

ПРЕЗЕНТАЦИЯ ДОСТИГНУТЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НИС ГРУППЫ ЗА ПЕРВЫЙ КВАРТАЛ 2026 ГОДА

Антон Черепанов
Функция по финансам, экономике,
планированию и бухгалтерскому учету

30.04.2026г.



Ограничение ответственности

Данная презентация подготовлена «НИС а.о.Нови Сад» (далее по тексту: Общество) и состоит из слайдов, содержащих информацию о Группе НИС, раскрываемую инвесторам. Данная презентация не является предложением либо приглашением предоставить предложение о продаже какого – либо рода или какое – либо побуждение к предоставлению предложения на продажу или покупку акций или подписку на акции или иные ценные бумаги, конвертируемые в акции Общества, равно как и факт того, что содержание данной презентации частично или в целом, или того, что она уже распространялась либо была раскрыта общественности, и её нельзя использовать как побуждающий фактор для заключения какой – либо сделки или принятия инвестиционного решения.

Настоящим предупреждаются все пользователи настоящей презентации, рассматривающие возможность покупки или продажи таких ценных бумаг, что покупка или продажа какого – либо рода должна основываться исключительно на информации, содержащейся в иных публично доступных документах, составляемых в целях предоставления предложения о приобретении акций, в процессе использования которых должны учитываться ограничения, указанные в этих документах. Нельзя опираться для каких – либо целей на информацию, указанную в данной презентации, либо на смысл, придаваемый такой информации в ходе её представления, а также на полноту, точность и достоверность такой информации. Более того, указанную в настоящей презентации, информацию нельзя трактовать как предоставление инвестиционного совета или рекомендации. Все разумные меры были предприняты в целях обеспечения точности фактов, содержащихся в настоящей презентации, а также обеспечения точности и обоснованности высказанных здесь мнений. Тем не менее, содержание настоящей презентации не утверждено органами Общества . В соответствии с этим, никакие прямые , либо косвенные заявления или гарантии, относящиеся к точности, полноте, достоверности информации или заключений, содержащихся либо рассматриваемых в настоящей презентации, не являются информацией предоставленной Обществом или от имени Общества или кого – либо из его акционеров, директоров, представителей, сотрудников и других лиц . Ни Общество, ни его акционеры, руководители, представители и сотрудники ни какие – либо другие лица не принимают на себя ответственность за любые убытки, понесенные вследствие использования данного документа или его содержания, а также в какой – либо иной связи с ним.

Информация, представленная в настоящей презентации, содержит заявления о неизвестных событиях будущего. Заявления о неизвестных событиях будущего подразумевают, включая, но не ограничиваясь: заявлениями, не связанными с историческими фактами, заявлениями о намерениях Общества и Группы НИС, убеждениями либо ожиданиями связанными, в том числе с результатами деятельности Группы НИС, финансовым состоянием, ликвидностью, прогнозами, ростом, стратегией и отраслью промышленности, в рамках которой Группа НИС осуществляет свою деятельность. В связи с этим, что заявления о неизвестных событиях будущего относятся к событиям, зависящим от обстоятельств, которые возможно, но не обязательно возникнут в будущем, такие заявления по своей сущности подразумевают риски и неопределенность, включая, но не ограничиваясь рисками и обстоятельствами, определяемыми в других общедоступных документах Обществом и Группой НИС. Общество обращает внимание на отсутствие гарантий того, что заявления о неизвестных событиях будущего будут реализованы, и что действительные результаты деятельности, финансовое состояние и ликвидность, равно как и развитие отрасли промышленности, в рамках которой Общество и Группа НИС осуществляет деятельность, могут существенно отличаться от заявленных или предположенных в настоящей презентации неизвестных событиях будущего. Более того, в случае, если результаты деятельности Группы НИС, его финансовое состояние и ликвидность, равно как и развитие отрасли промышленности, в рамках которой Общество и Группа НИС осуществляет деятельность, будут соответствовать указанным в данной презентации заявлениям о неизвестных событиях будущего, такие результаты и развитие не являются показателями результатов и развития в наступающем времени. Информация, указанная в настоящей презентации , представлена по состоянию на текущую дату и подлежит изменениям без предварительного предупреждения.

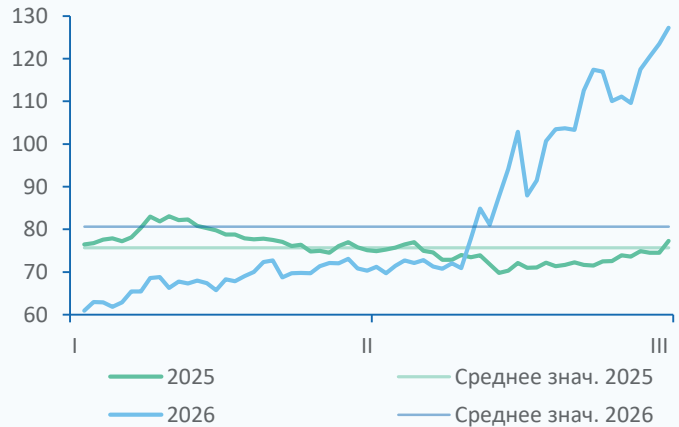
Ни одно лицо не обязано обновлять и актуализировать содержащиеся в настоящей презентации данные.

Посетив настоящую презентацию, будем считать, что Вы ознакомлены с указанными выше ограничениями.

Макроэкономические показатели

Рост цены на нефть, падение курса доллара по отношению к динару

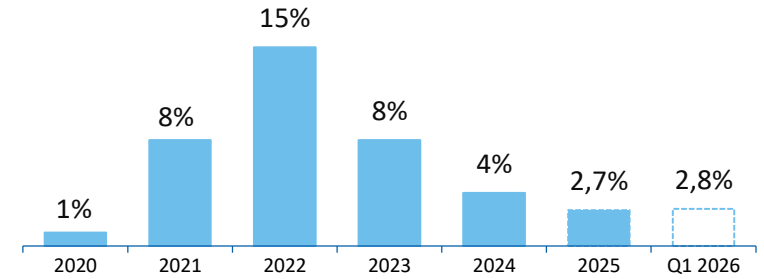
Цена на нефть «Brent», долл.США/баррель



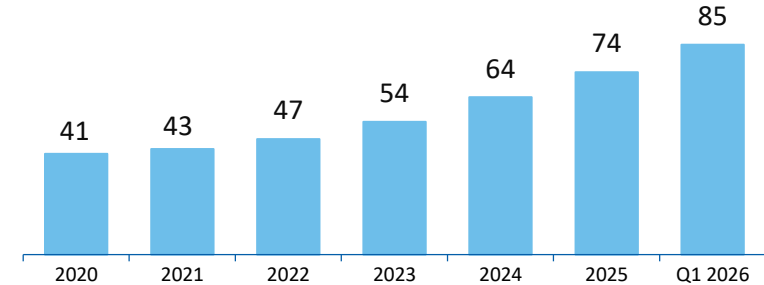
Дизельный спред, долл США/тонн



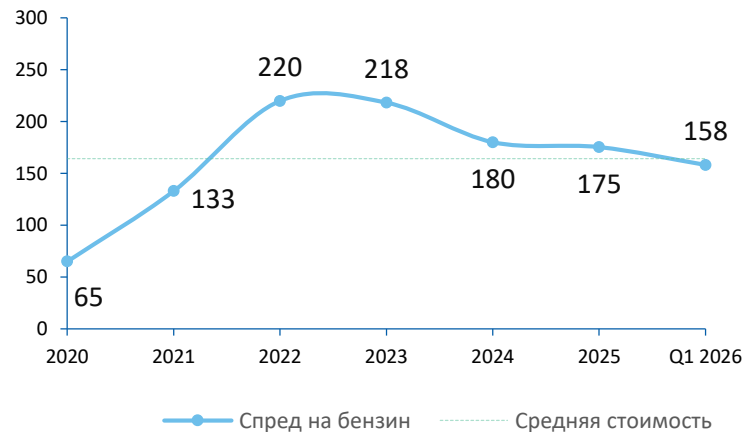
Годовой уровень инфляции в РС¹, %



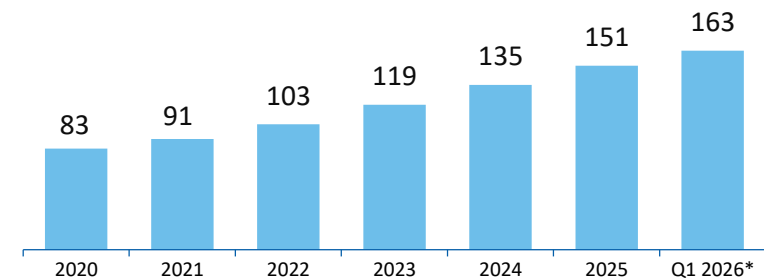
Минимальная валовая зарплата в РС², тыс. РСД



Спред на бензин, долл. США/тонн



Средняя валовая зарплата в РС³, тыс. РСД



¹Изменение цен за месяц по сравнению с тем же месяцем предыдущего года (2020-2025 – декабрь; Q1 2026 - март), рассчитанное с помощью индекса потребительских цен. Источник: НБС (www.nbs.rs)

²Источник: ИПС (www.ipc.rs)

³Источник: Республиканский институт статистики Сербии (www.stat.gov.rs)

*Средняя зарплата Q1 относится к январю 2026 года



Блок «Разведка и добыча»

НИС в Q1 2026

КОЛИЧЕСТВО СКВАЖИН

Q1 2026

Пробурено:

17 эксплуатационных скважина в Сербии.

Введено в эксплуатацию:

19 эксплуатационных скважины в Сербии.

ОБЪЁМ ДОБЫЧИ

Общий объём нефти и газа в первом квартале составляет

280,3 тысяч усл. тонн, с учетом концессий.

ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ:

Q1 2026

CAPEX¹: **4,9** млрд дин.

ЕВИТДА²: **7,0** млрд дин.

Основная цель в первом квартале 2026 года в Блоке «Разведка и добыча» сделана на обеспечении запланированной добычи углеводородов, реализации проектов геологоразведочных работ и повышении эффективности ГТМ.

¹Финансирование, без учета НДС. CAPEX за Q1 2025 составляет 2,7 млрд дин.

²ЕВИТДА за Q1 2025 составляет 8,5 млрд дин.



Downstream - Переработка

НИС в Q1 2026

Q1 2026

- После того, как НИС 31 декабря 2025 года получил специальную лицензию на операционную деятельность Министерства финансов США, в январе 2026 года были поставлены первые объемы нефти на нефтеперерабатывающий завод Панчево.
- Выполнены мероприятия по возобновлению работы нефтеперерабатывающего завода Панчево, остановка которого была вызвана санкциями США, после чего все установки были успешно перезапущены 21 января 2026 года.

ОБЪЕМ ПЕРЕРАБОТКИ НЕФТИ И ПОЛУПРОДУКТОВ

Общий объём переработки нефти и полупродуктов в первом квартале составляет **642,8¹** тыс. тонн.

ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ:

Q1 2026

CAPEX²: **0,8** млрд дин.

ЕБИТДА³: **10,3** млрд дин.

Блок «Переработка» в первом квартале 2026 года адаптировал свою деятельность к рыночным условиям в целях постоянного снабжения рынка нефтепродуктами.

¹Представленный объем переработки нефти и полупродуктов отражает консолидированный объем переработки группы компаний «НИС» (Блок "Переработка" и "ХИП-Петрохимия").

²Финансирование, без учета НДС. CAPEX Q1 2025 составляет 1,1 млрд дин.

³ЕБИТДА за Q1 2025 составляет 2,1 млрд дин.



Downstream - Сбыт

НИС в Q1 2026

Q1 2026

- Продолжение акции со скидками по системе мгновенных платежей (сокращенно: IPS) в период с 25.03.2026 по 24.04.2026. Скидка в размере 5 динаров за литр на все виды топлива распространяется на все физические лица, оплачивающие при помощи банковского приложения (опция «IPS show») или приложение Drive.Go (оплата через IPS или карту Dina) в течение всего периода акции.
- Продолжение реализации проекта реконструкции АЗС «Тошин бунар»
- Акция для пользователей карты «НИС Агро» при покупке евро дизельного топлива

Q1 2026

- Доля НИС а.о. на розничном рынке Сербии в первом квартале составила **43%**.
- Объем розничных продаж в Сербии в первом квартале составил **190** тыс. тонн.

ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ:

Q1 2026

CAPEX¹: **0,3** млрд дин.

ЕБИТДА²: **-0,3** млрд дин.

¹Финансирование, без учета НДС. CAPEX за Q1 2025 составляет 1,2 млрд дин.

²ЕБИТДА за Q1 2025 составляет 2,5 млрд дин.



Downstream - Энергетика

НИС в Q1 2026

Строительство ФЭС¹:

- ФЭС Смедерево – Поставлено ключевое оборудование для ФЭС и BESS⁴ и получено разрешение на строительство. На данный момент вырабатывается решение о дальнейшей реализации;
- ФЭС Элемир – разработаны паспорт проекта и экономическая модель для реализации проекта мощностью 1,8 МВтп;
- 23 ФЭС на АЗС суммарной мощностью 0,6 МВтп – разработана новая экономическая модель после изменения регламента

Q1 2026

- Общий объем произведенной электроэнергии в первом квартале текущего года составляет **40,5** ГВтч.

ФИНАНОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ:

Q1 2026

CAPEX²: **0,04** млрд дин.

ЕВИТДА³: **0,02** млрд дин.

В первом квартале 2026 года продолжается реализация проектов ввода в эксплуатацию ФЭС.

¹Фотоэлектрическая станция

²Финансирование, без учета НДС. CAPEX за Q1 2025 составляет 0,03 млрд дин.

³ЕВИТДА за Q1 2025 составляет -0,02 млрд дин.

⁴Батарейный склад



Downstream – ХИП-Петрохимия

НИС в Q1 2026

Q1 2026

- В результате полного введения санкций США с 09.10.2025 из-за нехватки основного сырья производство на заводе «ХИП-Петрохимия» было приостановлено в декабре 2025 года и январе 2026 года. Производство было возобновлено в начале февраля, и в марте заводы работали стабильно.
- Для обеспечения энергоэффективности, долгосрочной стабильности и безопасности нефтехимической промышленности была утверждена инвестиционная программа капитального ремонта на 2026 год, а также отдельные проекты, реализация которых планируется в рамках капитального ремонта.

Q1 2026

- Статус проекта полипропилена:
 - Разработка проектной документации FEED перенесена на более поздний период – утверждена SMART-пауза до официального снятия санкций против «НИС а.о. Нови Сад»
 - Остальные проектные мероприятия, не зависящие от выполнения FEED-исследования, продолжают в соответствии с установленным графиком работ

ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ:

Q1 2026

CAPEX¹: **0,1** млрд дин.

ЕВИТДА²: **-1,5** млрд дин.

¹Финансирование, без учета НДС. CAPEX за Q1 2025 составляет 0,1 млрд дин.

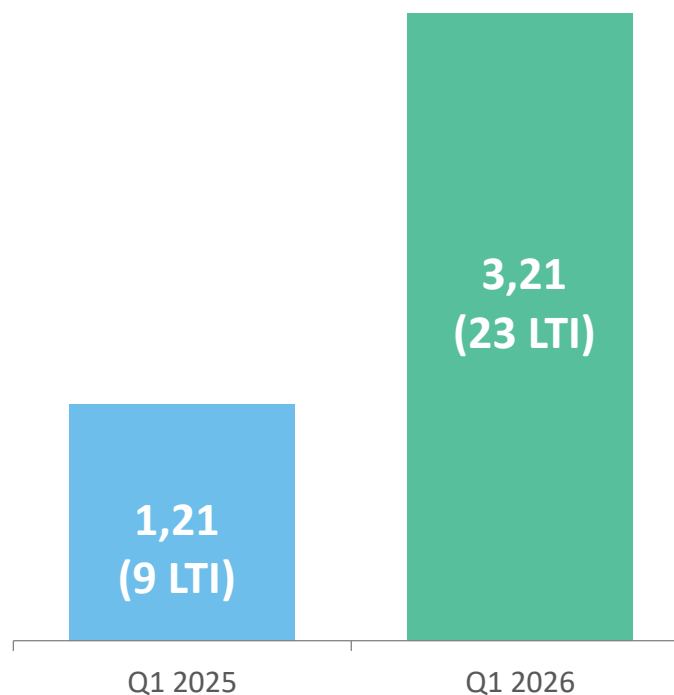
²ЕВИТДА за Q1 2025 составляет -1,8 млрд дин.

HSE показатели

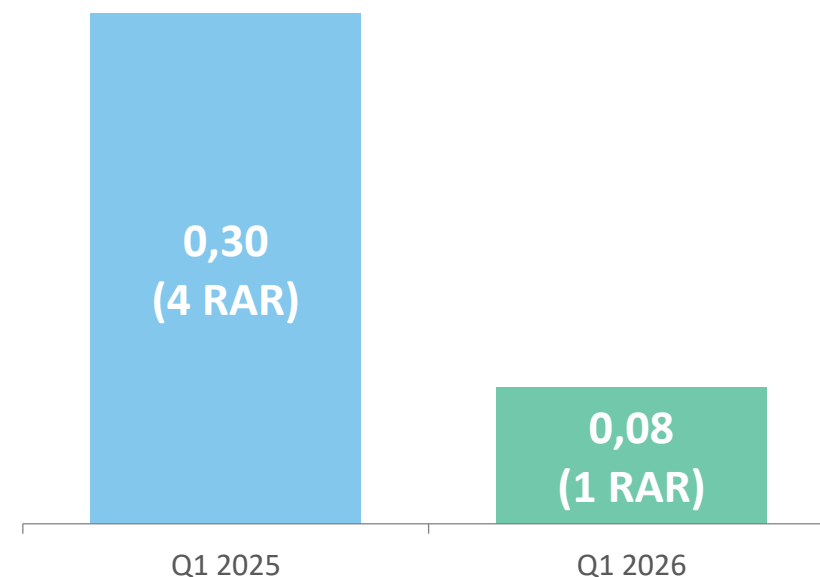
Кол-во происшествий



LTIF¹



RAR²



¹ LTIF (Lost Time Injury Frequency) – показатель травматизма с потерянными рабочими днями.

² RAR (Road Accident Rate) - Индикатор количества дорожно-транспортных происшествий.

Ключевые показатели

Ключевые показатели	Единица измерения	Q1 2026	Q1 2025
Brent Dtd	долл. США/барр	80,6	75,7
Выручка от продаж	млрд дин.	66,2	72,3
ЕБИТДА	млрд дин.	11,0	8,5
Чистый результат(убыток/прибыль)	млрд дин.	2,8	1,5
ОСФ	млрд дин.	16,7	-6,2
Начисленные отчисления в госбюджет	млрд дин.	44,0	52,3
Добыча нефти и газа	тыс. усл. тонн	280,3	277,5
Объем переработки сырой нефти и полупродуктов ¹	тыс. тонн	642,8	853,0
Общий оборот нефтепродуктов ²	тыс. тонн	592,2	719,1
CAPEX	млрд дин.	6,3	5,5
Общая задолженность перед банками (общий долг перед банками + аккредитивы)	млн евро	373,7	540,4

¹Показанный объем переработки включает в себя и объем переработки ХИП-Петрохемии.

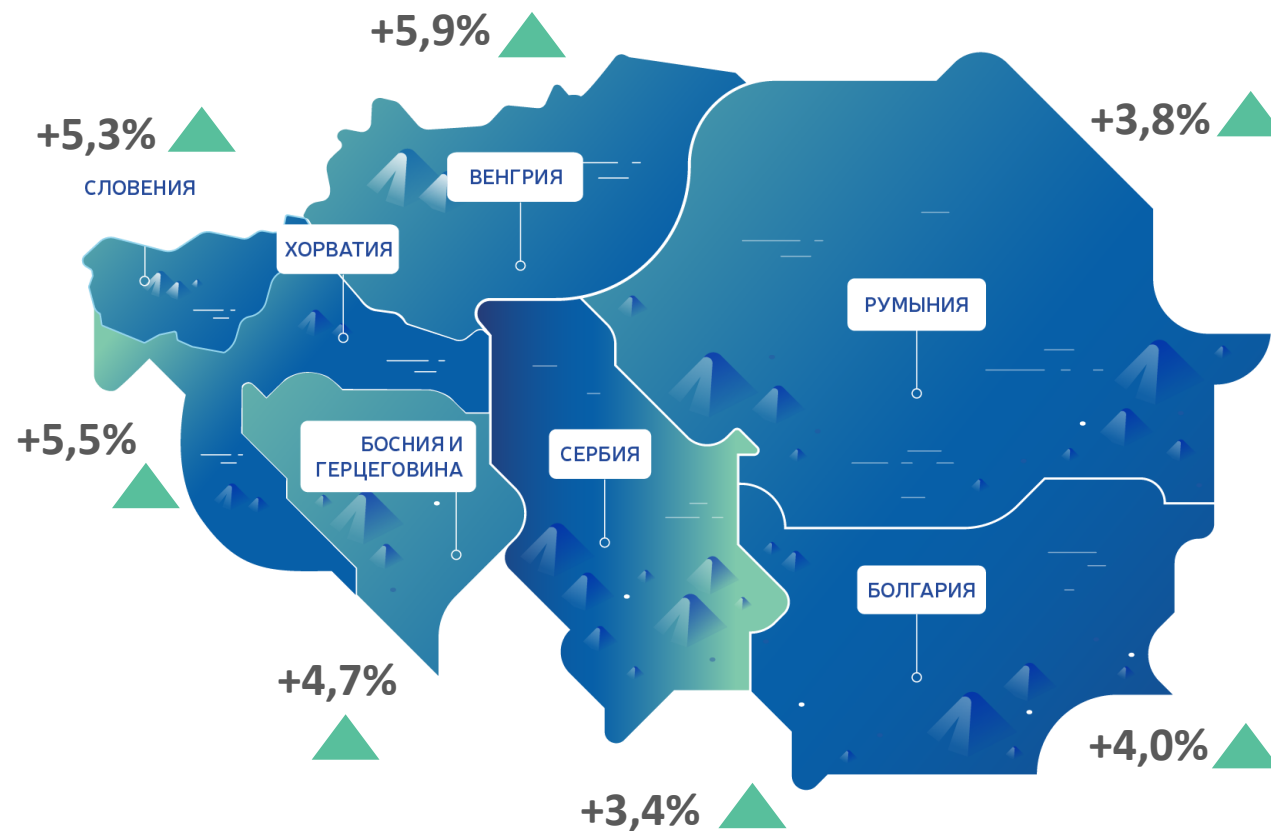
² Показанный объем сбыта включает в себя и объем нефтехимических продуктов ХИП-Петрохемии.

ХИП-Петрохимия: основные операционные и финансовые показатели

Ключевые показатели	Ед. измерения	Q1 2026	Q1 2025
Производство нефтехимической продукции ¹	хиль. тона	44,1	52,6
Переработка прямогонного бензина	хиль. тона	58,4	66,8
Продажа нефтехимической продукции	хиль. тона	64,4	57,1
ЕВИТДА	млрд. РСД	(1,5)	(1,8)
Чистый результат	млрд. РСД	(1,7)	(2,0)
CAPEX ²	млрд. РСД	0,07	0,11

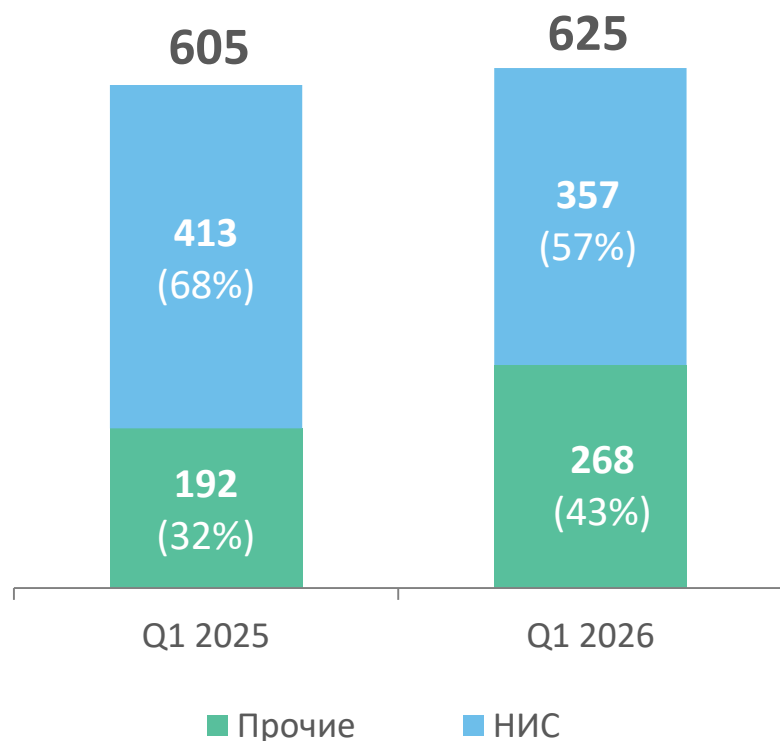
Тенденции на рынке моторных топлив Q1 2026/Q1 2025

- Общий региональный тренд - рост потребления.



Доля рынка - Сербия: Рынок моторных топлив

Объем рынка моторных топлив,
тыс. тонн¹

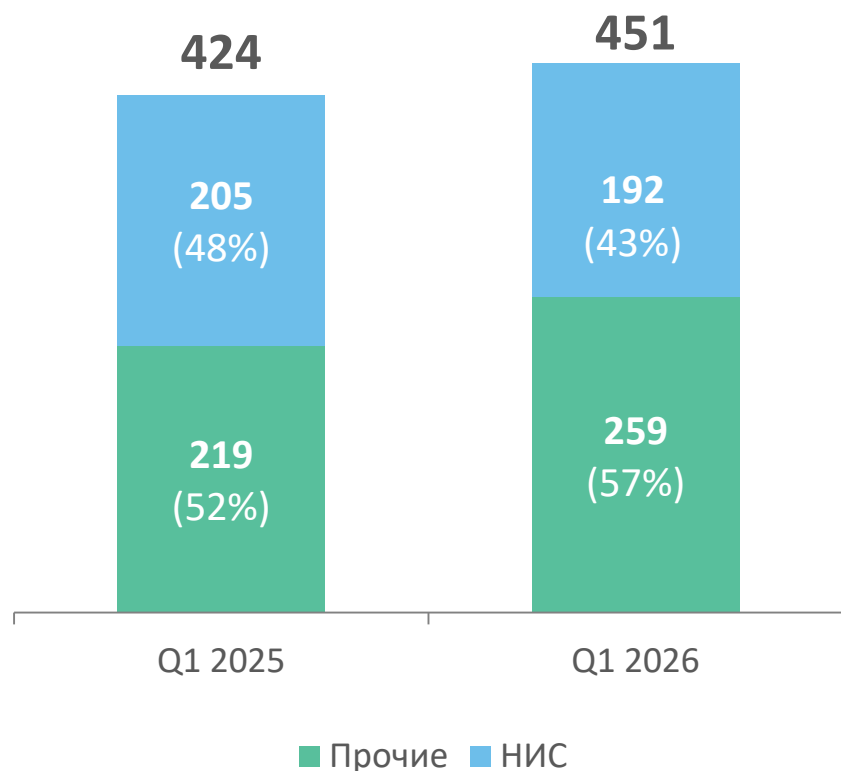


- В первом квартале 2026 года потребление моторных топлив в Сербии демонстрирует противоположные тенденции. В течение января и февраля зафиксирован спад примерно на -3,3%, в то время как в марте, после начала конфликта на Ближнем Востоке, потребление увеличилось на 15,3% по сравнению с аналогичным месяцем предыдущего года.
- На уровне всего квартала общее потребление моторных топлив на внутреннем рынке увеличилось на 3,4%, в то время как розничное потребление зафиксировало еще более выраженный рост в 6,1% по сравнению с первым кварталом 2025 года.

Доля рынка - Сербия:

Розничный рынок моторного топлива

Объем рынка моторных топлив,
тыс. тонн¹

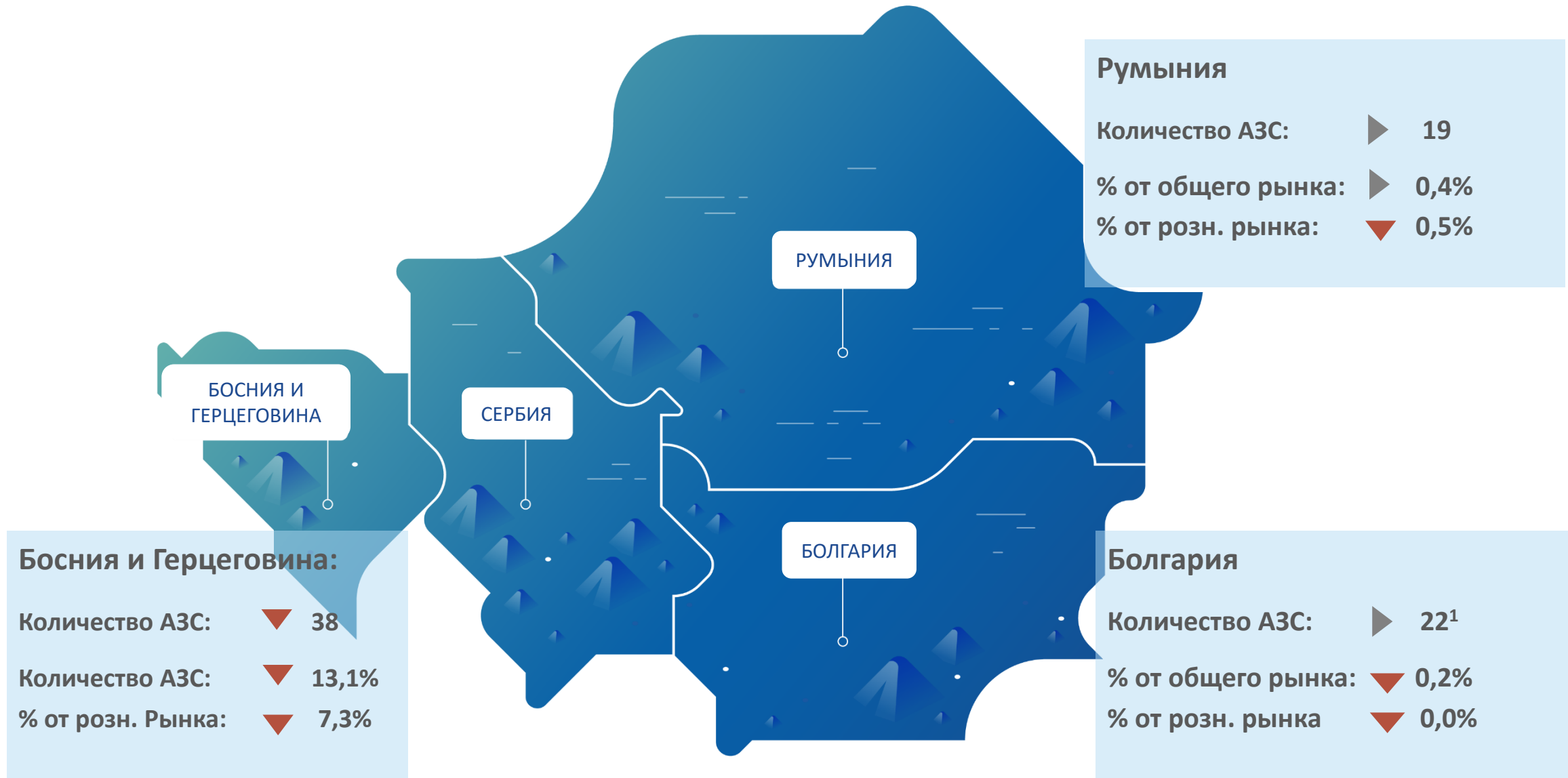


- Не смотря на то, что доля рынка НИС в розничных продажах ниже на 5,6 процентных пунктов по сравнению с аналогичным периодом предыдущего года, компания по-прежнему сохраняет высокие позиции в сложных и динамичных рыночных условиях.

Общее количество АЗС НИС а.о. Нови Сад
в Сербии на 31.03.2026г.

327

Доля региона – регион Q1 2026/Q1 2025



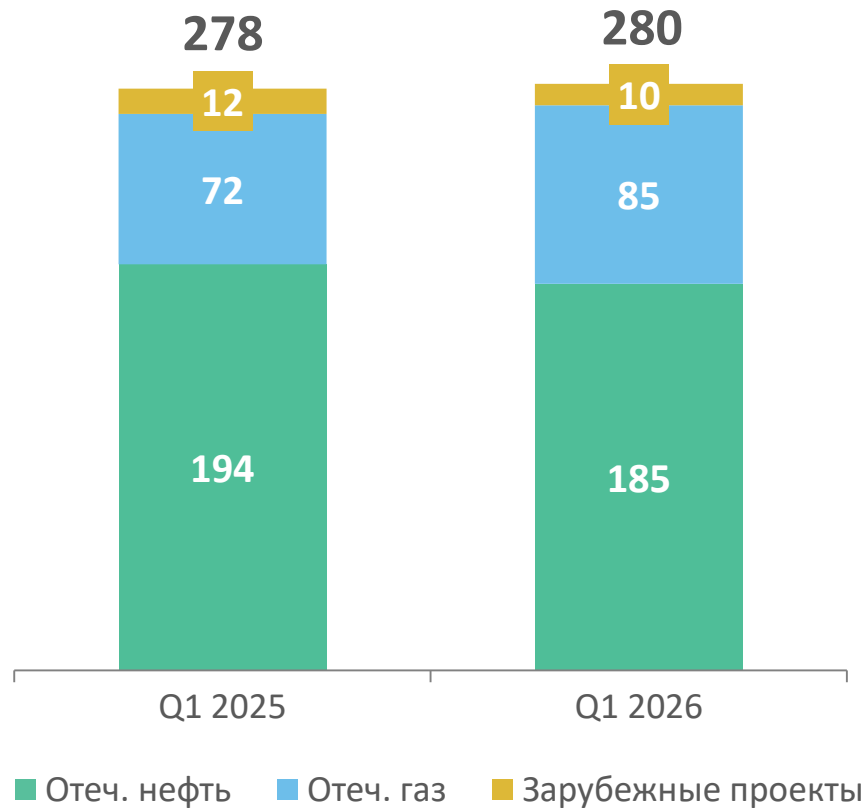
15 ¹С момента вступления санкций в силу в полном объеме 09.10.2025 года временно приостановлена работа АЗС в Болгарии.

Операционные показатели

Разведка и добыча

Добыча нефти и газа,

тыс. усл. тонн

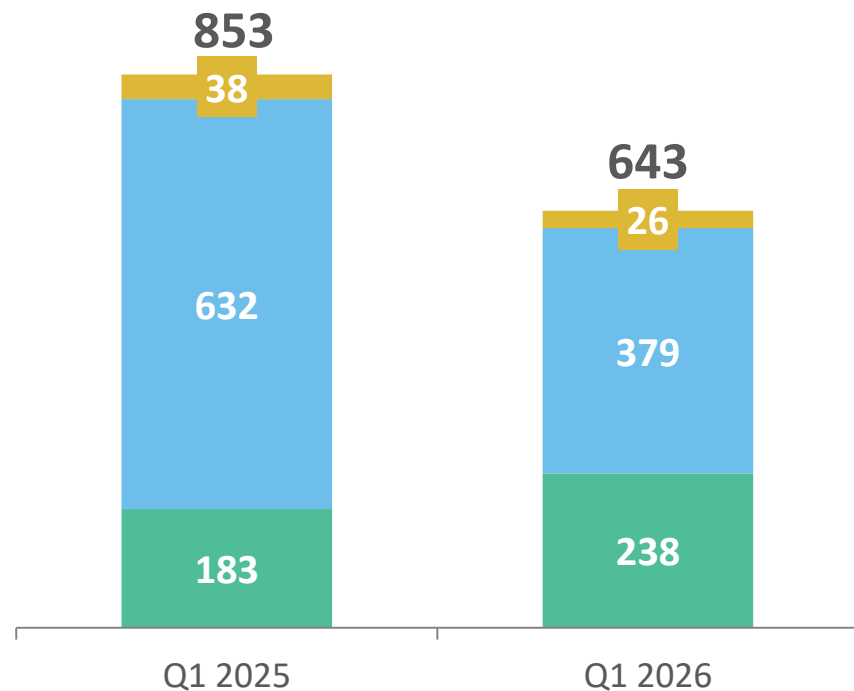


- Обеспечена непрерывная добыча углеводородов при реализации проектов геологоразведочных работ.

Операционные показатели

Downstream Переработка

Переработка нефти и полупродуктов,
ТЫС. ТОНН



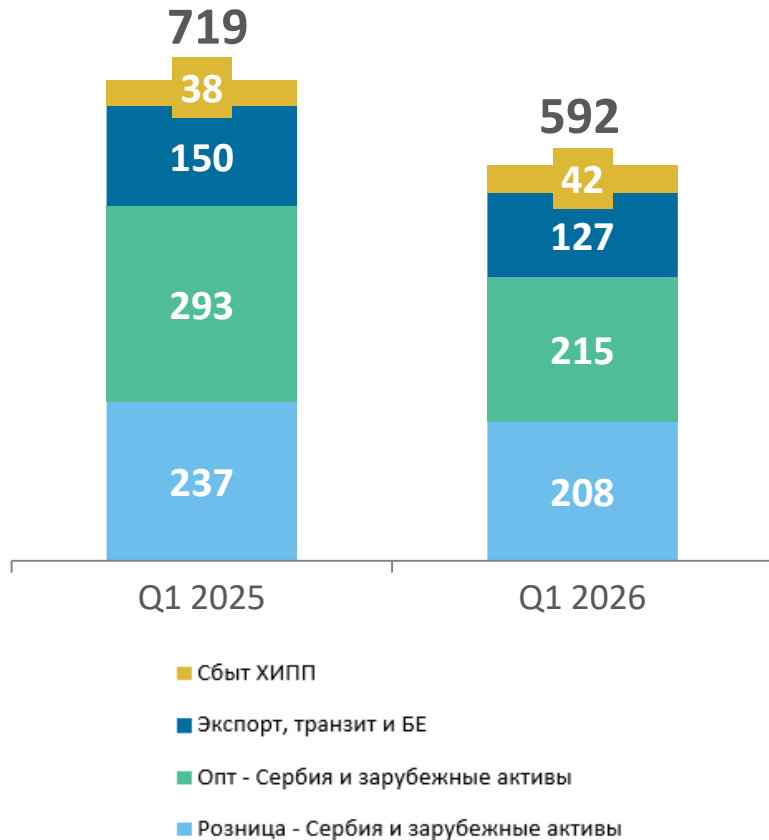
■ Отеч. нефть ■ Импортная нефть ■ Полупродукты

- Объем переработки сокращен на 25% по отношению к первому кварталу 2025 года.
- Сокращение объема переработки произошло в результате санкционного режима США.

Операционные показатели

Downstream Сбыт

Объем сбыта¹,
ТЫС. ТОНН



В первом квартале 2026 года наблюдалось падение объема сбыта на 18% по сравнению с аналогичным периодом 2025 года, так что общий объем сбыта составил 592 тысячи тонн:

- Розничные – падение на 12%:
 - падения продаж в Сербии, вызванного снижением потребления и санкциями против НИС, которые усложнили процесс оплаты на АЗС;
 - сокращения объема продаж корпоративным клиентам вследствие прекращения сотрудничества с отдельными клиентами на фоне введенных в 2026 году против НИС санкций
 - падения продаж в зарубежных активах в условиях текущей геополитической ситуации
- Оптовые продажи² – падение на 27% в первую очередь за счет:
 - прекращения отношений с компаниями, имеющими важное значение для деятельности НИС, взаимодействие с которыми не было возобновлено ни после получения лицензии на операционную деятельность. Разница и падение продаж частично было компенсировано за счет продаж существующим и новым клиентам.
- Экспорт, транзит и БЕ³:
 - рост объемов транзитных продаж на 89% преимущественно за счет увеличения спроса на мазут;
 - снижение продаж авиационного топлива на 50% по сравнению с аналогичным кварталом 2025 года в результате введения санкций;
 - падение продаж бункерного топлива на 32% в связи с дополнительным усложнением сотрудничества с зарубежными клиентами из-за расторжения договоров с некоторыми из них в результате введения санкций против НИС;
 - снижение продаж битума и кокса на 42% в результате оптимизации потребления нефти, которая привела к сокращению ее запасов на НПЗП, и снижения объемов продаж на фоне санкций против НИС.

¹Представленный товарооборот представляет собой консолидированный товарооборот группы NIS (Блок «Сбыт» и «ХИП-Петрохимия»).

²Включает в себя продажу КПП Блока «Энергетика» и продажу масел и смазочных материалов цеху по производству смазочных масел.

³Бизнес единицы включают продажу нефтепродуктов канала битум, бункерного и авиационного топлива.

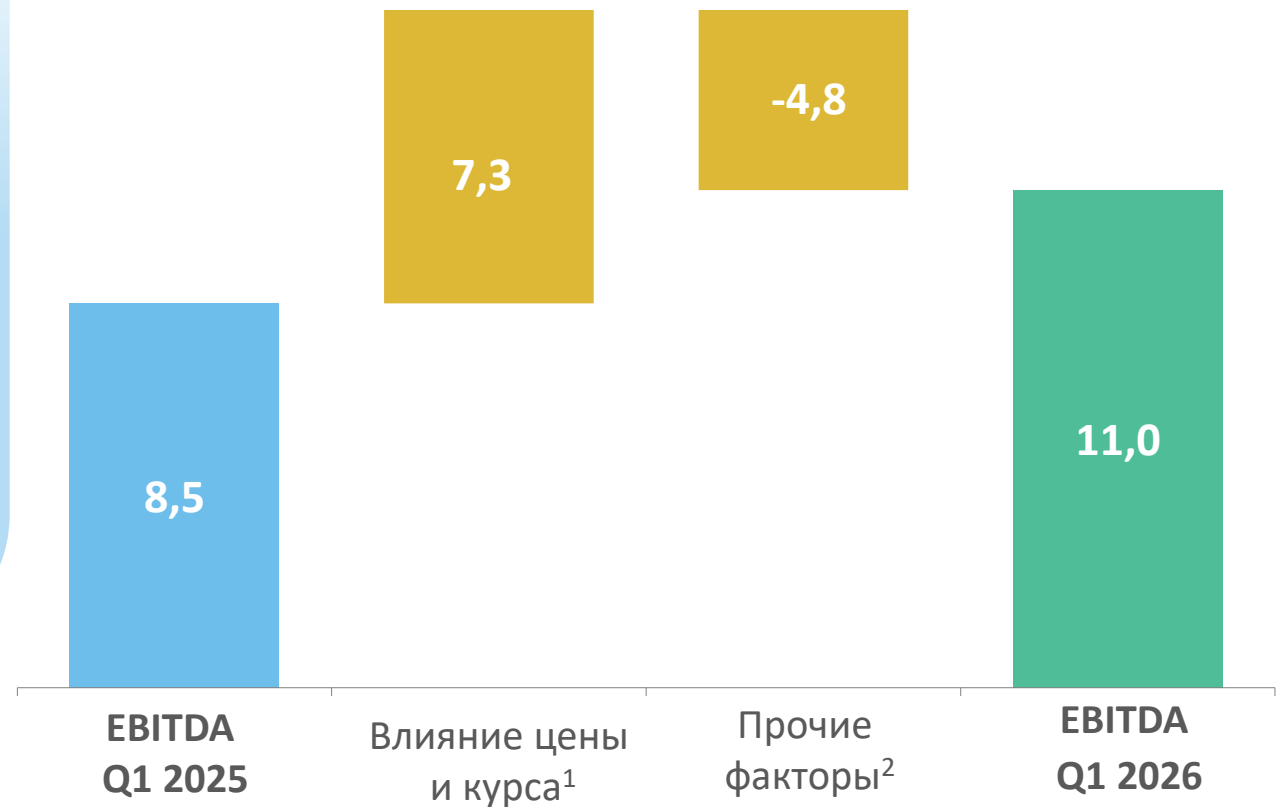
Финансовые показатели

ЕВITDA

Улучшение показателей ЕВITDA в первом квартале 2026 года по отношению к аналогичному периоду прошлого года произошло в результате:

- роста цен на нефть и нефтепродукты на мировом рынке с положительным эффектом влияния «более дешевых» запасов и оптимизацией затрат;
- Помимо положительных эффектов, на результат также повлияли последствия государственного регулирования цен, обменных курсов, снижение объемов продаж нефтепродуктов, добычи нефти, а также ухудшение закупочной премии на сырую нефть.

ЕВITDA,
млрд дин.



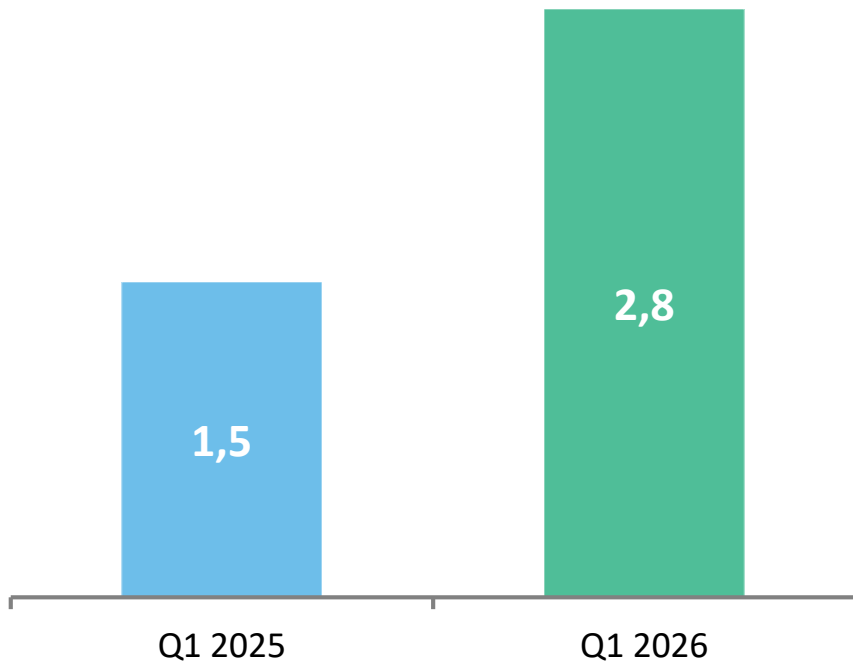
¹Влияние цены и курса доллара включает влияние цен на запасы

²Включает влияние ценовых ограничений в Республике Сербия

Финансовые показатели

Чистая прибыль

Чистая прибыль,
млрд дин.

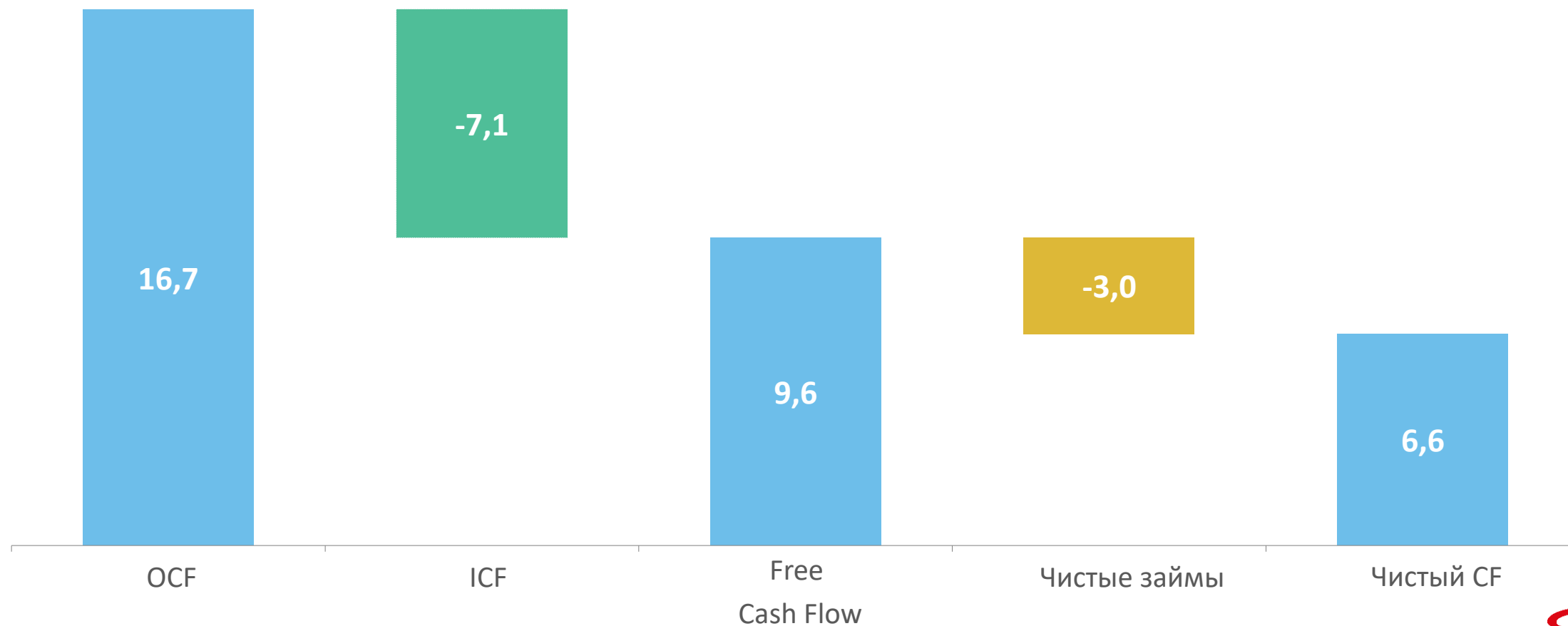


На рост показателя чистой прибыли в первом квартале 2026 года по отношению к аналогичному периоду прошлого года повлиял:

- Рост показателя EBITDA
- Помимо положительного влияния EBITDA, также имели место отрицательные эффекты, вызванные снижением результатов деятельности ТЭЦ (ТЕ-ТО).

Реализация CF-а в первом квартале 2026 года

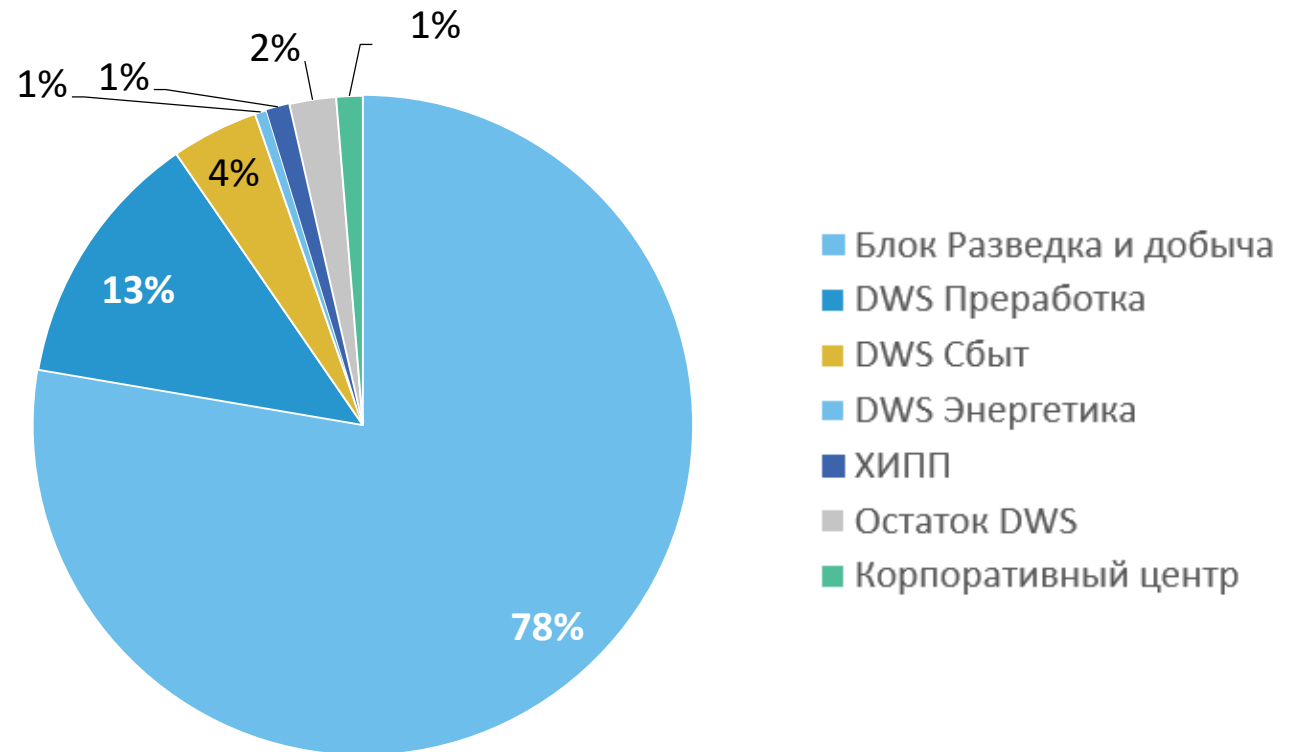
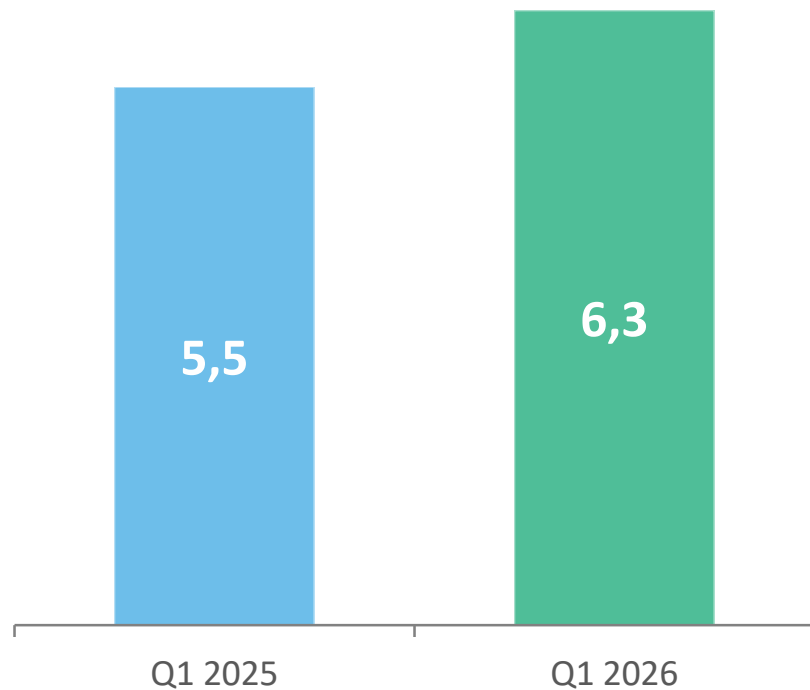
в млрд РСД



Финансовые показатели CAPEX

CAPEX¹, млрд дин.

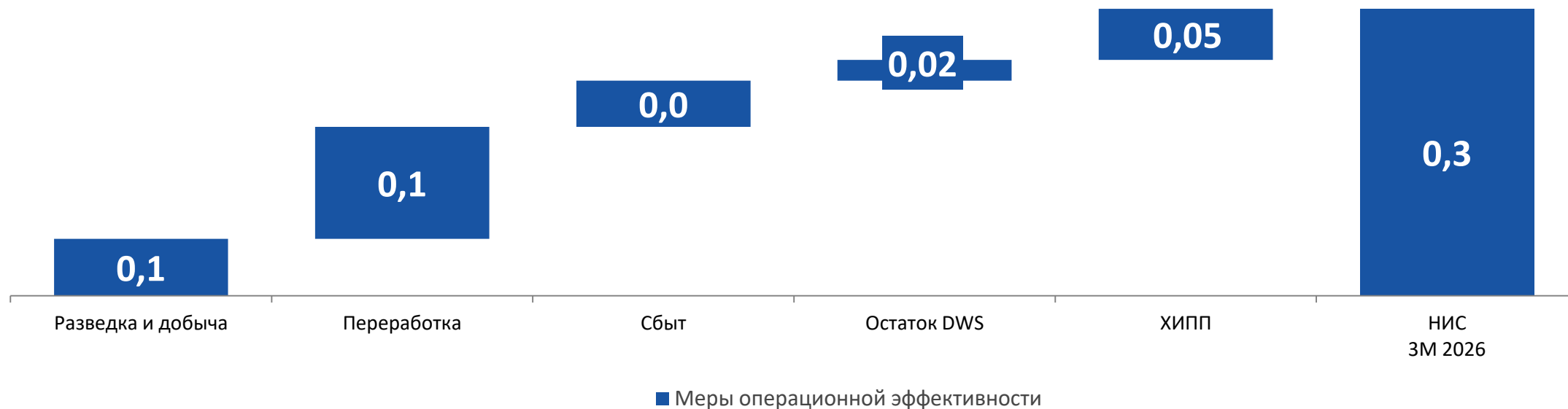
CAPEX, по сегментам



Достижимый уровень потенциала EBITDA

Влияние эффекта от реализации достижимого уровня потенциала на показатель EBITDA, в млрд дин.

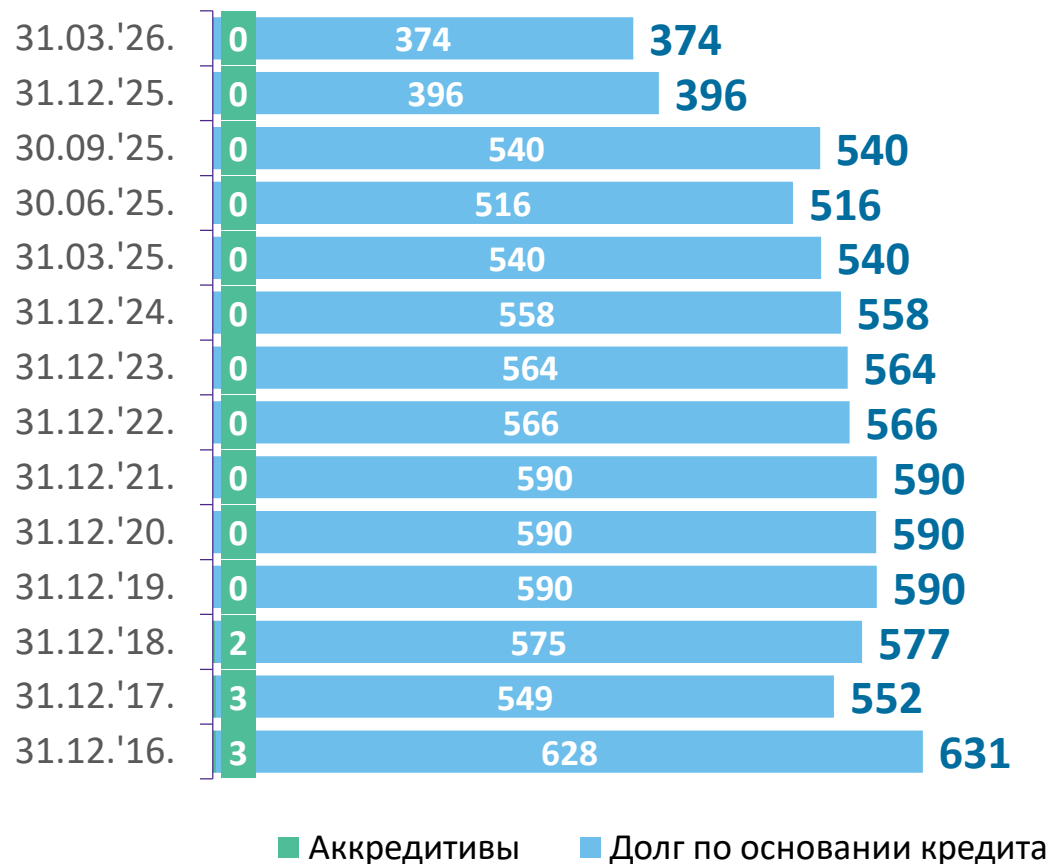
Общий эффект от реализации достижимого уровня потенциала в первом квартале 2026 года на показатель EBITDA составляет **0,26** млрд дин.



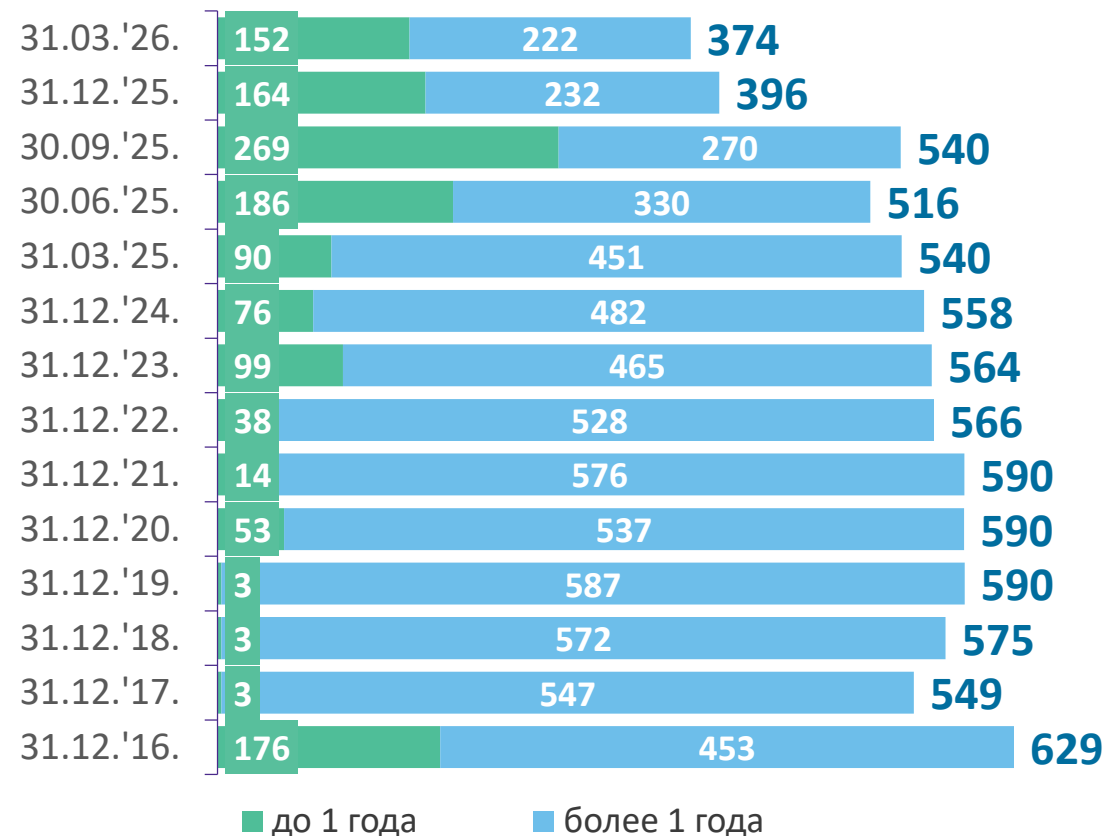
Задолженность перед банками

Структура кредитного портфеля по срокам и валютам

Задолженность перед банками, млн евро



Долг перед банками, млн евро

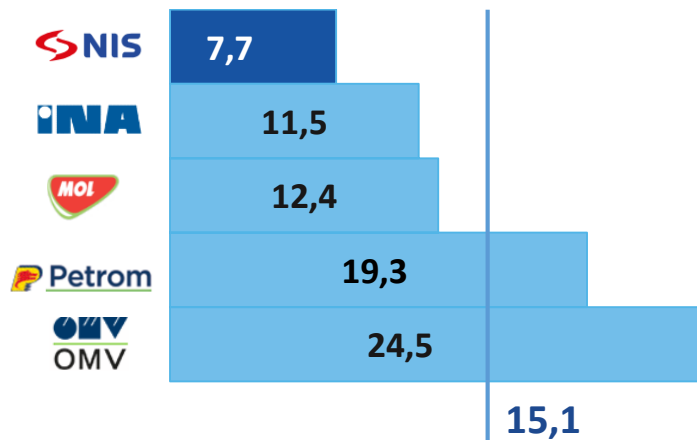


Валютная структура долга:

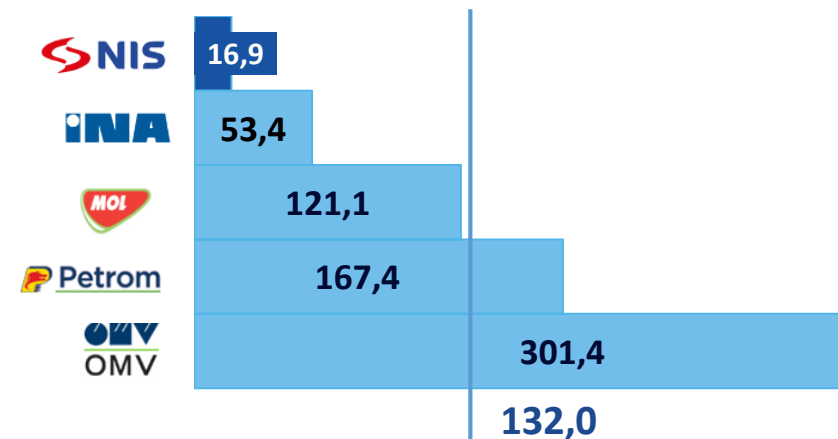
Долл. США 0,0% ► евро 100,0% ► Прочее 0,0% ►

Сравнительный анализ

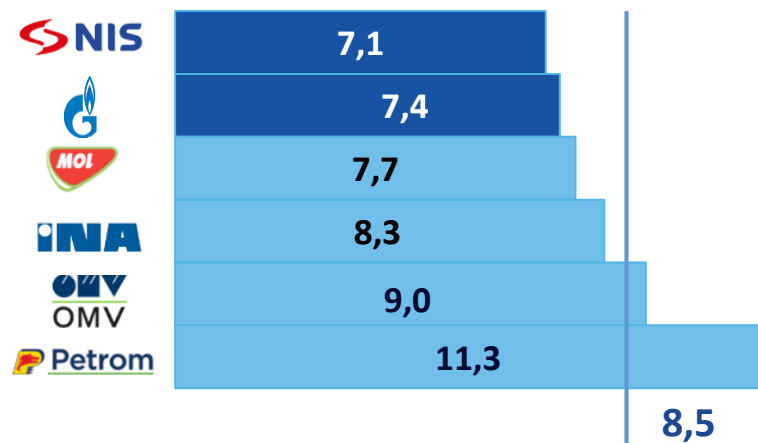
ЕВИТДА маржа (%)



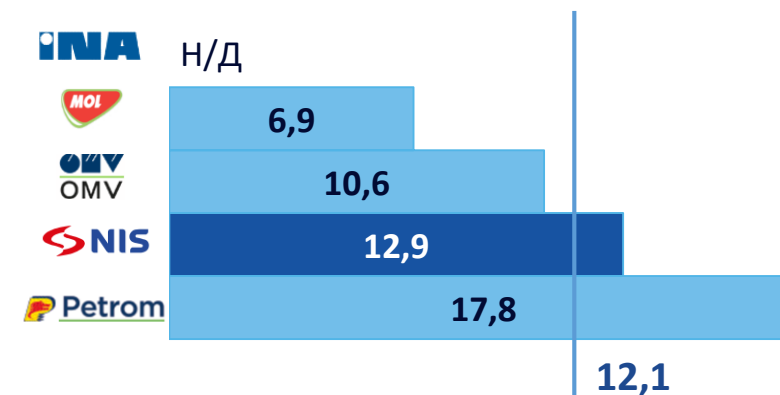
ЕВИТДА/ФТЕ (тыс. США долл.)



Доля светлых продуктов (%)



UPS OPEX (доллар США/б.н.э)*



Заключение

- ▼ Сложные макроэкономические условия
- ▼ Крайне сложные деловые обстоятельства, особенно после 10 января, когда компания была добавлена в список SDN (Specially Designated Nationals) по решению Министерства финансов США

- ▲ Сохранение стабильности на внутреннем рынке нефтепродуктов
- ▲ Сохранение стабильности деятельности компании и социальной стабильности сотрудников

НИС а.о. Нови Сад

Услуги связей с инвесторами

Investor.relations@nis.rs

**СПАСИБО ЗА
ВНИМАНИЕ!**

