. Нови Сад у посматраном извештајном периоду.</p> <p>Комисија ОД за именовања ће свој наредни Извештај о оцени примерености састава ОД и броја чланова ОД потребама Друштва, припремити за наредну седницу Скупштине акционара Друштва планирану за јун 2024. године.</p>
<p><b>Дужности пријављивања послова у којима постоји лични интерес и</b></p>	<p>Сви чланови ОД су приликом закључења Уговора о регулисању међусобних права и обавеза са Друштвом, додатно упознати са обавезом обавештавања Друштва услед евентуалног закључења правног посла са Друштвом као и са обавезом нечињења конкуренције Друштву и другим посебним дужностима чланова ОД.</p> <p>Начин одобравања послова у којима постоји лични интерес као и одобравања ангажовања чланова ОД која се сматрају конкурентским, регулисани су Законом о привредним друштвима. Приликом одлучивања ОД о одобравању посла који се по Закону сматра послом у којем постоји лични интерес чланова ОД, гласови</p>

<p><b>забрана конкуренције</b></p>	<p>таквих чланова ОД се искључују приликом утврђивања резултата гласања. Поред тога, у циљу праћења евентуалне конкуренције, Друштво има праксу кварталног анкетирања чланова ОД на околности тренутног ангажовања, као и о чланствима у одборима директора и надзорним одборима у другим друштвима, који подаци се објављују на интернет страници Друштва.</p> <p>Одговарајуће обавештење о евентуалном одобравању ове врсте послова, ОД упућује Скупштини акционара Друштва на седницу која следи након седница ОД НИС на којима би се одобрили ти послови у складу са утврђеним критеријумима из Закона о привредним друштвима.</p> <p>У датом извештајном периоду нису идентификовани послови у којима постоји лични интерес и за које би било неопходно одобрење према критеријумима из Закона о привредним друштвима.</p>
<p><b>Улога председника ОД и однос са другим члановима ОД</b></p>	<p>У овом извештајном периоду, анкетирани чланови ОД су према критеријумима Кодекса потврдили дате високе оцене у погледу улоге и ефикасности рада председника ОД за организацију рада ОД.</p> <p>Оцене чланова ОД указују да председник ОД има организационе и лидерске способности, изузетан професионални углед, као и да ужива поверење акционара Друштва и других чланова ОД. Он континуирано предузима све неопходне мере у циљу: развоја односа поверења између чланова ОД, обезбеђивања тимског рада чланова ОД, подстицања отворене дискусије и конструктивних критика у односу на предложене одлуке, повећања ефикасне интеракције са извршним руководством и члановима Одбора Скупштине акционара Друштва.</p> <p>Стил руководства и комуникација председника ОД доприноси ефикасности процеса доношења одлука и конструктивности дискусије. Председник ОД контролише да остали чланови ОД поседују информације неопходне за извршавање својих обавеза, стара се о распореду седница и начину њиховог одржавања.</p> <p>Председник ОД и генерални директор Друштва имају ефективну сарадњу, уз међусобну размену професионалних знања и искустава.</p>
<p><b>Седнице и административна питања</b></p>	<p>Како би чланови ОД били адекватно информисани пре доношења одлука и могли да прате активности Друштва, генерални директор и менаџмент друштва се старају да чланови ОД добију тачне и потпуне информације о свим активностима Одбора и значајним питањима у вези с Друштвом.</p> <p>Стога је питању информисања чланова ОД и сазивања и одржавања седница посвећена посебна пажња у оквиру Пословника о раду ОД и Комисија ОД. Седнице ОД се припремају уз помоћ Секретара Друштва и уз надзор председника ОД, тако да сваки члан ОД може пружити одговарајући допринос раду Одбора директора.</p> <p>У складу са утврђеним актима и процедурама припреме, Друштво за седнице ОД припрема комплете материјала за свако питање дневног реда које се износи на седнице ОД, у вези са чиме сваки члан ОД у односу на разматрано питање има могућност да заузме свој став.</p> <p>Расподела питања по седницама Одбора директора (уз лично присуство чланова ОД и на писане седнице) врши се у поступку усаглашавања Плана рада Одбора директора од стране чланова ОД и менаџмента Друштва и у складу са актуелним околностима у моменту сазивања седница ОД НИС. Ово омогућава члановима ОД да унапред одреде питања у погледу којих је неопходно обезбедити лично присуство чланова ОД тако да ОД ефикасно одржава своје седнице.</p>

	<p>Чланови ОД у целини оцењују да се седнице одржавају одговарајућом учесталости, да је дужина трајања седница ОД адекватна с обзиром на проблематику разматраних питања, а издвојено време довољно за свеобухватно разматрање питања дневног реда.</p> <p>Седнице ОД се одвијају у складу са правилно припремљеним Дневним редом који обухвата сва за Друштво важна питања, укључујући питања стратешког, инвестиционог и буџетског планирања, утврђивања резултата пословања, као и питања мотивације вишег руководства Друштва.</p> <p>Одржане дискусије на седницама и донете одлуке ОД су адекватно документоване. Сваком члану ОД је омогућен приступ и увид у донета акта органа Друштва. За потребе чланова ОД Друштво има и континуирано ажурира посебан интранет Портал на којем се налазе материјали за седнице и документи органа Друштва, и на који Портал чланови ОД имају омогућен приступ преко интернета.</p> <p>На основу резултата анкетирања чланова ОД, оцењено је да су материјали за седнице ОД потпуни и садрже довољно информација за заузимање става чланова ОД. У циљу благовремене припреме материјала, менаџмент НИС-а припрема одговарајући План припреме и доставе члановима ОД материјала и извештаја по кључним питањима пословања НИС. Предметни План садржи разрађене активности и рокове за њихово извршење како би се обезбедила благовремена припрема и усаглашавање материјала ради изношења на разматрање ОД.</p> <p>По генералној оцени чланова ОД, у извештајном периоду су обезбеђени адекватни услови и одговарајући ресурси за рад чланова ОД, те да је Секретар Друштва ефикасан канал за пренос информација Одбору директора и подршка у раду председника ОД и неизвршних директора.</p> <p>Отежавајућу околност у раду ОД представља чињеница да се на седницама ОД дискусија води на два језика (српском и руском), међутим како је Друштво обезбедило симултани превод, ова околност није имала негативан утицај на вођење дискусије учесника на седницама Одбора директора.</p> <p>Такође, сва кореспонденција са члановима ОД као и документација која се разматра на седницама ОД, доставља се на српском и руском језику.</p>
<p><b>Планирање рада Одбора директора</b></p>	<p>ОД усаглашава свој План рада за сваку пословну годину (на годишњем или полугодишњем нивоу), а у истом је садржан круг питања које ОД обавезно разматра у складу са законским прописима, потребама пословања Друштва и потребама извештавања чланова ОД. У наведеном Плану рада утврђују се рокови за разматрање питања на седницама Одбора директора док су процедуре и рокови за благовремену припрему релевантних материјала за чланове Одбора директора регулисани посебним Стандардом Друштва СД 10.02.07 Обезбеђење делатности органа НИС а.д., верзија 4.3 од 29.09.2016. године.</p>
<p><b>Увођење у пословање, тренинзи и обуке чланова ОД</b></p>	<p>Чланови ОД по именовању се 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 ОД. Ово подразумева, између осталог, упознавање са интерним актима Друштва, давање основних података о Друштву, управљању Друштвом, лицима именованим на руководеће позиције, подацима о пословању Друштва, пословној стратегији, пословним плановима, циљевима, и другим подацима који су потребни за обављање њихових дужности.</p>

	<p>Такође Друштво, у случају постојања потребе исказане од стране чланова Одбора директора, обезбеђује посебна средства за организацију посебних програма додатног усавшавања.</p>
<p><b>Комисије ОД</b></p>	<p>Одбор директора је приликом усвајања Пословника о раду ОД и комисија ОД број 85/1-3а од 25.06.2012. године образовао:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Комисију за ревизију;</li> <li>• Комисију за именовања;</li> <li>• Комисију за накнаде.</li> </ul> <p>У складу са законским условима у погледу састава Комисија, приликом именовања чланова Комисија ОД поштује се правило да је један члан Комисије независни директор Друштва, а да већину чланова чине неизвршни директори.</p> <p>Такође, приликом именовања чланова комисија ОД, ОД се стара да комисије буду правилно образоване и састављене од лица која поседују знања и искуства из делокруга рада комисија ОД те да комисијама председавају лица која обезбеђују ефикасан рад комисија ОД.</p> <p><u>Комисија за ревизију</u></p> <p>У складу са чланом 409. Закона о привредним друштвима ОД је именовао чланове Комисије за ревизију. У складу са захтевом из члана 410. став 5 Закона о привредним друштвима, председник Комисије за ревизију је независни члан ОД који има одговарајућа знања и радно искуство у области рачуноводства и финансија. Одговарајућа знања и радно искуство у области финансија и рачуноводства, поред председника имају и чланови Комисије за ревизију.</p> <p>Најважнија питања која спадају у надлежност Комисије за ревизију су:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• припремање, предлагање и провера спровођења рачуноводствених политика и политика управљања ризицима;</li> <li>• давање предлога Одбору директора за именовање и разрешење лица надлежних за обављање функције унутрашњег надзора у Друштву и вршење надзора над радом унутрашњег надзора у Друштву;</li> <li>• испитивање примене рачуноводствених стандарда у припреми финансијских извештаја и оцена садржине финансијских извештаја;</li> <li>• спровођење поступка избора Ревизора и предлагање кандидата за Ревизора, уз давање мишљења о његовој стручности и независности у односу на Друштво, као и вршење надзора над поступком ревизије.</li> </ul> <p>Чланови Комисије за ревизију су:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Олга Висоцка, председник Комисије за ревизију,</li> <li>• Дејан Раденковић, члан Комисије за ревизију, и</li> <li>• Алексеј Урусов, члан Комисије за ревизију.</li> </ul> <p>Председник и чланови Комисије за ревизију су именовани одлуком Одбора директора од 21.07.2023. године, а сва три члана су обављала наведене функције у Комисији за ревизију и у претходном мандату.</p> <p>У току извештајног периода, Комисија за ревизију је одржала 11 писаних седница и 4 седнице уз присуство чланова Комисије. Међу битним питањима којим се бавила Комисија за ревизију у извештајном периоду су: разматрање садржине Финансијског извештаја, Консолидованог финансијског извештаја и Кварталног извештаја НИС-а за I, II, III и IV квартал 2023. године и 2023. годину. Такође, Комисија за ревизију је разматрала и Извештај о извршеном годишњем попису имовине и обавеза НИС за 2023. годину, предлог за избор ревизора Финансијских извештаја и Консолидованих финансијских извештаја Друштва за период од 3 године (2023-2025) и вршење осталих ревизорских услуга за</p>



период од 3 године (2023-2025) и дала мишљење о квалификованости и независности ревизора FinExpertiza d.o.o. Београд у односу на Друштво, као и сагласност на Уговор ревизора. Исто тако, Комисија за ревизију је прихватила План за спровођење поступка ревизије и одређивање кључних питања која треба да буду предмет ревизије за 2023. годину, разматрала ревизорске налазе и значајна питања ревизије за 2023. годину и пратила статус имплементације препорука ревизора које су дате у Писму руководству ("Management Letter Points") НИС а.д. Нови Сад за 2022. годину, са стањем на дан 31.08.2023. године, односно прихватила Преглед препорука ревизора које су дате у Писму руководству ("Management Letter Points") НИС а.д. Нови Сад за 2023. годину. Комисија за ревизију је разматрала Извештаје о резултатима унутрашњег надзора пословања за 2022. годину, као и за 3, 6 и 9 месеци 2023. године, Извештаје о управљању кључним ризицима НИС а.д. Нови Сад за 3, 6 и 9 месеци 2023. године и прогнозом до краја 2023. године, као и Извештај о реализацији кључних ризика НИС а.д. Нови Сад за 2023. годину и прихватила Стратегију развоја Функције за интерну ревизију, ризике и интерне контроле НИС а.д. Нови Сад 2023-2025.г. – Статус реализације на дан 30.6.2023.г. и 31.12.2023.г. Такође, одобрила је Годишњи план о обављању интерне ревизије у НИС а.д. Нови Сад за 2023. и 2024. годину, Годишњи план интерних контрола у НИС а.д. Нови Сад за 2024. годину, Повељу интерне ревизије НИС а.д. Нови Сад, верзија 6.0, те утврдила предлог Рачуноводствених политика НИС а.д. Нови Сад, верзија 3.0.

#### Комисија за именованја

Делокруг Комисије за именованја је:

- давање предлога кандидата за члана Одбора директора, са својим мишљењем и препоруком за именованје;
- предлагање услова које треба да испуњава кандидат за члана Одбора директора и поступак именованја члана Одбора директора;
- најмање једанпут годишње састављање извештаја о примерености састава Одбора директора и броју чланова Одбора директора и давање препорука у вези са овим питањима;
- разматрање кадровске политике Друштва у вези са избором лица на руководећа места у Друштву.

Чланови Комисије за именованја су:

- Драгутин Матановић, председник Комисије за именованја,
- Горан Кнежевић, члан Комисије за именованја и
- Кирил Тјурдењев, члан Комисије за именованја.

Председник и чланови Комисије за именованја су именовани одлуком Одбора директора од 21.07.2023. године. Функцију члана Комисије за именованја у претходном мандатном периоду (до 29.06.2023. године) обављао Александар Чепурин.

У току извештајног периода, Комисија за именованја је одржала 2 писане седнице и 2 седнице уз присуство чланова Комисије, на којима је између осталог разматрала предлоге за одобрење кандидатура: на позицију директора „ХИП Петрохемија“ д.о.о. Панчево и позиције председника/чланова Одбора ревизора / Одбора за ревизију/ Интерног одбора ревизора у друштвима: НАФТАГАС-Нафтни сервиси д.о.о. Нови Сад, НАФТАГАС-Транспорт д.о.о. Нови Сад, НТЦ НИС-Нафтагас д.о.о. Нови Сад, НАФТАГАС-Технички сервиси д.о.о. Зрењанин, NIS PETROL д.о.о. Вања Лука, Јадран-Нафтагас д.о.о. Бања Лука, NIS PETROL S.R.L. Румунија, НИС ПЕТРОЛ ЕООД, Бугарска, а припремила је и Извештај о свом раду, као и Извештај о примерености састава Одбора директора и броја чланова Одбора директора НИС а.д. Нови Сад потребама НИС а.д. Нови Сад.

#### Комисија за накнаде

Комисија за накнаде има следеће надлежности:

- припрема нацрт Одлуке о политици накнада извршним члановима Одбора директора;
- даје предлог о износу и структури накнаде за сваког појединог извршног члана Одбора директора, као и предлог накнаде Ревизору;
- најмање једном годишње саставља извештај за Скупштину акционара о оцени износа и структуре накнада за сваког члана Одбора директора и
- даје препоруке извршним члановима Одбора директора о износу и структури накнада лицима на руководећим местима у Друштву.

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 21.07.2023. године, а сва три члана обављала су функције у Комисији за накнаде и у претходном мандатном периоду.

У току извештајног периода Комисија за накнаде је одржала 3 писане седнице и 1 седницу уз присуство чланова Комисије, на којима је утврдила предлог износа накнаде за ревизора Финансијских извештаја и Консолидованих финансијских извештаја НИС а.д. Нови Сад за период од 3 године (2023-2025) и вршење осталих ревизорских услуга за период од 3 године (2023-2025), као и Извештај о свом раду и Извештај о накнадама члановима Одбора директора НИС а.д. Нови Сад за 2022. годину. Комисија за накнаде утврдила је предлог Политике накнада члановима Одбора директора и комисија Одбора директора НИС а.д. Нови Сад, резултате испуњења кључних показатеља пословања генералног директора, ЗГД, директора Downstream, директора Блокова и Функција НИС а.д. Нови Сад за 2023. годину и резултате Програма дугорочног стимулисања неизвршних директора и чланова тела органа управљања НИС а.д. Нови Сад за циклус 2021-2023. године.

Поред комисија предвиђених законом, Одбор директора може да образује, посебном одлуком, и друге сталне или ад хос комисије које ће се бавити разматрањем питања релевантних за рад Одбора директора. Одлуку о образовању других комисија као и одлуку о њиховом сталном или ад хос статусу Одбор директора ће заснивати на потреби бољег и ефикаснијег управљања и решавања сложених питања из његовог делокруга. Према резултатима оцене чланова ОД у датом моменту, ОД има одговарајући број и врсте комисија.

#### **ЗАКЉУЧАК**

Процена Одбора директора извршена је узимањем у обзир резултата попуњених Анкета по кључним питањима рада ОД, и то: учешће у поступку постављања циљева пословања Друштва и праћења њиховог достизања, дискусије на седницама ОД, адекватност форме заседања ОД, улоге, функције, надлежности и одговорности Одбора директора, састав Одбора директора и његових комисија, ниво информисаности чланова ОД и тд.

На основу Анализе одговора/оцена чланова ОД, констатује се да је и у посматраном извештајном периоду Одбор директора на адекватан начин обављао своју улогу централног органа управљања Друштвом. У складу са својим надлежностима и одговорношћу, ОД је разматрао сва за Друштво важна питања, укључујући питања стратешког, инвестиционог и буџетског планирања, утврђивања резултата пословања, евентуалних ограничења у пословању и

перспективе даљег пословања по појединим правцима, као и питања мотивације вишег менаџмента Друштва.

Одбор директора континуирано врши мониторинг како кључних ризика за пословање НИС-а, тако и текућих и реализованих пројеката који имају важан значај за даље пословање Друштва, а посебно пројеката за интеграцију, наставка модернизације Рафинерије нафте, енергетске ефикасности - енергетске транзиције, затим достизања запажених резултата у производњи електричне енергије, и других пројеката усмерених ка смањењу негативног утицаја на животну средину.

У изазовној 2023. години коју су обележила комплексна макроекономска и геополитичка кретања, НИС је наставио да значајно доприноси енергетској стабилности на тржиштима на којима послује. У прошлој години, НИС је започео нови инвестициони циклус, додатно ојачао партнерство са Републиком Србијом и постао већински акционар ХИП-Петрохемије чиме је учињен крупан искорак у нову област пословања, пратећи глобалне трендове у овјој индустрији. Развој ХИП-Петрохемије је усмерен ка модернизацији постојећих и изградњи нових постројења, како би се успоставило дугорочно одрживо пословање ХИП-Петрохемије.

Ефекти глобалних догађаја, утицај на измене услова пословања НИС-а, још једном су истакли потребу брзог реаговања и доношења одлука Одбора директора уз адекватну синергију, међусобну сарадњу и подршку менаџменту у процесима припреме и реализације ефективних управљачких одлука у Друштву. Полазећи од наведеног, ОД планира да настави мониторинг постојећих услова пословања, прогнозираних макропараметара и политичко-економских прилика у циљу предузимања расположивих мера обезбеђивање континуираног пословања Друштва и очувања приоритета за обезбеђење енергије за своје потрошаче, као и очувања улоге гаранта уредног снабдевања свим врстама нафтних деривата уз остваривање добити у дугорочној перспективи, а тиме и заштите интереса акционара Друштва, инвеститора, запослених, потрошача и других заинтересованих страна Друштва.

Председник Одбора директора



Доставити:

1. Акционарима
2. Председнику и члановима Одбора директора НИС а.д. Нови Сад
3. Секретару Друштва
4. Архиви