



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

В соответствии со ст. 9. п. 9.6 пп. 37 Устава НИС а.о. Нови Сад (далее – Общество, НИС или НИС а.о. Нови Сад) № 70/SA-od/XIV-10а от 29.06.2022 (новая редакция) и ст. 14 п.14.1 Кодекса корпоративного управления НИС а.о. Нови Сад №85/OD-od/XXVI-3а от 27.01.2014 года (далее – Кодекс или Кодекс корпоративного управления), Совет директоров НИС а.о. Нови Сад представляет следующий:

ОТЧЕТ
ОБ АНАЛИЗЕ РАБОТЫ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ И КОМИССИЙ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ
НИС А.О. НОВИ САД
ЗА ПЕРИОД С 16 АПРЕЛЯ 2023 ГОДА – 15 АПРЕЛЯ 2024 ГОДА

ВВЕДЕНИЕ

Руководствуясь международными принципами и опытом наилучшей мировой практики, стремлением к созданию ответственной и эффективной системы корпоративного управления, Совет директоров НИС а.о. Нови Сад (далее – Совет директоров или СД) в январе 2014 года принял действующую редакцию Кодекса корпоративного управления, являющегося дополнением правил, содержащихся в Законе РС «О хозяйственных обществах» и Уставе НИС а.о. Нови Сад (далее - Устав), подлежащих применению членами органов корпоративного управления Общества.

Учитывая, что Совет директоров мониторит применение утвержденных принципов корпоративного регулирования, в соответствии с положениями ст.14, п.14.1 Кодекса, СД НИС в четырнадцатый раз провел анализ своей работы, представленной в настоящем Отчете.

Основной целью оценки работы СД и комиссий СД является рассмотрение таких вопросов как:

- Роль и задачи Совета директоров и его комиссий;
- Обязанности членов Совета директоров;
- Приоритеты в работе Совета директоров и его комиссий;
- Сочетание знаний, умений, опыта и личных качеств, которыми должны обладать члены Совета директоров и его комиссий;
- Действующие процедуры, применяемые в работе Совета директоров, формы проведения заседаний Совета директоров и его комиссий, в том числе, практика подготовки и проведения заседаний, их регулярность, вопросы информационной поддержки работы Совета директоров и пр.

В целях анализа работы СД, идентификации возможных проблем в работе Совета директоров, а также предложения мер по улучшению работы СД разработана Анкета по оценке работы Совета директоров и его комиссий (далее - Анкета), подлежащая заполнению членами СД. Анкета состоит из трех групп вопросов, ключевых для оценки работы СД и его комиссий. Первая группа вопросов содержит критерии оценки деятельности СД в отношении целей, задач и ответственности Совета директоров, в то время как вторая группа содержит критерии по оценке процедур, применяемых в работе СД. Третья группа вопросов относится к оценке структуры, мероприятий и существенных показателей работы комиссий Совета директоров.

Оценка работы СД в настоящем Отчете базируется на ответах членов Совета директоров, полученных в результате заполнения Анкеты, а также анализе работы Совета директоров в ходе заседаний Совета директоров и его комиссий, проведенных в отчетном периоде.

1. ПОКАЗАТЕЛИ, ОСНОВЫВАЮЩИЕСЯ НА ЦЕЛЯХ, ЗАДАЧАХ И ОТВЕТСТВЕННОСТИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Формирование Стратегии и Бизнес-плана Общества

Члены СД постоянно рассматривают ключевые вопросы деятельности в ходе рассмотрения Бизнес-плана Общества на последующие годы и отчетов о деятельности за предыдущие периоды, а также периодически участвуют в рабочих встречах об определении основных бизнес целей, что им обеспечивает более четкое понимание деятельности Общества, рассмотрение и обновление приоритетных направлений, а также прогнозов ключевых показателей деятельности Общества.

Информация об основных стратегических целях НИС представляется в рамках Годового отчета о деятельности НИС, доступного всем акционерам и иным заинтересованным лицам.

Члены СД имеют четкое представление о деятельности Общества, его стратегических целях, а также о финансовых и иных ресурсах, необходимых для достижения целей Общества, и на регулярной основе рассматривают ключевые показатели деятельности путем принятия активного участия в процессе разработки и оценке реализации Бизнес-плана Общества.

Члены Совета директоров в отчетном периоде принимали активное участие в работе и проведении анализа вопросов, связанных с определением целей деятельности Общества на предстоящий период, а также с оценкой итогов реализации целей, поставленных за предыдущий период.

Члены Совета директоров рассмотрели и приняли Бизнес-план НИС а.о.Нови Сад на 2024 год.

Мониторинг утвержденного Бизнес-плана

СД регулярно, в соответствии с установленным графиком, осуществляет контроль и оценку достижения поставленных целей, реализации утвержденного Бизнес-плана и эффективности деятельности Общества на основе соответствующих форм ежеквартальной отчетности Общества (Квартальные отчеты, Финансовые отчеты, Консолидированные финансовые отчеты, Отчеты об исполнении решений и поручений СД и пр.), а также Отчетов об анализе хозяйственной деятельности Общества за предыдущий период и о прогнозе деятельности на предстоящий период (до конца отчетного года) - QPR Отчеты.

Принятые существенные Решения СД и формы рассмотренных Отчетов более подробно описаны в разделе Отчета «Деятельность Совета директоров и существенные Решения».

На основании рассмотренных Отчетов и оценки результатов деятельности, Совет директоров также руководил деятельностью Общества путем соответствующих поручений менеджменту Общества с целью достижения показателей деятельности Общества.

СД и менеджмент активно рассматривают вопросы в отношении постановки бизнес-целей и утверждения критериев оценки их достижения. Согласно результатам анализа выполнения ключевых показателей деятельности НИС а.о. Нови Сад за 2023 год, констатировано, что все ключевые показатели деятельности в 2023 году полностью выполнены с относительно высокой общей оценкой.

Члены СД осознают коллективную ответственность за достижение результатов, которую СД как орган управления несет перед Обществом и акционерами, и обязанности, которые Совет директоров выполняет как коллективный орган.

**Контроль
деятельности и
управление
рисками**

Контроль деятельности:

В рассматриваемом отчетном периоде члены СД осуществляли контроль деятельности Общества путем рассмотрения Отчетов об анализе квартальных результатов с прогнозом деятельности Общества до конца финансового года, в том числе, по следующим вопросам:

- Деятельность, прибыль и финансовое положение Общества (финансово-экономические показатели деятельности);
- Рентабельность деятельности Общества;
- Тренды на региональном рынке;
- Ключевые сделки и события, имеющие существенное значение для деятельности и платежеспособности Общества;
- Статус реализации проектов развития Общества, и
- Иные значимые вопросы деятельности Общества на текущий момент и предстоящие периоды.

Внутренний контроль и управление рисками:

СД и менеджмент Общества уделяют должное внимание управлению ключевыми рисками, реализация которых может оказать значительное влияние на итоги деятельности Общества, определяют и проводят меры в целях их максимального сокращения или устранения. Общество установило внутренний контроль над бизнес-процессами, интегрированный в систему внутреннего контроля, обеспечивающую выполнение целей бизнес-процессов и эффективное управление рисками. Помимо системы внутреннего надзора, Обществом созданы следующие формы надзора и контроля:

- Ревизионная комиссия Совета директоров;
- Работа внутреннего аудита;
- Работа по мониторингу системы управления рисками.

Ревизионная комиссия Совета директоров

Ревизионная комиссия Совета директоров за отчетный период с 16-ое апреля 2023г. по 15-ое апреля 2024г., в том числе рассмотрела, приняла и согласовала:

- Отчет о результатах деятельности внутреннего аудита за 2022 год, 3, 6 и 9 месяцев 2023 года;
- План проведения процедуры аудита и определения ключевых вопросов, которые должны быть предметом аудита за 2023 год;
- Отчет о реализации ключевых рисков НИС а.о. Нови Сад за 2022 год;
- Отчет об управлении ключевыми рисками НИС а.о. Нови Сад за 3, 6 и 9 месяцев 2023 года и прогноз до конца 2023 года;
- Отчет о реализации ключевых рисков НИС а.о. Нови Сад за 2023 год;
- Годовой план внутреннего контроля НИС а.о. Нови Сад на 2024 год;
- Аудиторские заключения и важнейшие вопросы аудита НИС а.о. Нови Сад за 2023 год;
- Стратегию развития Функции по внутреннему аудиту, рискам и внутреннему контролю НИС а.о. Нови Сад 2023-2025 гг. – Статус реализации по состоянию на 30.06.2023г. и на 31.12.2023г.;
- Обзор статуса внедрения рекомендаций аудитора, изложенных в Письме руководству («Management Letter Points») НИС а.о. Нови Сад за 2022 год, а по состоянию на 31.08.2023 года, а также обзор рекомендаций аудитора, изложенных в Письме руководству («Management Letter Points») НИС а.о. Нови Сад за 2023 год.

Работа внутреннего аудита

Лицо, ответственное за внутренний контроль деятельности, назначено Советом директоров по предложению Ревизионной комиссии Совета директоров. Лицо, ответственное за внутренний контроль деятельности, на регулярной основе уведомляет Ревизионную комиссию Совета директоров, осуществляющую надзор за деятельностью внутреннего контроля в Обществе, о проведенном контроле.

Лицом, ответственным за внутренний контроль деятельности является Елена Попара, которая одновременно является директором Функции внутреннего аудита, рисков и внутреннего контроля. Вышеуказанное лицо выполняет условия, предусмотренные законодательством в отношении внутреннего аудитора. С учетом того, что Обществом создана отдельная Функция внутреннего аудита, рисков и внутреннего контроля, осуществляющая внутренний аудит (внутренний надзор), вопросы, перечисленные в ст. 452 Закона РС «О хозяйственных обществах», в большей степени определены в следующих документах:

- Положением о внутреннем аудите НИС а.о. Нови Сад (PO -13.01.02), версия 5.0;
- Стандартом Общества – Управление внутренним аудитом (SD -13.01.03), версия 3.0;
- Инструкции работы внутреннего аудита.

Внутренний аудит, созданный в целях проведения независимой и беспристрастной проверки и консалтинга, создает дополнительное значение продвижению деятельности Общества в целом. Он способствует организации реализовать цели путем внедрения систематического, дисциплинированного подхода к оценке и повышению эффективности управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления. Внутренний аудит действует в соответствии с обязательной частью рамочных основ профессиональной практики внутренних аудиторов глобального Института внутренних аудиторов и вышеприведенными нормативно-методологическими документами по внутреннему аудиту, утвержденными Обществом.

Деятельность по мониторингу системы управления рисками и внутренним контролем

В Обществе создана система по управлению рисками (ИСУР), являющаяся объединенным процессом, методологическим основанием и инструментом, направленным на обеспечение эффективности и успешности процессов управления рисками Общества, которая регламентируется следующими документами:

- Политикой управления рисками и внутренним контролем НИС а.о. Нови Сад (PO-13.00.02), версия 1.0;
- Стандартом Общества – Управление рисками (SD-13.02.01), версия 6.1;
- Инструкцией – Методологические направляющие по управлению рисками (TUS-FIR-77) версия 4.0;
- Инструкцией – Ключевые показатели рисков (UP-13.02.01-003) версия 1.0;
- Инструкцией – Методологические направляющие по управлению рисками (TUS-FIR-1071, версия 1.0)

В соответствии с Политикой управления рисками и внутренним контролем, за отчетный период пересмотрены реестры рисков, равно как и меры по управлению рисками и установлен итоговый ранжированный список ключевых рисков на 2024 год. Пересмотр рисков и мониторинг мер по управлению рисками, проводились регулярно на квартальном уровне. По окончании 2023 года проведен анализ влияния рисков на цели Общества. Отчеты представлялись на ежеквартальной основе Консультационному совету Генерального директора, Ревизионной комиссии Совета директоров, и Совету директоров – на ежегодной основе.

В 2023 году проведена внешняя оценка системы управления рисками Общества. В июле 2023 года Общество первым в экономическом секторе Республики Сербия получило оценку соответствия системы управления рисками международным стандартам в области корпоративного управления, специализированным стандартам в области управления рисками: COSO Enterprise Risk Management (ERM), ISO. 31000 Risk Management framework и IEC 31010 Risk management – Risk assessment techniques.

	<p>В соответствии с итогами указанной внешней оценки и полученными рекомендациями подготовлен План работы 2023-2025, в целях продолжения развития системы управления рисками.</p> <p>Сектор по мониторингу рисков и внутреннего контроля в 2023 году реализовал меры в соответствии с Планом интеграции ХИП-Петрохемиа о.о.о. Панчево.</p> <p><u>Мероприятия по мониторингу соответствия деятельности с Соглашением о стратегическом партнерстве между Республикой Сербия, ХИП-Петрохемиа о.о.о. Панчево и НИС а.о. Нови Сад.</u></p> <p>В целях реализации необходимых мер по исполнению обязательств, установленных Соглашением о стратегическом партнерстве, в рамках Сектора по мониторингу рисков и внутреннему контролю создана Группа по мониторингу соблюдения требований бизнеса. Подготовлен и утвержден документ UP-10.01.06-002 Работа оперативной группы по мониторингу соблюдения требований бизнеса.</p>
<p>Порядок деятельности СД и информирования неисполнительных директоров</p>	<p>Ответы, полученные от членов СД, заполнивших Анкету, показали, что члены СД в основном хорошо подготовлены к заседаниям, и СД в целом эффективно управляет своей работой. Работа СД акцентирована на существенных вопросах, о которых ведется активная дискуссия до принятия решений СД, что способствует принятию конструктивных решений СД.</p> <p>Члены Совета директоров оценили, что в условиях ограничений, вызванных внешними факторами, в целом соответствующим образом взаимодействуют с менеджментом Общества и, как правило, получают необходимую информацию по всем вопросам, рассматриваемым на заседаниях.</p> <p>Кроме рассмотрения вопросов, выносимых на заседания, члены СД НИС в порядке рабочих совещаний и получением отчетов о статусах, периодически рассматривают и вопросы возможных внешних ограничений деятельности НИС, требующих дополнительного контроля СД и оказание содействия в работе менеджмента НИС.</p> <p>Генеральный директор и менеджмент Общества на регулярной основе информируют неисполнительных членов СД о вопросах, которые могут повлиять на деятельность, финансовое положение и возможные риски при осуществлении деятельности Общества, в частности, путем представления управленческой и финансовой отчетности (ежеквартальных и годовых финансовых и консолидированных финансовых отчетов, ежеквартальных и годовых отчетов Общества, отчетов об анализе хозяйственной деятельности и прогнозе деятельности на предстоящий период, отчетов об исполнении решений и поручений Совета директоров, отчетов о ключевых рисках деятельности НИС и мероприятия по их митигации и пр.).</p> <p>Кроме вышеуказанных форм отчетности, членами СД НИС за данный отчетный период были рассмотрены с менеджментом Общества соответствующие материалы относительно текущей и планируемой деятельности Общества и его дочерних обществ, в частности, по отношению к реализации ключевых инвестиционных проектов, периодической оценке результатов деятельности Общества и ключевых рисков деятельности в условиях меняющейся конъюнктуры рынка и внешних ограничений.</p> <p>Члены СД НИС в течение отчетного периода также проводили рабочие консультационные совещания для проработки и уточнения текущих вопросов для их рассмотрения на заседаниях СД НИС.</p>

<p>Разграничение компетенции и контроль деятельности Генерального директора и менеджмента Общества</p>	<p>Сфера деятельности, полномочия и ответственность Совета директоров и Генерального директора Общества, как исполнительного директора СД, разграничены Уставом НИС а.о. Нови Сад № 70/SA-od/XIV-10а от 29.06.2022 года (новая редакция). Сфера деятельности СД охватывает компетенцию СД, предусмотренную ст. 398 Закона РС «О хозяйственных обществах» (Сл.Вестник РС № 36/2011, 99/2011, 83/2014 – др.закон, 5/2015, 44/2018, 95/2018, 91/2019 и и 109/2021), а также дополнительные сферы согласно деятельности Общества. Компетенция СД разграничена от оперативной деятельности Генерального директора НИС.</p> <p>СД действует с достаточной степенью независимости от менеджмента, при этом, менеджмент Общества соответствующим образом учитывает рекомендации и прилагает необходимые усилия в целях исполнения всех запросов и поручений СД, а СД поддерживает менеджмент в достижении поставленных целей и задач.</p> <p>В отчетный период члены СД НИС обсуждали также вопросы взаимодействия и сотрудничества Генерального директора и менеджмента Общества, объема, динамики и своевременного предоставления запрошенной информации. СД НИС постоянно рассматривает необходимость и варианты митигации ключевых рисков деятельности НИС, соответствие предпринятых мер, обеспечивших устойчивость деятельности НИС в условиях внешних изменений, а также возможности и планы сотрудничества и коммуникации менеджмента Общества с основными поставщиками и контрагентами.</p> <p>Оценка работы Генерального директора и менеджмента Общества проводится не менее, чем раз в год, на основании показателей, утвержденных для целей оценки их работы, и результатов исполнения утвержденных показателей деятельности Общества, которые одновременно являются и основой системы вознаграждения, взаимосвязанной с краткосрочными и долгосрочными целями Общества.</p> <p>При использовании системы управления Общества по целям устанавливаются эффективные мотивационные механизмы, способствующие созданию и сохранению высокопрофессиональной команды высшего руководства в целях обеспечения постоянного роста, внутренней эффективности деятельности и реализации инвестиционных программ Общества и иных заданий менеджмента Общества.</p>
<p>Обеспечение проведения Годового Общего собрания акционеров</p>	<p>В предыдущем периоде состоялось XV очередное заседание (29.06.2023 года) Общего собрания акционеров, для проведения которого были обеспечены все необходимые условия.</p> <p>В соответствии с Уставом Общества, Положением о работе Общего собрания акционеров и Решением СД, Уведомление о созыве заседания Общего собрания акционеров Общества содержит все обязательные элементы и информацию, в том числе, данные о дате объявления Уведомления о созыве, о месте и времени проведения заседания, Повестке дня и доступности материалов по вопросам Повестки дня, Дне акционера с разъяснением прав акционеров по участию в работе Общего собрания акционеров и выдвижению предложений по Повестке дня, сроках, в рамках которых такие права можно осуществить, а также описание процедуры голосования через доверенное лицо акционера Общества, процедуры заочного голосования, выдачи доверенности на голосование с использованием средств электронной связи (при этом доверенность/форма для голосования должна быть подписана квалифицированной электронной подписью, в соответствии с Законом РС, регулирующим сферу электронных подписей) и соответствующие образцы документов, необходимые для реализации прав акционеров Общества.</p> <p>Содержание Уведомления о созыве заседания Общего собрания акционеров</p>

	<p>предусмотрено Положением Общего собрания акционеров Общества № 70/SA-od/XI-11a от 27.06.2019 года (новая редакция) и является общедоступным на странице Общества в сети интернет (www.nis.rs).</p> <p>Уведомление о созыве XV очередного заседания Общего собрания акционеров было опубликовано, начиная с 30-го мая 2023 года на интернет-странице Общества (www.nis.rs), на интернет-странице Белградской фондовой биржи (www.belex.rs), интернет-странице Центрального реестра, депозитария и клиринга ценных бумаг (www.crhov.rs), Реестра хозяйственных субъектов РС (www.apr.gov.rs) и в рамках Служебного реестра информации Комиссии по ценным бумагам Республики Сербия.</p> <p>Все решения, принятые на XV очередном заседании Общего собрания акционеров, а также другие соответствующие документы (Отчеты Счетной комиссии о результатах голосования и Протокол) были опубликованы Обществом на странице Общества в сети интернет (www.nis.rs) в предусмотренные законом сроки после проведения указанных заседаний Общего собрания акционеров Общества.</p> <p>Принятые решения, материалы и остальные опубликованные документы, необходимые для работы Общего собрания акционеров, подготовлены и опубликованы также на английском языке и являются общедоступными на странице Общества в сети интернет (www.nis.rs).</p>
<p>Работа Совета директоров и решения, имеющие существенное значение</p>	<p>В рассматриваемом отчетном периоде состоялись 4 очных и 19 заочных заседаний Совета директоров.</p> <p>В рамках состоявшихся заседаний Совета директоров, наряду с Решениями о рассмотрении ежеквартальных отчетов НИС, Финансовых отчетов и Консолидированных финансовых отчетов Общества за 2022 год, Совет директоров принял следующие Решения, имеющие существенное значение:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Решение об утверждении Проекта Решения Общего собрания акционеров НИС а.о. Нови Сад об избрании и вознаграждении аудитора Финансовых отчетов и Консолидированных финансовых отчетов НИС а.о. Нови Сад сроком на 3 года (2023-2025); • Решение об утверждении проекта Решения Общего собрания акционеров НИС а.о. Нови Сад об утверждении Отчета об анализе работы Совета директоров и комиссий Совета директоров НИС а.о. Нови Сад за период 16 апреля 2022 года – 15 апреля 2023 года; • Решение об утверждении проекта Решения Общего собрания акционеров НИС а.о. Нови Сад об утверждении Политики вознаграждения членов Совета директоров и комиссий Совета директоров НИС а.о. Нови Сад; • Решение о созыве XV очередного заседания Общего собрания акционеров НИС а.о. Нови Сад; • Решение об утверждении Отчета по проведенной годовой инвентаризации имущества и обязательств НИС а.о. Нови Сад за 2023 год; • Решение о рассмотрении QPR-1 (Квартальный отчет за 3 месяца 2023 года и прогноз до конца 2023 года); • Решение о рассмотрении QPR-2 (Квартальный отчет за 6 месяцев 2023 года и прогноз до конца 2023 года); • Решение о рассмотрении QPR-3 (Квартальный отчет за 9 месяцев 2023 года и прогноз до конца 2023 года); • Решение о рассмотрении Бизнес-плана НИС а.о. Нови Сад на 2024 год; • Решение о рассмотрении ключевых рисков деятельности НИС а.о. Нови Сад в условиях санкций и мероприятий по их митигации; • Решение о рассмотрении информации о Статусе реализации проектов

	<p>Upstream NIS PETROL S.R.L.;</p> <ul style="list-style-type: none"> • Решение о рассмотрении Проекта «Терекия Север» в рамках деятельности Upstream - NIS PETROL S.R.L. Румыния; • Решение о рассмотрении вопросов деятельности НИС ПЕТРОЛ ЕООД Болгария; • Решение о рассмотрении информации о перспективах деятельности Downstream NIS PETROL S.R.L. Румыния; • Решение о рассмотрении информации о статусе интеграции ХИП-Петрохемия о.о.о. Панчево в группу НИС; • Решение о рассмотрении Проекта «Строительство новой мощности по очистке пропилена и производству полипропилена» - одобрение фазы «Планирование и Подготовка - BEDP»; • Решения о назначении членов Комиссий Совета директоров НИС а.о. Нови Сад; • Решение об изменении состава Комиссии НИС а.о. Нови Сад по закупке/продаже сырой нефти; • Решение об одобрении Договора транспортировки сырой нефти по Адриатическому нефтепроводу между НИС а.о. Нови Сад и ЯНАФ а.о. Загреб; • Решение о рассмотрении результатов выполнения ключевых показателей деятельности Генерального директора, ЗГД, директора Downstream, директоров Блоков и Функций НИС а.о. Нови Сад за 2023 год; • Решение о рассмотрении результатов Программы долгосрочного стимулирования неисполнительных директоров и членов органов управления НИС а.о. Нови Сад за цикл 2021-2023 годы; • Решение о рассмотрении Предложения об одобрении кандидатур на должности членов Совета директоров «ХИП Петрохемия» о.о.о. Панчево; • Решение о рассмотрении Предложения об одобрении кандидатуры на должность директора «ХИП Петрохемия» о.о.о. Панчево; • Решение о создании и ликвидации филиалов НИС а.о. Нови Сад; • Решение о рассмотрении Годового отчета об анализе деятельности НИС а.о. Нови Сад за 2023 год; • Решение о рассмотрении Отчета об исполнении решений и поручений Совета директоров НИС а.о. Нови Сад по состоянию на 30.06.2023 года. • Решение о рассмотрении Учетных политик НИС а.о. Нови Сад, версия 3.0. <p>В отчетном периоде Советом директоров было принято 83 решения.</p>
<p>Соблюдение принципов корпоративного управления</p>	<p>Действующий Кодекс корпоративного управления Общества утвержден Советом директоров 27.01.2014 года.</p> <p>Общество нацелено на применение высоких стандартов в сфере корпоративного управления, исходящих из международнопризнанных принципов и опыта наилучшей мировой практики. Данным образом обеспечивается выполнение предварительных условий, необходимых для успешной деятельности, долгосрочного и устойчивого развития Общества и увеличение его стоимости.</p> <p>Совет директоров следит за применением утвержденных Кодексом принципов, проверяет порядок его соблюдения и соответствие организации и деятельности Общества Кодексу и законодательству.</p> <p>Обзор важнейших практик корпоративного управления, применяемых Обществом, и пояснения в отношении отклонений от принципов, предусмотренных Кодексом, является частью Годового отчета Общества за 2023 год.</p> <p>Годовой отчет Общества за 2023 год размещен на странице Общества в сети интернет (www.nis.rs), на интернет-странице Белградской фондовой биржи и в</p>

	Реестре котируемых обществ Комиссии по ценным бумагам Республики Сербия.
<p><i>Роль Совета директоров в укреплении репутации Общества</i></p>	<p>Вклад Совета директоров в устойчивость позитивного имиджа Общества заключается в постоянных усилиях к совершенствованию системы корпоративного управления и налаживание прозрачного взаимодействия со всеми заинтересованными лицами.</p> <p>Помимо отчетов, которые НИС как публичное акционерное общество публикует в открытом доступе для всех заинтересованных лиц в соответствии с требованиями законодательства, включая, в том числе, отчеты о результатах деятельности, представляемые акционерам на Общем собрании акционеров, Общество также поддерживает развитый двусторонний диалог с акционерами и инвесторами. Они имеют возможность получать в течение года всю необходимую информацию о деятельности Общества и своих правах путем обращения в Офисы по работе с миноритарными акционерами в Нови Саде и Белграде, в специальный колл-центр, а также по электронной почте (servis.akcionara@nis.rs). Акционеры и инвесторы могут задавать свои вопросы и получать на них ответы в электронной форме или через организационное подразделение по взаимодействию с инвесторами. Общество также принимает участие во встречах с представителями инвестиционного сообщества.</p> <p>НИС регулярно, по завершении каждого квартала организует презентации о достигнутых результатах деятельности, на которых представителями менеджмента в непосредственном общении с представителями инвестиционной общественности обсуждается деятельность и достигнутые результаты Общества (лично, по видео-конференц связи либо комбинированным способом), а для тех, кто желает получить больше информации, обеспечена возможность проведения индивидуальных встреч.</p> <p>НИС ежегодно проводит День инвестора, на котором представляет крупные и значимые проекты. Важным источником информации для всех заинтересованных сторон является страница корпоративного сайта, предназначенная для инвесторов и акционеров. Данный раздел сайта регулярно обновляется и дополняется путем размещения последних презентаций о достигнутых результатах, финансовых отчетах, аудиторских заключениях, финансовых календарях, а также других презентаций и материалов.</p> <p>Общество применяет высокие стандарты в области информирования, соблюдая принципы равноправного отношения ко всем пользователям информации, обеспечивая для всех заинтересованных лиц одинаково быстрый и простой доступ к опубликованной информации. Для этих целей НИС активно использует свой официальный сайт.</p> <p>В отдельном разделе интернет-страницы, предназначенном для акционеров и инвесторов, размещаются важнейшие новости, решения органов, ответы на вопросы, часто задаваемые акционерами, а также вся необходимая информация об акциях, о правах акционеров и о дивидендах. Вся информация и документы на интернет-странице доступны на сербском, на русском и на английском языках.</p> <p>В 2023 году были запущены новые цифровые каналы коммуникации в социальных сетях Tik-Tok и Threads, чтобы информация о деятельности НИС стала доступной самой широкой аудитории.</p> <p>Компания продолжает улучшать корпоративный сайт (www.nis.rs) в целях полноценного всестороннего информирования широкой общественности о деловых и прочих выполняемых им мероприятиях о ключевых аспектах деятельности НИС. На корпоративном сайте размещаются электронные версии годовых отчетов и отчетов об устойчивом развитии, а также платформа «Magazin», которая позволяет читателям посмотреть на НИС под другим углом</p>

и на которой освещаются различные вопросы из области культуры, образования, охраны окружающей среды, устойчивого развития и человеческих ресурсов.

В 2023 году НИС опубликовал 13-й верифицированный Отчет об устойчивом развитии под символическим слоганом «Наше устойчивое сообщество».

Компания НИС стала лауреатом специальной награды «За самый благородный подвиг года», который газета «Вечерние Новости» вручает ассоциациям и компаниям, которые на протяжении многих лет постоянно помогают другим и мотивируют на благородные поступки.

В 2023 году кампания Общества «Пусть родятся новые надежды» получила награду «Кампании с социальной целью 2023», присуждаемую Ассоциацией «Yellow Pants», за ту же кампанию НИС награжден премией журнала Diplomacy&Commerce, продолжено сотрудничество в рамках программы «Энергия знания».

Прошлый год был ознаменован важным юбилеем – 15 лет реализации программы «Сообществу сообща», которую НИС реализует в тесном сотрудничестве с местными сообществами, на территории которых он осуществляет свою деятельность, постоянно инвестируя в развитие здравоохранения и социальной защиты, науки и образования, охраны окружающей среды, культуры и спорта.

На Международной сельскохозяйственной ярмарке в г.Нови Сад НИС получил награду «Лидер социальной ответственности среди хозяйственных обществ» за 15 лет реализации программы «Сообществу сообща», а по тому же случаю получил и премию «Капитан Миша Анастасиевич» в категории «Лидер социальной ответственности».

Приоритетным направлением Компании являются и инвестиции в молодежь, в соответствии с текущей корпоративной стратегией и слоганом «Будущее в действии».

В 2023 году НИС получил топ-3 награды «Самый желанный работодатель Сербии» в опросе «Голос молодежи Сербии», проведенном студенческой организацией AIESEC, а программа NIS Energy стала победителем премии Digital Awards за онлайн-кампанию HR Employer branding, которая была вручена в рамках конференции #Digital2023.

Мобильное приложение Drive.Go отмечено специальной наградой журнала PC Press — «Топ-50 лучших онлайн-контентов» в номинации «Цифровые инновации».

Общество математиков Сербии вручило компании НИС грамоту за долгосрочную поддержку молодых математиков и деятельности Общества, а Сербское химическое общество вручило НИС благодарственную грамоту за поддержку организации Химической олимпиады в 2023 году.

Шахматный союз Сербии наградил компанию НИС за поддержку этой организации, а также за поддержку в организации первой шахматной олимпиады ФИДЕ для людей с ограниченными возможностями. В дополнение к перечисленному, Федерация волейбола Сербии вручила компании НИС благодарственную грамоту за успешное сотрудничество и вклад в развитие волейбола в Сербии.

В 2023 году НИС также внес свой вклад в улучшение охраны окружающей среды. За счет реализации экологических проектов и проектов с экологическим эффектом, повышен уровень соответствия требованиям законодательства Республики Сербии и улучшено управление охраной окружающей среды в НИС.

Кроме того, зафиксирована положительная динамика показателей в области охраны окружающей среды (снижение выбросов в воздух и воду и отсутствие крупных и значительных происшествий).

Действующая Политика вознаграждения членов Совета директоров и членов

**Вознаграждение,
выплачиваемое
членам Совета
директоров и
членам Комиссий
Совета
директоров**

комиссий Совета директоров (Политика вознаграждения), в соответствии с рекомендацией Комиссии по вознаграждениям утверждена Общим собранием акционеров Общества 29.06.2023 года. Политика вознаграждения членов Совета директоров является общедоступной и размещена на странице Общества в сети интернет (www.nis.rs).

Структура вознаграждений – Политикой вознаграждения предусматривается, что вознаграждение, выплачиваемое исполнительным членам Совета директоров состоит из:

- фиксированной (базовой) части;
- переменной части, которая включает премирование в рамках краткосрочной и долгосрочной мотивации и
- прочих льгот.

Вознаграждение, выплачиваемое неисполнительным членам Совета директоров и членам Комиссий Совета директоров – общая сумма вознаграждения, выплачиваемого неисполнительным членам Совета директоров и членам Комиссий Совета директоров состоит из:

- фиксированной (базовой) части;
- переменной части (бонусов);
- возмещения годового налога на доходы, подлежащего уплате в отношении доходов, полученных в Обществе.

Политикой вознаграждения предусматривается, что вознаграждения должны выступать как в качестве компенсации за работу, так и в качестве мотивирующего фактора, позволяющего привлекать и удерживать в качестве членов СД и членов комиссий СД лиц, обладающих профессиональными и иными необходимыми Обществу компетенциями, и одновременно не должны существенно отличаться от вознаграждений, выплачиваемых членам СД и членам комиссий СД других обществ, сопоставимых с Обществом по размеру и объему деятельности, осуществляющих аналогичную или схожую деятельность (сопоставимые общества).

Фиксированная (базовая) часть вознаграждения члена Совета директоров состоит из годовой фиксированной части вознаграждения за членство в Совете директоров и годовой фиксированной части вознаграждения за участие в работе комиссий Совета директоров.

Годовая фиксированная (базовая) часть вознаграждения за участие в работе СД представляет собой вознаграждение за время и труд члена Совета директоров на занимаемой им должности и связан с подготовкой и активным участием в заседаниях Совета директоров, что требует от членов Совета директоров предварительного изучения документов и участия в заседаниях Совета директоров.

Годовая фиксированная (базовая) часть вознаграждения за участие в работе комиссий СД представляет собой вознаграждение за время и труд членов комиссий СД на занимаемой им должности и связан с подготовкой материалов и предложений комиссий Совета директоров, и требует от членов комиссий Совета директоров присутствия и активного участия в заседании соответствующей комиссии Совета директоров.

Выплата фиксированной (базовой) части вознаграждения членам Совета директоров производится на месячном уровне, в размере 1/12 суммы соответствующего годового вознаграждения.

Переменная часть вознаграждения реализуется на основании участия в трехлетнем цикле программы, определенной Регламентом о Программе долгосрочного стимулирования неисполнительных директоров и членов органов

	<p>управления НИС, утвержденном Решением Общего собрания акционеров.</p> <p>Политикой вознаграждения предусматривается, что вознаграждения членов, имеющих статус исполнительных членов Совета директоров утверждаются трудовым договором или договором, заключаемым с Обществом по иным основаниям, при этом, вознаграждение за членство в Совете директоров/комиссиях Совета директоров им не выплачивается, за исключением части, относящейся к компенсации расходов и/или страхованию ответственности, связанной с их членством и работой в Совете директоров и комиссиях Совета директоров.</p> <p>Комиссия СД по вознаграждениям, в соответствии со своей компетенцией, провела оценку соответствия размера и структуры вознаграждения членов СД принципам, рамкам и критериям, установленным действующей Политикой вознаграждения, и в связи с этим приняла соответствующий Отчет, утвержденный на XV очередном заседании Общего собрания акционеров Общества, состоявшемся 29.06.2023г.</p> <p>Основываясь на проведенном анализе рынка вознаграждений компаний референтной группы, можно сделать вывод, что структура и размер вознаграждения неисполнительных, независимых и исполнительных членов Совета директоров НИС соответствует текущей практике рынка, включает основные элементы вознаграждений и способствует привлечению, удержанию и мотивации квалифицированных членов Совета директоров. Дополнительно констатировано, что Общество в течение 2022 года соблюдало Политику вознаграждений НИС а.о. Нови Сад.</p> <p>Принимая во внимание, что для сохранения размера конкурентоспособного вознаграждения, предусмотрена периодическая оценка и анализ Политики вознаграждений а также ее приведение в соответствие с потребностями, возможностями и интересами Общества, а также с изменениями других существенных критериев, Комиссия СД по вознаграждениям подготовит свой очередной отчет относительно вознаграждений членов СД к очередному заседанию Общего собрания акционеров Общества, проведение которого запланировано на июнь 2024 года.</p>
2. ПОКАЗАТЕЛИ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К СОСТАВУ И ПРОЦЕДУРАМ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ	
<p>Численность и структура Совета директоров</p>	<p><u>Численность СД</u></p> <p>СД состоит из 11 членов, что по оценке членов СД считается оптимальной численностью, учитывая потребности Общества и лучшую практику корпоративного управления.</p> <p>Число и порядок назначения членов Совета директоров определены Уставом Общества, таким образом, чтобы обеспечить быстрое и эффективное принятие решений, а также с учетом того, что Совет директоров должен состоять из членов, которые в целом обладают необходимыми знаниями, умениями и профессиональным опытом, необходимыми для успешного исполнения обязанностей, входящих в компетенцию Совета директоров и управления Обществом, а численность и состав Совета директоров должны соответствовать размеру и структуре Общества, виду осуществляемой Обществом деятельности, а также целям, которые Общество желает достичь.</p> <p>В соответствии с вышеизложенными принципами Совет директоров сформирован из членов разного происхождения, возраста, опыта и навыков. СД состоит из</p>

достаточного числа иностранных членов, вносящих свой международный опыт и понимание вызовов, с которыми сталкивается Общество, а также дополнительную ценность в работе и процессе принятия решений.

Совет директоров в своем действующем составе имеет 1 исполнительного и 10 неисполнительных членов, из числа которых два неисполнительных директора одновременно являются независимыми членами Совета директоров.

По оценке большинства членов Совета директоров в составе СД в достаточной мере представлено равновесие между квалифицированностью и независимостью членов СД.

Разграничение позиций Генерального директора и Председателя СД

СД состоит из большинства неисполнительных членов СД (в т.ч. независимых членов СД). Должности Председателя Совета директоров и Генерального директора в Обществе разделены.

Навыки и опыт членов СД:

В СД, помимо прочего, представлены следующие существенные навыки и опыт:

- Стратегический менеджмент;
- Экономика;
- Финансы;
- Аудит;
- Система налогов;
- Маркетинг;
- Торговля нефтью и нефтепродуктами;
- Сбыт;
- Знание деятельности НИС.

Имеющееся количество членов и состав СД в целом обладает соответствующей комбинацией знаний и опыта, необходимых для обеспечения положительного результата работы СД.

Изменения состава Совета директоров в отчетном периоде:

На XV очередном заседании Общего Собрания акционеров, состоявшемся 29.06.2023 года, прекращено членство Александра Васильевича Чепурина в составе Совета директоров, а на текущий мандатный период избраны следующие члены Совета директоров:

1. Вадим Владиславович Яковлев (Председатель – неисполнительный член);
2. Кирилл Владимирович Тюрденев (исполнительный член);
3. Павел Валерьевич Одерев (неисполнительный член);
4. Всеволод Станиславович Воробьев (неисполнительный член);
5. Алексей Викторович Янкевич (неисполнительный член);
6. Анатолий Моисеевич Чернер (неисполнительный член);
7. Деян Раденкович (неисполнительный член);
8. Даница Драшкович (неисполнительный член);
9. Драгутин Матанович (неисполнительный член);
10. Ольга Степановна Высоцкая (независимый член);
11. Горан Кнежевич (независимый член).

Все вышеуказанные члены Совета директоров подтвердили исполнение ими условий для избрания в состав Совета директоров путем заполнения Опросного листа членов СД при первоначальном избрании в Совет директоров, кроме того, Договор об урегулировании взаимных прав и обязательств членов СД / комиссий СД и Общества содержит аналогичные положения (форма данного Договора утверждена на XV очередном заседании Общего собрания акционеров НИС а.о. Нови Сад, с учетом требований статьи 463а Закона РС „О хозяйственных

	<p>обществах“.</p> <p>Совет директоров представил Общему собранию акционеров Отчет о соответствии состава СД и количества членов Совета директоров потребностям Общества, в связи с чем собрание утвердило соответствующий Отчет на XV очередном заседании Общего собрания акционеров Общества, состоявшемся 29.06.2023г.</p> <p>В рамках вышеуказанного Отчета, подготовленного с использованием критериев оценки компании B1 Group (, полученных в результате работы с многочисленными клиентами, проведен анализ соответствия состава Совета директоров и количества членов Совета директоров НИС а.о. Нови Сад потребностям НИС а.о. Нови Сад, с точки зрения состава, количества и структуры Совета директоров. С учетом проведенного анализа установлено, что количество членов в составе Совета директоров НИС соответствует практике крупных компаний нефтегазового сектора Европы, что имеющийся состав Совета директоров НИС обладает знаниями из всех сфер деятельности НИС а.о. Нови Сад, Члены СД НИС имеют международные сертификаты АССА, квалификацию МВА, СМА, в его состав входят лица с опытом работы в государственных органах и нефтегазовом секторе, а также в СД входят как мужчины, так и женщины.</p> <p>Исходя из проведенного анализа и соответствующей информации, сделан вывод, что состав Совета директоров НИС соответствует потребностям корпоративного управления НИС а.о.Нови Сад в рассматриваемом отчетном периоде.</p> <p>Отчет о соответствии состава Совета директоров НИС а.о. Нови Сад и количества членов Совета директоров НИС а.о. Нови Сад потребностям НИС а.о. Нови Сад будет подготовлен Комиссией СД по назначениям к очередному заседанию Общего собрания акционеров Общества, проведение которого запланировано на июнь 2024 года.</p>
<p>Обязательство уведомления о сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, и запрет конкуренции</p>	<p>При заключении Договора, регулирующего взаимные права и обязательства члена СД и Общества, все члены Совета директоров дополнительно ознакомлены с обязательством уведомления Общества о наличии конфликта интересов при заключении ими сделок с Обществом, а также обязательством не конкурировать с Обществом и иными обязательствами членов СД.</p> <p>Порядок одобрения сделок с заинтересованностью, а также деятельности членов Совета директоров, которая считается конкурентной, урегулирован Законом РС «О хозяйственных обществах». В ходе принятия решений об одобрении сделок, в которых в соответствии с Законом имеется заинтересованность членов СД, голоса таких членов СД не учитываются при подведении итогов голосования. Кроме того, в целях мониторинга возможной конкурентной деятельности, Обществом практикуется ежеквартальный опрос членов СД в отношении их текущей занятости и членстве в советах директоров и ревизионных комиссиях других обществ, которые размещаются на интернет-странице Общества.</p> <p>Соответствующую Информацию о возможном одобрении данных сделок СД направляет Общему собранию акционеров Общества, проведение которого запланировано после заседаний СД НИС на которых эти сделки будут одобрены, в соответствии с утвержденными критериями Закона РС «О хозяйственных обществах».</p> <p>В данном отчетном периоде не было сделок с заинтересованностью, требующие одобрения согласно критериям Закона РС „О хозяйственных обществах“.</p>
<p>Роль</p>	<p>В текущем отчетном периоде опрошенные члены Совета директоров согласно критериям Кодекса подтвердили высокие оценки роли и эффективности работы Председателя СД, а также его вкладу в организацию работы СД в</p>

<p>Председателя СД и взаимодействие с остальными членами СД</p>	<p>рассматриваемом отчетном периоде.</p> <p>Оценки членов СД свидетельствуют о том, что Председатель СД обладает организационными и лидерскими способностями, исключительной профессиональной репутацией, а также пользуется доверием акционеров Общества и других членов СД. Он последовательно предпринимает все необходимые меры в целях развития отношений, основанных на взаимном доверии, между членами СД, обеспечения командной работы СД, поощрения открытой дискуссии и конструктивной критики в отношении предлагаемых решений, повышения эффективности взаимодействия с исполнительным руководством и членами Совета Общего собрания акционеров Общества.</p> <p>Стиль управления и общения Председателя СД способствуют повышению эффективности процесса принятия решений и проведению конструктивных дискуссий. Председатель Совета директоров проверяет наличие у остальных членов Совета директоров информации, необходимой для выполнения ими своих обязанностей, следит за соблюдением графика проведения заседаний и порядком их проведения.</p> <p>Председатель Совета директоров и Генеральный директор эффективно сотрудничают, обмениваясь профессиональными знаниями и опытом.</p>
<p>Заседания и административные вопросы</p>	<p>В целях надлежащего получения информации членами Совета директоров до принятия решений и отслеживания показателей деятельности Общества, Генеральный директор и менеджмент Общества стремятся предоставлять достоверную и полноценную информацию о деятельности Совета и о существенных вопросах касательно Общества.</p> <p>В связи с чем, в Положении о работе СД и комиссий СД особое внимание уделено вопросу предоставления информации членам СД, а также созыва и проведения заседаний. Подготовка заседаний СД осуществляется при поддержке Секретаря Общества и контроле Председателя СД, таким образом, чтобы каждый член СД мог внести собственный вклад в работу Совета директоров.</p> <p>В соответствии с утвержденными актами и процедурами подготовки к заседаниям Совета директоров, Обществом готовятся комплекты материалов по каждому вопросу повестки дня, которые представляются на рассмотрение Совета директоров, в связи с чем каждому члену СД обеспечивается возможность формирования собственной позиции по рассматриваемым вопросам.</p> <p>Распределение вопросов между заседаниями Совета директоров (очными и заочными) осуществляется в процессе согласования Плана работы Совета директоров членами Совета директоров и менеджментом Общества, а также в соответствии с актуальными обстоятельствами, действующими на момент созыва заседаний СД НИС. Это дает возможность членам Совета директоров заранее определить вопросы, которые должны быть рассмотрены при личном участии членов СД. Совет директоров эффективно использует заочную форму принятия решения.</p> <p>Члены СД в целом оценили, что проводят заседания с достаточной степенью регулярности, что продолжительность заседаний СД адекватна природе рассматриваемых вопросов: выделенное время является достаточным для исчерпывающего рассмотрения вопросов повестки дня.</p> <p>Заседания СД проводятся в соответствии с надлежащим образом подготовленной повесткой дня, включающей все важные для Общества вопросы, в т.ч. вопросы по стратегическому, инвестиционному и бюджетному планированию, утверждению результатов деятельности, а также вопросы мотивации высшего руководства Общества.</p> <p>Имевшие место в ходе заседаний обсуждения и принятые решения СД</p>

	<p>надлежащим образом документированы. Каждому члену СД обеспечен доступ к утвержденным актам органов Общества. Для нужд членов СД Общество имеет отдельный электронный портал, на котором размещены документы органов Общества, к которому членам СД обеспечен доступ в сети интернет.</p> <p>По результатам анкетирования членов СД констатируется, что материалы к заседаниям СД являются полными и содержат достаточную информацию для формирования позиций членами СД. В целях своевременной подготовки материалов менеджмент НИС готовит график подготовки и предоставления членам СД материалов и отчетов по ключевым вопросам деятельности НИС. Данный график включает мероприятия и сроки по их выполнению, направленные на своевременную подготовку и согласование материалов и их последующее вынесение на рассмотрение СД.</p> <p>По общей оценке членов СД, в рассматриваемом отчетном периоде были обеспечены соответствующие условия и ресурсы для работы членов СД. При этом, Секретарь Общества является эффективным каналом передачи информации в Совет директоров, содействующим Председателю СД и неисполнительным директорам в их работе.</p> <p>Усложняющим работу СД обстоятельством является тот факт, что на заседаниях СД дискуссия ведется на двух языках (сербском и русском), однако, поскольку Обществом обеспечен синхронный перевод на указанные языки, данный фактор не имел негативного эффекта на проведение дискуссий участниками заседаний Совета директоров.</p> <p>Корреспонденция с членами СД и документы, рассматриваемые на заседаниях СД, предоставляются на сербском и русском языках.</p>
<p>Планирование деятельности Совета директоров</p>	<p>Советом директоров проводится согласование собственного Плана работы на каждый финансовый год (на полгода или на год), содержащий круг вопросов, которые подлежат обсуждению Советом директоров в обязательном порядке, в соответствии с требованиями законодательства, а также вытекают из деятельности Общества и отчетов, представляемых членам Совета директоров. В указанном Плате работы устанавливаются сроки рассмотрения вопросов на заседаниях Совета директоров, а процедуры и сроки своевременной подготовки соответствующих материалов для членов Совета директоров урегулированы отдельным Стандартом Общества: СД - 10.02.07 Обеспечение деятельности органов НИС а.о., версия 4.2 от 29.09.2016 года.</p>
<p>Ознакомление с деятельностью Общества, тренинги и обучение членов СД</p>	<p>При избрании новых членов в состав СД обеспечивается ознакомление новых членов СД с деятельностью Общества и их осведомление с порядком осуществления деятельности, стратегией и планами Общества, ключевыми рисками с которыми Общество встречается, а также их активное подключение к работе СД. Помимо прочего, членам СД обеспечивается ознакомление с внутренними актами Общества, основными данными об Обществе, управлением обществом, лицами, назначенными на руководящие позиции, данными о деятельности Общества, бизнес-стратегией, бизнес-планом, целями и иными данными, необходимыми для исполнения ими своих обязанностей.</p> <p>Кроме того, Общество в случае необходимости, обозначенной членами СД, обеспечивает необходимые ресурсы для организации соответствующих тренингов и обучения членов СД.</p>
<p>Комиссии СД</p>	<p>При утверждении Положения о работе Совета директоров и комиссий Совета директоров № 85/1-За от 25.06.2012 года были созданы:</p>

- Ревизионная комиссия;
- Комиссия по назначениям;
- Комиссия по вознаграждениям.

В соответствии с требованиями законодательства в отношении состава Комиссий, соблюдается правило о назначении членов Комиссий СД, следуя которому, один член является независимым директором Общества, в то время как большинство членов являются неисполнительными директорами.

Совет директоров при избрании членов Комиссий СД стремится создавать Комиссии СД надлежащим образом, из лиц, обладающих знаниями и опытом, соответствующими сфере деятельности Комиссий СД, а Председателями Комиссий СД являются лица, обеспечивающие эффективную работу Комиссий СД НИС.

Ревизионная комиссия

В соответствии со ст. 409 Закона РС «О хозяйственных обществах» СД избрал членов Ревизионной комиссии. Согласно требованиям ст. 410 п.5 Закона РС «О хозяйственных обществах» Председатель Ревизионной комиссии является независимым членом СД, обладающим соответствующими знаниями и профессиональным опытом в сфере бухгалтерского учета и финансов. Соответствующими знаниями и профессиональным опытом в сфере бухгалтерского учета и финансов, помимо Председателя, обладают также члены Ревизионной комиссии.

Важнейшие вопросы, относящиеся к компетенции Ревизионной комиссии:

- подготовка, выдвижение предложений и проверка реализации бухгалтерской политики и политики управления рисками;
- представление предложений Совету директоров по назначению и освобождению от должности лиц, ответственных за внутренний контроль в Обществе и осуществление контроля за деятельностью внутреннего контроля в Обществе;
- проверка соблюдения бухгалтерских стандартов в процессе подготовки финансовой отчетности и оценка содержания финансовой отчетности;
- проведение процедуры избрания Аудитора и предложение кандидатов на должность Аудитора, с предоставлением заключения о его профессионализме и независимости по отношению к Обществу, а также осуществление контроля за процессом проведения аудита.

Состав Ревизионной комиссии:

- Ольга Степановна Высоцкая, председатель Ревизионной комиссии;
- Деян Раденкович, член Ревизионной комиссии;
- Алексей Александрович Урусов, член Ревизионной комиссии.

Председатель и члены Ревизионной комиссии назначены Решением Совета директоров от 21.07.2023 года, и все три члена находились на указанной должности в Ревизионной комиссии и в предыдущем мандате.

Ревизионной комиссией в отчетном периоде проведены 11 заочных заседаний и 4 заседания с личным участием членов Комиссии. Среди важных вопросов, рассмотренных Ревизионной комиссией в данном отчетном периоде, были следующие: рассмотрение Финансового отчета, Консолидированного финансового отчета и Квартального отчета НИС за I, II, III и IV кварталы 2023 года и 2023 год.

Ревизионная комиссия также рассмотрела Отчет по проведенной годовой инвентаризации имущества и обязательств НИС а.о. Нови Сад за 2023 год, предложение об избрании аудитора Финансовых отчетов и Консолидированных финансовых отчетов Общества сроком на 3 года (2023-2025) и избрании аудитора для проведения прочих аудиторских услуг сроком на 3 года (2023-2025) и представила мнение о квалификации и независимости аудитора FinExpertiza d.o.o. Белград в отношении Общества, а также представила согласование на Договор аудитора. Ревизионная комиссия приняла План проведения процедуры аудита и определения ключевых вопросов, которые должны являться предметом аудита на 2023 год, рассмотрела аудиторские заключения и существенные вопросы аудита в 2023 году. Ревизионная комиссия следила за статусом внедрения рекомендаций аудитора, данных в Письме руководству («Management Letter Points») НИС а.о. Нови Сад за 2022 год, а также по состоянию на 31.08.2023 года, т.е. утвердила рекомендации аудитора, данных в Письме руководству («Management Letter Points») НИС а.о. Нови Сад за 2023 год.

Ревизионная комиссия рассмотрела Отчеты о результатах деятельности внутреннего аудита за 2022 год, а также за 3, 6 и 9 месяцев 2023 года, Отчеты об управлении ключевыми рисками НИС а.о. Нови Сад за 3, 6 и за 9 месяцев 2023 года и прогноз до конца 2023 года, – а также утвердила Стратегию развития Функции внутреннего аудита, рисков и внутреннего контроля НИС а.о. Нови Сад 2023-2025 года – Статус реализации по состоянию на 30.06.2023г. и 31.12.2023г. Данной комиссией также утвержден Годовой план проведения внутреннего аудита в НИС а.о. Нови Сад в 2023 и в 2024 году, Годовой план внутреннего контроля в НИС а.о. Нови Сад на 2024 год, Положение о внутреннем аудите и проект Учетных политик НИС а.о. Нови Сад, версия 3.0.

Комиссия по назначениям

Сфера компетенции Комиссии по назначениям:

- выдвижение предложений по кандидатам в члены Совета директоров с предоставлением мнения и рекомендаций по назначению;
- выдвижение предложений по требованиям, предъявляемым к кандидатам в члены Совета директоров, и процедуре избрания члена Совета директоров;
- составление отчета о соответствии состава Совета директоров и численности членов Совета директоров потребностям Общества и предоставление связанных с этим рекомендаций, не менее чем один раз в год;
- рассмотрение кадровой политики Общества в отношении назначения лиц на руководящие должности в Обществе.

Состав Комиссии по назначениям:

- Драгутин Матанович, председатель Комиссии по назначениям;
- Горан Кнежевич, член Комиссии по назначениям;
- Кирилл Владимирович Тюрденев, член Комиссии по назначениям.

Председатель и члены Комиссии назначены Решением Совета директоров от 21.07.2023 года. На должности члена Комиссии по назначениям в предыдущем мандатном периоде (по 29.06.2023 год) находился Александр Чепурин.

В отчетном периоде Комиссией по назначениям проведено 2 заочных заседания и 2 очных заседания, в рамках которых в том числе рассмотрены Предложения об одобрении кандидатуры на должность директора «ХИП-Петрохемија» о.о.о. Панчево и Предложение об освобождении от должности и одобрении кандидатур на должности председателей / членов Ревизионных комиссий / Внутренней ревизионной комиссии в обществах: НАФТАГАС-Нефтяные Сервисы о.о.о. Нови Сад, НАФТАГАС-Транспорт о.о.о. Нови Сад, НТЦ НИС-Нафтагас о.о.о. Нови Сад,

НАФТАГАС-Технические Сервисы о.о.о, Зренянин, NIS PETROL doo Banja Luka, Ядран-Нафтагас доо Баня Лука, NIS PETROL S.R.L. Румыния, НИС ПЕТРОЛ ЕООД, Болгария, а также подготовлен Отчет о работе данной Комиссии и проект Отчета о соответствии состава Совета директоров и количества членов Совета директоров НИС а.о. Нови Сад потребностям НИС а.о. Нови Сад.

Комиссия по вознаграждениям

Сфера компетенции Комиссии по вознаграждениям:

- подготовка проекта Решения о политике вознаграждения членов Совета директоров;
- предоставление рекомендаций касательно размера и структуры вознаграждения каждого исполнительного члена Совета директоров, а также предложение касательно вознаграждения Аудитора;
- составление не менее чем один раз в год отчета для Общего собрания акционеров по оценке суммы и структуры вознаграждения, выплачиваемого каждому члену Совета директоров; и
- предоставление рекомендаций исполнительным членам Совета директоров по сумме и структуре вознаграждений, выплачиваемых лицам, занимающим руководящие должности в Обществе.

Состав Комиссии по вознаграждениям:

- Алексей Викторович Янкевич, Председатель Комиссии по вознаграждениям;
- Ольга Степановна Высоцкая, член Комиссии по вознаграждениям;
- Зоран Груичич, член Комиссии по вознаграждениям.

Председатель и члены Комиссии по вознаграждениям назначены Решением Совета директоров от 21.07.2023 года, при этом все три члена занимали должности в Комиссии по вознаграждениям и в предыдущем мандатном периоде.

В отчетном периоде Комиссией по вознаграждениям проведено 3 заочных заседания и 1 очное заседание членов Комиссии, на которых утверждено предложение касательно размера вознаграждения Аудитора Финансовых отчетов и Консолидированных финансовых отчетов НИС а.о. Нови Сад сроком на 3 года (2023-2025) и проведения прочих аудиторских услуг сроком на 3 года (2023-2025), а также Отчет о работе данной Комиссии и Отчет о вознаграждениях членов Совета директоров НИС а.о. Нови Сад за 2022 год. Комиссией по вознаграждениям утверждены проект Политики вознаграждения членов Совета директоров и членов комиссий Совета директоров и результаты выполнения ключевых показателей деятельности Генерального директора, ЗГД, директора Downstream, директоров Блоков и Функций НИС а.о. Нови Сад за 2023 год, а также результаты Программы долгосрочного стимулирования неисполнительных директоров и членов органов управления НИС а.о. Нови Сад за цикл 2021-2023 годы.

Помимо комиссий, предусмотренных законом, Совет директоров вправе отдельным решением создавать другие постоянные и/или ad hoc комиссии, для рассмотрения важных для Совета директоров вопросов. Решение о создании других комиссий, а также решение об их постоянном или ad hoc статусе Совет директоров основывает на необходимости более эффективного управления и принятия решений по сложным вопросам, относящимся к его компетенции. По результатам оценки членов СД НИС на данный момент СД имеет соответствующее количество и виды комиссий.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Оценка Совета директоров проведена с учетом результатов заполнения Анкеты по ключевым вопросам деятельности СД, в частности: участия в процедуре постановки целей деятельности Общества и мониторинге их достижения, дискуссий, имеющих место на заседаниях СД, соответствия формата заседаний СД, роли, задач, компетенции и ответственности Совета директоров, состава Совета директоров и его комиссий, уровня информированности членов СД и т.д.

На основании Анализа ответов/оценок членов СД констатируется, что и в рассматриваемом отчетном периоде Совет директоров в надлежащем порядке выполнял роль центрального органа управления Обществом. В соответствии со своей компетенцией и ответственностью СД рассмотрел все важные для Общества вопросы, в том числе и вопросы по стратегическому, инвестиционному планированию и планированию бюджета, по утверждению результатов деятельности, по возможным ограничениям деятельности и перспективам будущей работы по отдельным направлениям, а также вопросы мотивации высшего менеджмента НИС.

Совет директоров постоянно проводит мониторинг как ключевых рисков деятельности НИС, так и текущих и реализованных проектов, имеющих важное значение для деятельности Общества в будущем, в частности проектов по интеграции, по продолжению модернизации НПЗ, энергетической эффективности – энергетического перехода и других проектов, направленных на снижение отрицательного воздействия на окружающую среду.

В течение 2023 года, полного сложных макроэкономических и геополитических событий, НИС продолжил вносить существенный вклад в сохранение энергетической стабильности на рынках присутствия. В прошлом году НИС начал новый инвестиционный цикл, дополнительно расширил партнерские отношения с Республикой Сербией, приобретя мажоритарную долю в нефтехимическом предприятии «ХИП-Петрохемија», и таким образом сделал крупный шаг вперед, в новую сферу деятельности, следуя за глобальными трендами в данной отрасли. Развитие «ХИП-Петрохемија» направлено на модернизацию существующих и строительство новых установок, для обеспечения долгосрочной и устойчивой работы «ХИП-Петрохемија».

Эффекты мировых событий, повлиявшие на изменение условий деятельности НИС, дополнительно подчеркнули необходимость быстрой реакции и принятия решений Совета директоров с дополнительной синергией, взаимным сотрудничеством и поддержкой менеджменту в процессах подготовки и реализации эффективных управленческих решений в Обществе.

Исходя из вышеуказанного, СД планирует продолжить мониторинг условий деятельности, спрогнозированных макропараметров и политико-экономических обстоятельств, чтобы мог предпринимать соответствующие действия в целях обеспечения непрерывной деятельности Общества и сохранения приоритетов для обеспечения своих потребителей энергией, а также сохранения роли гаранта надежности поставок всех видов нефтепродуктов, и получения прибыли в долгосрочной перспективе, и соответственно защиты интересов акционеров Общества, инвесторов, сотрудников, потребителей и других стейкхолдеров Общества.

Председатель Совета директоров



Вадим Яковлев
(подпись и печать)

Подлежит передаче:

1. Акционерам
2. Председателю и членам Совета директоров НИС а.о. Нови Сад
3. Корпоративному секретарю
4. В Архив