



НИС а.о. Нови Сад / НИС а.о. Нови Сад
Народног фронта 12 / Народног фронта 12
ОДБОР ДИРЕКТОРА/ СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ
Број (№):85/OD-iz/CCXLII-2a
Датум (Дата): 20.05.2025

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-10a от 29.06.2022 (новая редакция) и ст. 14 п.14.1 Кодекса корпоративного управления НИС а.о. Нови Сад №85/OD-od/XXVI-3a 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 2024 ГОДА – 31 МАРТА 2025 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 пятнадцатый раз провел анализ своей работы, представленной в данном 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 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 представление о деятельности Общества, его стратегических целях, а также о финансовых и иных ресурсах, необходимых для достижения целей Общества.

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

Совет директоров в декабре 2024 года рассмотрел и принял Бизнес-план НИС а.о.Нови Сад на 2025 год с целевыми ориентирами на 2026-2027 гг., при этом СД планирует на основании анализа макроэкономических показателей и ситуации на рынке в 2025 году перерассмотреть, и по необходимости, обновить запланированные бизнес показатели на 2025 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 (Quarterly Performance Reporting).

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 2024 год, констатируется, что ключевые показатели деятельности в 2024 году 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 и внутренним контролем.

Ревизионная комиссия Совета директоров

Ревизионная комиссия Совета директоров за отчетный период в том числе рассмотрела, приняла и согласовала:

- Отчет о результатах деятельности внутреннего аудита за 2023 год, 3 и 6 месяцев 2024 года;
- План проведения процедуры аудита и определения ключевых вопросов, которые должны быть предметом аудита за 2024 год;
- Отчет о мониторинге рисков и внутреннего контроля НИС а.о. Нови Сад за 3, 6 и 9 месяцев 2024 года и прогноз до конца 2024 года;
- Годовой план внутреннего контроля НИС а.о. Нови Сад на 2025 год;
- Стратегию развития Функции по внутреннему аудиту, рискам и внутреннему контролю НИС а.о. Нови Сад 2024-2026 гг. – Статус реализации по состоянию на 30.06.2024г.;
- Обзор статуса внедрения рекомендаций аудитора, изложенных в Письме руководству («Management Letter Points») НИС а.о. Нови Сад за 2023 год, а по состоянию на 31.08.2024 года.

Работа внутреннего аудита

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

Лицом, ответственным за внутренний контроль деятельности является Елена Попара, которая одновременно является директором Функции внутреннего аудита, рисков и внутреннего контроля. Вышеуказанное лицо соответствует требованиям, предусмотренным законодательством в отношении внутреннего

аудитора (Сертификат о полученной профессиональной квалификации Уполномоченного внутреннего аудитора, выданный на основании Решения Совета Палаты уполномоченных аудиторов № 1225/16 от 14.09.2016. года). С учетом того, что Обществом создана отдельная Функция внутреннего аудита, рисков и внутреннего контроля, осуществляющая внутренний аудит (внутренний надзор), требования, предусмотренные в ст. 452 Закона РС «О хозяйственных обществах», в большей степени определены в следующих документах:

- Положении о внутреннем аудите НИС а.о. Нови Сад (PO -13.01.02), версия 6.0;
- Стандарте Общества – Управление внутренним аудитом (SD -13.01.03), версия 55;
- Инструкциях о работе внутреннего аудита.

Внутренний аудит — деятельность по предоставлению независимых и объективных гарантий и консультаций, направленная на совершенствование работы Общества. Внутренний аудит призван содействовать достижению поставленных целей Общества наиболее эффективным и экономически обоснованным способом, используя систематизированный и последовательный подход к оценке и повышению эффективности управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления. Деятельность внутреннего аудита осуществляется в соответствии с обязательной частью основ профессиональной практики внутреннего аудита Всемирного Института внутренних аудиторов и вышеприведенными нормативно-методологическими документами по внутреннему аудиту, утвержденными на уровне Общества.

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 8.0;
- 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 установлена итоговая оценка ключевых рисков на 2025 год. Пересмотр рисков и мониторинг мер по управлению рисками, проводились регулярно на квартальном уровне. По окончании 2024 года проведена оценка влияния рисков на цели Общества. Отчеты представлялись на ежеквартальной основе Консультационному совету Генерального директора, Ревизионной комиссии Совета директоров, и Совету директоров – на ежегодной основе.

Сектор по мониторингу рисков и внутреннего контроля в 2024 году организовал меры по регулярному, ежеквартальному мониторингу и предоставлению отчетности о рисках на ХИП-Петрохемия о.о.о. Панчево.

Мероприятия по мониторингу соответствия деятельности условиям Соглашения о стратегическом партнерстве между Республикой Сербия, ХИП-Петрохемия о.о.о. Панчево и НИС а.о. Нови Сад (далее – ССП).

	Мероприятия Оперативной группы по мониторингу соответствия деятельности выполняются (далее – Группа по мониторингу) в соответствии с UP-10.01.06-002 - Работа Оперативной группы по мониторингу соответствия деятельности условиям ССП. В целях выполнения необходимых мероприятий по исполнению договорных обязательств, установленных ССП, в рамках Сектора по мониторингу рисков и внутреннего контроля Группа по мониторингу непрерывно координировала процесс подготовки Перечня решений и оперативных мероприятий. Группа по мониторингу участвовала в предоставлении документации аудитору ФинЭкспертиза д.о.о. Белград и КПМГ д.о.о. Белград как представителю Республики Сербия (РС) в целях подготовки Отчета аудитора ФинЭкспертиза д.о.о. Белград и КПМГ д.о.о. Белград как представителя РС за первый год приватизации ХИП-Петрохемия о.о.о. Панчево.
Порядок деятельности СД и информирования неисполнительных директоров	Ответы, полученные от членов СД, заполнивших Анкету, в большей части показали, что члены СД в основном хорошо подготовлены к заседаниям, и СД в целом эффективно управляет своей работой, несмотря на внешние вызовы. Работа СД акцентирована на существенных вопросах, о которых ведется активная дискуссия в целях принятия решений и поручений СД. 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. Кроме рассмотрения вопросов, выносимых на заседания, члены СД НИС в порядке рабочих совещаний и получением на регулярной основе отчетов о статусах, часто рассматривают и вопросы возможных внешних ограничений, анализы актуальной ситуации и возможных сценариев, которые могут повлиять на деятельность НИС, требующие дополнительного контроля СД и оказания содействия в работе менеджмента НИС. Генеральный директор и менеджмент Общества на регулярной основе информируют неисполнительных членов СД о вопросах, которые могут повлиять на текущую и плановую деятельность Общества и его дочерние общества, финансовое положение и оценку результатов деятельности, выполнение ключевых инвестиционных проектов, 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 мероприятиях по их митигации и пр.). В течение отчетного периода были организованы рабочие консультационные совещания членов СД для проработки и уточнения текущих вопросов для их рассмотрения на заседаниях СД НИС, а некоторые члены СД НИС были включены в состав рабочих групп по мониторингу выполнения определенных проектов, подлежащих рассмотрению на СД НИС. В тоже время, отдельные члены СД в процессе оценки выразили мнение, что Совету директоров и менеджменту необходимо и далее работать над улучшением открытого и эффективного взаимодействия с целью достижения более высокого уровня сотрудничества и взаимоуважения.

	СД на предстоящий период также планирует проводить рабочие встречи членов в целях максимизации уровня готовности всех членов СД принимать активное участие в работе и достигать принятия необходимых решений всеми членами на заседаниях СД, и таким образом в данном сегменте эффективно обеспечивать следование ключевым принципам корпоративного управления.
Разграничение компетенции и контроль деятельности Генерального директора и менеджмента Общества	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-10a 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, № 109/2021 и № 19/2025), а также дополнительные сферы согласно деятельности Общества. Компетенция СД разграничена от оперативной деятельности Генерального директора НИС. СД действует с достаточной степенью независимости от менеджмента, при этом, менеджмент Общества соответствующим образом учитывает рекомендации и прилагает все усилия в целях исполнения всех запросов и поручений СД, а Совет директоров поддерживает менеджмент в достижении поставленных целей и задач. Менеджмент НИС предоставлял запрошенную информацию и ответы на вопросы, заданные членами СД НИС вне рамок заседаний, и таким образом за данный отчетный период члены СД НИС обсуждали вопросы взаимодействия и сотрудничества Генерального директора и менеджмента Общества, объема, динамики и своевременного предоставления запрошенной информации. С учетом усиления внешних ограничений, СД НИС в отчетный период увеличил динамику рассмотрения необходимости и возможности по митигации ключевых рисков деятельности НИС, предпринятые меры по обеспечению устойчивости деятельности НИС в условиях усиленной волатильности, а также возможности и планы сотрудничества и коммуникации менеджмента Общества с основными поставщиками и контрагентами. 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. 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.
Обеспечение проведения Годового Общего собрания акционеров	В отчетном периоде состоялись XVI очередное заседание (27.06.2024 года) и 45-ое внеочередное заседание (15.11.2024г.) Общего собрания акционеров, для проведения которых были обеспечены все необходимые условия. 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. Содержание Уведомления о созыве заседания общего собрания акционеров 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). Уведомления о созыве XVI очередного и 45-го внеочередного заседаний общего собрания акционеров было опубликовано, начиная с 28-го мая 2024 года и 25-го октября 2024 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. Все решения, принятые на XVI очередном и 45-ом внеочередном заседаниях общего собрания акционеров, а также другие соответствующие документы (Отчеты Счетной комиссии о результатах голосования и Протоколы) были опубликованы Обществом на странице Общества в сети интернет (www.nis.rs) в предусмотренные законом сроки после проведения указанных заседаний общего собрания акционеров Общества. 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).
Работа Совета директоров и решения, имеющие существенное значение	В рассматриваемом отчетном периоде состоялись 5 очных и 20 заочных заседаний Совета директоров. В рамках состоявшихся заседаний Совета директоров, наряду с Решениями о рассмотрении ежеквартальных отчетов НИС, Финансовых отчетов и Консолидированных финансовых отчетов Общества за 2023 год, Совет директоров принял следующие Решения, имеющие существенное значение: • 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 2023 года – 15 апреля 2024 года; • Решение о созыве XVI очередного заседания общего собрания акционеров НИС а.о. Нови Сад; • Решение о созыве и утверждении повестки дня 45-го внеочередного 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 2024 год; • Решение о рассмотрении QPR-1 (Квартальный отчет за 3 месяца 2024 года и прогноз до конца 2024 года); • Решение о рассмотрении QPR-2 (Квартальный отчет за 6 месяцев 2024 года и прогноз до конца 2024 года); • Решение о рассмотрении QPR-3 (Квартальный отчет за 9 месяцев 2023 4года и прогноз до конца 2024 года); • Решение о рассмотрении Бизнес-плана НИС а.о. Нови Сад на 2025 год;

- Решение об анализе текущей ситуации в НИС а.о. Нови Сад и возможных сценариев, которые могут повлиять на деятельность НИС а.о. Нови Сад;
- Решение о рассмотрении Информации о статусе капитального ремонта на Нефтеперерабатывающем заводе Панчево;
- Решения о рассмотрении сделки по реализации активов / бизнеса НИС ПЕТРОЛ ЕООД Болгария;
- Решение о рассмотрении Проекта «Теремия Север» в рамках деятельности Upstream - NIS PETROL S.R.L. Румыния;
- Решение о рассмотрении статуса реализации активов NIS Petrol S.R.L. Румыния;
- Решение о рассмотрении Проекта «Строительство новой мощности по очистке пропилена и производству полипропилена» - одобрение фазы «Планирование и Подготовка - FEED» и Проекта «Реконструкция установки каталитического крекинга и строительство новой мощности по производству ЭТБЭ» - принятие Финального инвестиционного решения;
- Решение о рассмотрении статуса интеграции ХИП-Петрохемия о.о.о. Панчево в группу НИС;
- Решение о рассмотрении Проекта «Ветропарк Пландиште»;
- Решения о назначении членов Комиссий Совета директоров НИС а.о. Нови Сад;
- Решение о кооптации члена Совета директоров НИС а.о. Нови Сад;
- Решение о рассмотрении результатов выполнения ключевых показателей деятельности Генерального директора, ЗГД, директора Downstream, директоров Блоков и Функций НИС а.о. Нови Сад за 2024 год;
- 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 и Регламента о Программе долгосрочного стимулирования неисполнительных директоров и членов органов управления НИС а.о. Нови Сад, версия 5.0;
- Решение о рассмотрении Стандарта о Программе долгосрочной мотивации НИС а.о. Нови Сад, версия № 2.0;
- Решение о повторном назначении Корпоративного секретаря Общества;
- Решение об избрании заместителя Председателя Совета директоров НИС а.о. Нови Сад;
- Решение о рассмотрении Предложения об одобрении кандидатуры на должность директора НИС МТО о.о.о. Белград;
- Решение о рассмотрении Предложения об одобрении кандидатуры на должность Единственного директора NIS PETROL S.R.L. Румыния;
- Решение о рассмотрении Предложения об освобождении от должности и одобрении кандидатуры на должность Директора НАФТАГАС – Нефтяные сервисы о.о.о. Нови Сад;
- Решение о рассмотрении Предложения об освобождении от должности и одобрении кандидатуры на должность Директора НАФТАГАС-Технические Сервисы о.о.о. Зренянин;
- Решение о рассмотрении Предложения 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, НИС МТО о.о.о. Белград (бывший НАФТАГАС-Транспорт о.о.о. Нови Сад), НТЦ НИС-Нафtagас о.о.о. Нови Сад, НАФТАГАС-Технические Сервисы о.о.о. Зренянин, NIS PETROL doo Banja Luka, Ядран-Нафtagас доо Баня Лука, NIS PETROL S.R.L. Румыния, НИС ПЕТРОЛ ЕООД, Болгария;
- Решение о создании филиалов НИС а.о. Нови Сад;
- Решение о рассмотрении Годового отчета об анализе деятельности НИС а.о. Нови Сад за 2024 год;

	- Решение о рассмотрении Отчета об исполнении решений и поручений Совета директоров НИС а.о. Нови Сад по состоянию на 31.12.2024 года. - Решение о рассмотрении Политики управления рисками и внутренним контролем НИС а.о. Нови Сад, версия 2.0 В отчетном периоде Советом директоров было принято 77 решений.
Соблюдение принципов корпоративного управления	Действующий Кодекс корпоративного управления Общества утвержден Советом директоров 27.01.2014 года. Общество нацелено на применение высоких стандартов в сфере корпоративного управления, исходящих из международно признанных 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. Совет директоров следит за применением утвержденных Кодексом принципов, проверяет порядок его соблюдения и соответствие организации и деятельности Общества Кодексу и законодательству. Обзор важнейших практик корпоративного управления, применяемых Обществом, и пояснения в отношении отклонений от принципов, предусмотренных Кодексом, является частью Годового отчета Общества за 2024 год. Годовой отчет Общества за 2024 год размещен на странице Общества в сети интернет (www.nis.rs), на интернет-странице Белградской фондовой биржи и в Реестре котируемых обществ Комиссии по ценным бумагам Республики Сербия.
Роль Совета директоров в укреплении репутации Общества	Вклад Совета директоров в устойчивость позитивного имиджа Общества заключается в постоянных усилиях к совершенствованию системы корпоративного управления и налаживанию прозрачного взаимодействия со всеми заинтересованными лицами. 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, предоставляемые 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 Офис по работе с миноритарными акционерами, 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. НИС регулярно, по завершении каждого квартала организует презентации о достигнутых результатах деятельности, на которых представителями менеджмента высшего уровня 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. 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.

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.

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.

На корпоративном сайте публикуется полная ключевая информация о НИС, электронные версии годовой отчетности и отчета об устойчивом развитии. На платформе «Energize powered by NIS» читатели имеют возможность ознакомления с НИС в ином ракурсе, получают представление о текстах в области образования, охраны окружающей среды, устойчивого развития и человеческих ресурсов.

НИС 14-й раз подряд опубликовал верифицированный отчет, подготовленный в соответствии со стандартами ведущей международной организации в области устойчивой деятельности Global Reporting Initiative (GRI).

НИС также продолжил реализовывать программу «Сообществу сообщать», в рамках которой постоянно вносит свой вклад в развитие общественного здоровья, социальной защиты, науки, образования, защиты окружающей среды, культуры и спорта, а по случаю 15-летия реализации данной программы, НИС получил престижную премию «Благотворитель».

НИС получил сертификат благодарности от Фонда стипендий и поощрения развития одаренных студентов, молодых ученых и деятелей искусств Университета г.Нови Сад за многолетнюю поддержку и стипендии студентов, а Факультет технических наук Крагуевацкого университета в г.Чачаке наградил НИС памятной доской за поддержку развития и утверждения факультета, оказанную в рамках программы «Сообществу сообщать».

НИС получил почетную грамоту за многолетнее сотрудничество и поддержку факультета машиностроения Белградского университета в рамках программы «Энергия знаний», а Сербское химическое общество наградило НИС почетной грамотой (в знак признания его поддержки в организации конкурса среди учащихся старших классов в 2024 году). НИС получил почетную грамоту от Гимназии Алексинац (по случаю 10-летней поддержки и существования двуязычных сербско-русских классов в этом учебном заведении), начальная школа «Драган Ковачевич» из г.Белграда вручила сертификат благодарности компании НИС (за ее вклад в образование и воспитание учащихся с нарушениями развития).

Баскетбольный клуб «Партизан» вручил компании НИС благодарственную грамоту за два десятилетия непрерывного партнерства.

На Международной сельскохозяйственной ярмарке в г.Нови Сад НИС представил свои достижения в области устойчивого развития.

В прошлом году, по результатам исследования «TalentX», проведенного группой сайтов по трудоустройству «Poslovi.infostud», компания НИС в очередной раз вошла в тройку ведущих работодателей Сербии, в то время как по данным опроса «Youth Speak Voice» (Голос молодежи Сербии), проведенного студенческой организацией AIESEC Сербия, НИС признан среди студентов лидером в сфере бизнеса на внутреннем рынке.

В 2024 году Общество продолжило инвестировать в экологические проекты и проекты с экологической составляющей в целях выполнения самых строгих

	требований в области охраны окружающей среды и продолжилась положительная тенденция показателей в области охраны окружающей среды (снижение выбросов загрязняющих веществ в воздух и воду с мест Общества).
Вознаграждение, выплачиваемое членам Совета директоров и членам Комиссий Совета директоров	Действующая Политика вознаграждения членов Совета директоров и членов 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 (применимо если член Совета директоров является и членом комиссии 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 ежемесячном 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 управления НИС, утвержденном Решением Общего собрания акционеров. 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. 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 XVI очередном заседании Общего собрания акционеров Общества, состоявшемся 27.06.2024г. 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 установлены и выплачены в соответствии с Политикой вознаграждений. Дополнительно констатировано, что Общество в течение 2024 года соблюдало Политику вознаграждений НИС а.о. Нови Сад. 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 в 2025 году. Совет директоров утвердил и направил Общему собранию акционеров НИС а.о. Нови Сад на рассмотрение и утверждение новую Политику вознаграждения членов Совета директоров и комиссий Совета директоров НИС а.о. Нови Сад, и новый Регламент о Программе долгосрочного стимулирования неисполнительных директоров и членов органов управления НИС а.о. Нови Сад, версия 5.0 (далее – Программа ПДС) в целях уточнения формулировок и условий переменной части вознаграждения за участие в Программе ПДС и определения ключевых показателей и их целевых величин в цикле Программы ПДС на период 2024-2026 гг.
2. ПОКАЗАТЕЛИ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К СОСТАВУ И ПРОЦЕДУРАМ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ	
Численность и структура Совета директоров	<u>Численность СД</u> СД состоит из 11 членов, что по оценке членов СД считается оптимальной численностью, учитывая потребности Общества и лучшую практику корпоративного управления. 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.

В соответствии с вышеизложенными принципами Совет директоров сформирован из членов разного происхождения, возраста, опыта и навыков. СД состоит из 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;
- Государственное управление;
- Знание деятельности НИС.

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

Изменения состава Совета директоров в отчетном периоде:

На XVI очередном заседании Общего Собрания акционеров, состоявшемся 27.06.2024 года, переизбраны следующие члены Совета директоров:

1. Вадим Владиславович Яковлев (Председатель – неисполнительный член);
2. Кирилл Владимирович Тюрденев (исполнительный член);
3. Павел Валерьевич Одеров (неисполнительный член) до 12.03.2025 года, Диркс Игнат Сергеевич (неисполнительный член) с 27.03.2025 года,*
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).

*членство Одерова Павла Валерьевича в СД НИС прекращено в связи с подачей

	в отставку с должности члена СД НИС 12.03.2025 года; 27.03.2025 года на должность члена Совета директоров путем кооптации избран Диркс Игнат Сергеевич (неисполнительный 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 обществах“). 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 XVI очередном заседании Общего собрания акционеров Общества, состоявшемся 27.06.2024г. 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. 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. 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 в 2025 году.
Обязательство уведомления о сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, и запрет конкуренции	При заключении Договора, регулирующего взаимные права и обязательства члена СД и Общества в связи с членством в Совете директоров / Комиссиях Совета директоров 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, в том числе об условиях для независимого члена СД. 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. 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». В данном отчетном периоде не было сделок с заинтересованностью, требующие одобрения согласно критериям Закона РС «О хозяйственных обществах».
Роль Председателя СД и взаимодействие с остальными членами СД	В текущем отчетном периоде опрошенные члены Совета директоров согласно критериям Кодекса подтвердили высокие оценки роли и эффективности работы Председателя СД, а также его вклад в организацию работы СД в рассматриваемом отчетном периоде. Оценки членов СД постоянно 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 предпринимает все необходимые меры в целях 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. Стиль управления и общения Председателя СД способствуют повышению эффективности процесса принятия решений, конструктивности дискуссий и вынесения мнений независимых членов СД НИС. 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. Председатель Совета директоров и Генеральный директор эффективно сотрудничают, обмениваясь профессиональными знаниями и опытом.
Заседания и административн ые вопросы	В целях надлежащего получения информации членами Совета директоров для 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. 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. 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 и вынесения дополнительных вопросов для рассмотрения на СД НИС. 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, и по запросу членов СД по форме заседания. Это дает возможность членам Совета директоров определить вопросы, которые должны быть рассмотрены при личном участии членов СД в целях эффективного проведения заседаний Совета директоров. В своих ответах, представленных в Анкетах, 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. Заседания СД проводятся в соответствии с надлежащим образом подготовленной повесткой дня, включающей все важные для Общества вопросы, в том числе вопросы по стратегическому, инвестиционному и бюджетному планированию, утверждению результатов деятельности, а также вопросы мотивации высшего руководства Общества. Отдельные члены СД отмечают необходимость более спокойного и конструктивного обсуждения вопросов на очных заседаниях Совета директоров, а также улучшения общей культуры взаимодействия членов СД. Имевшие место в ходе заседаний обсуждения и принятые решения СД надлежащим образом документированы. Каждому члену СД обеспечен доступ к утвержденным актам органов Общества. Для нужд членов СД Общество имеет отдельный Портал, на котором размещены документы органов Общества, к которым членам СД обеспечен удаленный доступ в сети интернет. По результатам анкетирования, члены СД в целом оценивают, 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. 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. 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 хода дискуссии на указанные языки, данный фактор не имел негативного эффекта на проведение дискуссий участниками заседаний Совета директоров. Корреспонденция с членами СД и документы, рассматриваемые на заседаниях СД, предоставляются на сербском и русском языках.
Планирование деятельности Совета директоров	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 Плане 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.Нови Сад.
Ознакомление с	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

<i>деятельностью Общества, и подключение к работе членов СД</i>	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. Кроме того, Общество в случае необходимости, обозначенной членами СД, обеспечивает необходимые ресурсы для организации соответствующих тренингов и обучения членов СД.
<i>Комиссии СД</i>	При утверждении Положения о работе Совета директоров и комиссий Совета директоров № 85/1-3а от 25.06.2012 года были созданы: • 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. <u>Ревизионная комиссия</u> 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 15.07.2024 года, и все три члена находились на указанной должности в Ревизионной комиссии и в предыдущем мандате.

Ревизионной комиссией в отчетном периоде проведены 7 заочных заседаний и 1 заседание 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 2024 года.

Ревизионная комиссия также рассмотрела Отчет о проведенной годовой инвентаризации имущества и обязательств НИС а.о. Нови Сад за 2024 год и представила согласование на Договор аудитора. Ревизионная комиссия приняла План проведения процедуры аудита и определения ключевых вопросов, которые должны являться предметом аудита на 2024 год, и следила за статусом внедрения рекомендаций аудитора, данных в Письме руководству («Management Letter Points») НИС а.о. Нови Сад за 2023 год, а также по состоянию на 31.08.2024 года.

Ревизионная комиссия рассмотрела Отчеты о результатах деятельности внутреннего аудита за 2023 год, а также за 3 и 6 месяцев 2024 года, а также Отчеты о мониторинге рисков и внутреннего контроля НИС а.о. Нови Сад за 3, 6 и 9 месяцев 2024 года и прогноз до конца 2024 года, утвердила Стратегию развития Функции внутреннего аудита, рисков и внутреннего контроля НИС а.о. Нови Сад 2023-2025 года – Статус реализации по состоянию на 30.06.2024г. Данной комиссией также утвержден Годовой план внутреннего контроля в НИС а.о. Нови Сад на 2025 год, Политика: Управление рисками и внутренним контролем НИС а.о. Нови Сад, версия 2.0, и Положение о внутреннем аудите версия 7.0.

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 15.07.2024 года, все три члена находились на указанной должности в Ревизионной комиссии и в предыдущем мандатном периоде.

В отчетном периоде Комиссией по назначениям проведено 3 заочных заседания и 2 очных заседания, в рамках которых в том числе рассмотрены Предложения об одобрении кандидатуры на должность директора НИС МТО о.о.о. Белград, НАФТАГАС – Нефтяные сервисы о.о.о. Нови Сад, НАФТАГАС-Технические Сервисы о.о.о. Зренянин, и Единственного директора NIS PETROL S.R.L. Румыния, а также подготовлены Отчеты о работе данной Комиссии и Отчеты 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 15.07.2024 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 Перечня ключевых показателей, вносящих существенный вклад в стратегическое развитие Общества, для цикла Программы долгосрочного стимулирования неисполнительных директоров и членов органов управления НИС а.о. Нови Сад на период с 2024-2026 годы и предложение Показателей деятельности Общества для целей Программы долгосрочной мотивации и коэффициента премирования на цикл 2024 - 2026 годы, а также Отчет о работе данной Комиссии и Отчет о вознаграждениях членов Совета директоров НИС а.о. Нови Сад за 2023 год. Комиссией по вознаграждениям утверждены проект Политики вознаграждения членов Совета директоров и членов комиссий Совета директоров, проект Регламента о Программе долгосрочного стимулирования неисполнительных директоров и членов органов управления НИС а.о. Нови Сад, версия 5.0, и Стандарта о Программе долгосрочного стимулирования НИС а.о. Нови Сад, версия № 2.0.

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.

На основании Анализа ответов/оценок членов СД констатируется, несмотря на сложные геополитические условия работы НИС, в рассматриваемом отчетном периоде Совет директоров должным образом выполнял роль центрального органа управления Обществом.

Совет директоров интенсивно проводил мониторинг ключевых рисков деятельности НИС в сложных макроэкономических условиях. В центре внимания СД в 2024 году также находилась реализация исполнения значительных капитальных инвестиций, ключевой из которых являлось проведение капитального ремонта на Нефтеперерабатывающем заводе Панчево (НПЗ), который стал самым масштабным и самым сложным в истории НПЗ, при этом было реализовано также большое количество дополнительных инвестиционных проектов, направленных на повышение надежности работы установок, на обеспечение промышленной безопасности и энергетической эффективности на НПЗ Панчево. Необходимо отметить и значительные инвестиции в модернизацию нефтяных сервисов – закуплены роботизированные буровые установки, новая техника для более эффективной и безопасной работы на месторождениях, вложены инвестиции в модернизацию розничной сети и нефтебаз. Совет директоров также поддерживал энергетический переход Общества путем строительства солнечных фотоэлектрических станций на объектах НИС в целях удовлетворения до 2030 года половины потребностей НИС за счет производства электроэнергии из возобновляемых источников, а также оказание со стороны НИС значительной поддержки Республике Сербия в достижении целей в области энергетической трансформации. В 2024 году продолжалась работа над развитием деятельности «ХИП-Петрохимия» д.о.о Панчево в направлении аудита и капитального ремонта основного оборудования и принятия мер по подготовке проекта строительства завода по производству полипропилена для обеспечения долгосрочной и устойчивой работы «ХИП-Петрохимия».

Совет директоров также поддерживал усилия менеджмента по развитию связей с сообществом и социальной средой, в которой работает НИС. В 2024 году через различные социально значимые проекты и поддержку профессионального спорта НИС вложил более 481 млн динаров в улучшение качества жизни граждан Республик Сербия, и одновременно НИС инвестировал почти 1,1 млрд динаров в проекты по охране окружающей среды, внося вклад в улучшение экологической ситуации в Сербии.

Несмотря на то, что значительные инвестиции во всех сегментах бизнеса подразумевают позитивное влияние на деятельность в будущем, ожидается, что в предстоящем периоде деятельность НИС будет осуществляться в непростых условиях из-за эффектов внешних событий на глобальном уровне, на которые НИС влияния не имеет. Именно эти обстоятельства говорят о важности партнерской работы Совета директоров, необходимости приложения дополнительных усилий, взаимопонимания и поддержки менеджменту в процессах нахождения инновационных подходов и решений для продолжения стабильной деятельности Общества и энергетической безопасности страны, учитывая важность НИС для экономики Республики Сербия. Исходя из анализа макроэкономических показателей, ситуации на рынке и актуальных бизнес условий, СД планирует в предстоящий период перерассмотреть, и по необходимости актуализировать планы и бюджеты на 2025 год, в целях подготовки к реакции разных сценариев, с сохранением при этом фокуса на основных приоритетах, которыми являются: стабильность отечественного рынка нефтепродуктов, сохранение развития НИС и социальная безопасность сотрудников и, соответственно, защита интересов акционеров Общества, инвесторов, потребителей и других стейкхолдеров Общества.

Председатель Совета директоров



Подлежит передаче:

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