

ПРЕЗЕНТАЦИЯ ДОСТИГНУТЫХ РЕЗУЛЬТАТОВ ГРУППЫ НИС ЗА ВТОРОЙ КВАРТАЛ И ПЕРВЫЕ ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ 2026 ГОДА

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

30.07.2026г.



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.

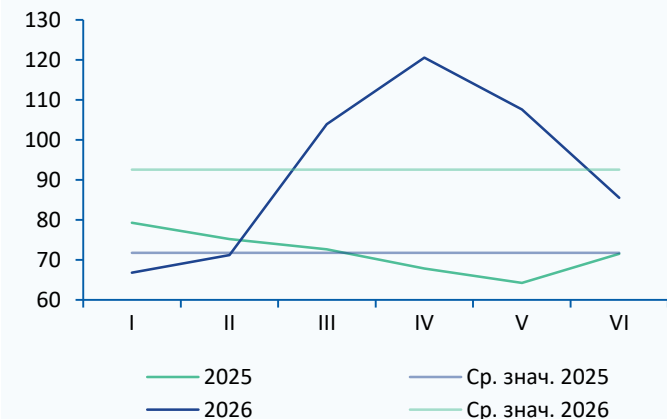
Ни одно лицо не обязано обновлять и актуализировать содержащиеся в настоящей презентации данные.

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

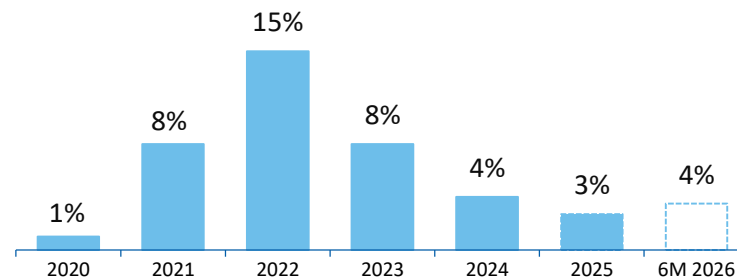
Цена на нефть «Brent», долл.США/баррель



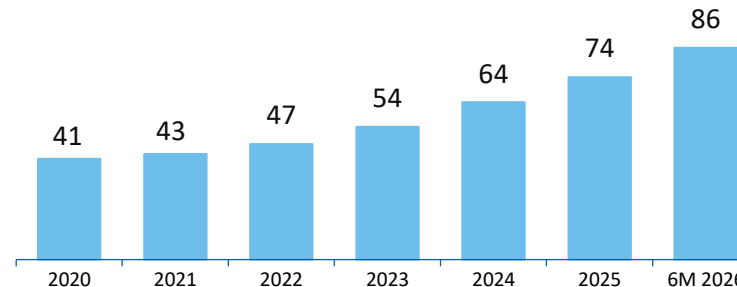
Дизельный спред, долл США/тонн



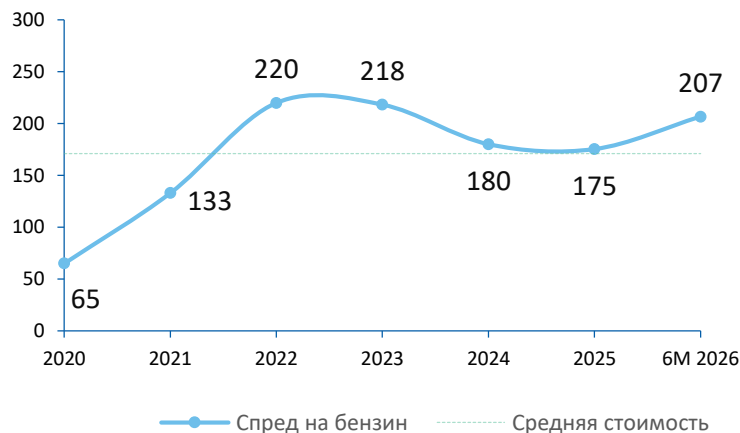
Годовой уровень инфляции в РС¹, %



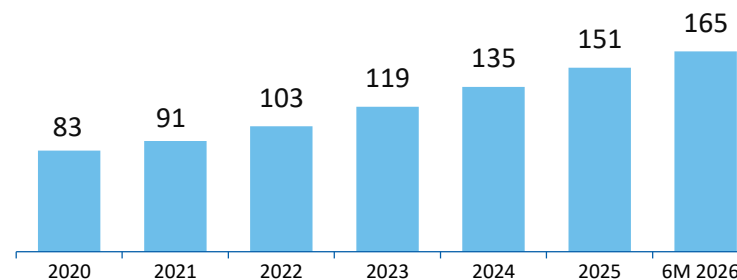
Минимальная валовая зарплата в РС², тыс. РСД



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, Q2 2026 – май), рассчитанное с помощью индекса потребительских цен. Источник: НБС (www.nbs.rs)

²Источник: [IPC \(www.ipc.rs\)](http://www.ipc.rs)

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

*Средняя зарплата Q2 относится к апрель 2026 года, в то время как за 6М 2026 года представлено среднее значение за период январь-апрель.



Блок «Разведка и добыча»

НИС в Q2 2026

КОЛИЧЕСТВО СКВАЖИН

Q2 2026

Пробурено:

13 эксплуатационных скважина в
Сербии.

Введено в эксплуатацию:

15 эксплуатационных скважины в
Сербии.

ОБЪЁМ ДОБЫЧИ

Общий объём нефти и газа во втором
квартале составляет **274,1** тысяч
усл. тонн, с учетом концессий.

ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ:

Q2 2026

CAPEX¹: **4,3** млрд дин.

EBITDA²: **10,9** млрд дин.

Основная цель в течение второго квартала 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 6М 2026 составляет 9,2 млрд дин.

²EBITDA за 6М 2026 составляет 18,0 млрд дин.



Downstream - Переработка

НИС в Q2 2026

Q2 2026

- Поддержание регулярной и непрерывной работы НПЗ при регулярном снабжении рынка всеми нефтепродуктами, в условиях короткой лицензии, адаптируясь при этом к изменениям в корзине импортной нефти, обусловленным движением на спотовом рынке и имеющимися возможностями осуществления закупок.
- Утвержденный Отчет о выбросах парниковых газов для НПЗ Панчево согласно новым обязательствам РС по закону.

ОБЪЕМ ПЕРЕРАБОТКИ НЕФТИ И ПОЛУПРОДУКТОВ

Общий объем переработки нефти и полупродуктов во втором квартале составляет **972,1¹** тыс. тонн.

ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ:

Q2 2026

CAPEX²: **0,4** млрд дин.

EBITDA³: **12,0** млрд дин.

Блок «Переработка» во втором 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 «НИС» (Блок «Переработка» и «ХИП-Петрохимия»). Во втором квартале на НПЗ переработано 1 003 тыс. тонн сырой нефти и полуфабрикатов.

²Финансирование, без учета НДС. CAPEX 6М 2026 составляет 1,2 млрд дин.

³EBITDA за 6М 2026 составляет 22,2 млрд дин.

⁴ Парниковые газы.



Downstream - Сбыт

НИС в Q2 2026

Q2 2026

- Начало работы АЗС «Смедеревска Паланка 1», возврат в сеть после долгосрочной аренды.
- Завершение проекта обновления торгового зала АЗС «Ново Мириево» и АЗС «Севойно 2».

Q2 2026

- Доля НИС а.о. на розничном рынке Сербии за первые шесть месяцев составила **43%**.
- Объем розничных продаж в Сербии во втором квартале составил **216** тыс. тонн.

ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ:

Q2 2026

CAPEX¹: **0,3** млрд дин.

EBITDA²: **1,5** млрд дин.

¹Финансирование, без учета НДС. CAPEX за 6М 2026 составляет 0,6 млрд дин.

²EBITDA за 6М 2026 составляет 1,2 млрд дин.



Downstream - Энергетика

НИС в Q2 2026

Строительство ФЭС¹:

- ФЭС Элемир проект мощностью 1,8 МВтп - на данный момент проводится тендер и сбор предложений для реализации;
- 19 СФЭС на АЗС общей мощностью 0,51 МВтп - проводится тендер на сбор предложений для реализации

Q2 2026

- Общий объем произведенной электроэнергии во втором квартале текущего года составляет **40,0²** ГВтч.

ФИНАНОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ:

Q2 2026

CAPEX³: **0,01** млрд дин.

EBITDA⁴: **0,06** млрд дин.

Во втором квартале 2026 года продолжается реализация проектов ввода в эксплуатацию ФЭС.

¹Фотоэлектрическая станция

²Объем произведенной электроэнергии включает электроэнергию, произведенную на электростанции Панчево, малых электростанциях и фотоэлектрических станциях. Общий объем электроэнергии, произведенной на ФЭС январь-июнь, составляет 7,4 ГВтч (включая объем генерации во втором квартале на уровне 5,1 ГВтч).

³Финансирование, без учета НДС. CAPEX за 6М 2026 составляет 0,04 млрд дин.

⁴EBITDA за 6М 2026 составляет 0,08 млрд дин.



Downstream – ХИП-Петрохимия

НИС в Q2 2026

Q2 2026

- Во 2 кв. заключены договоры на проекты, реализация которых запланирована в ходе капитального ремонта в период сентябрь-ноябрь 2026г., также продолжается заключение договоров на осуществление мероприятий по реализации Программы капитального ремонта 2026, в целях выполнения работ в установленные Компанией «НИС а.о. Нови Сад» сроки, обеспечения беспрепятственной работы мощностей ХИПП и приведения оборудования в проектное состояние для достижения запланированного уровня производства.

Q2 2026

- Статус проекта полипропилена:
 - FEED-исследование по проекту временно приостановлено (до урегулирования вопроса санкций США).
 - Остальные проектные мероприятия, не зависящие от выполнения FEED- исследования, продолжаются в соответствии с установленным графиком работ

ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ:

Q2 2026

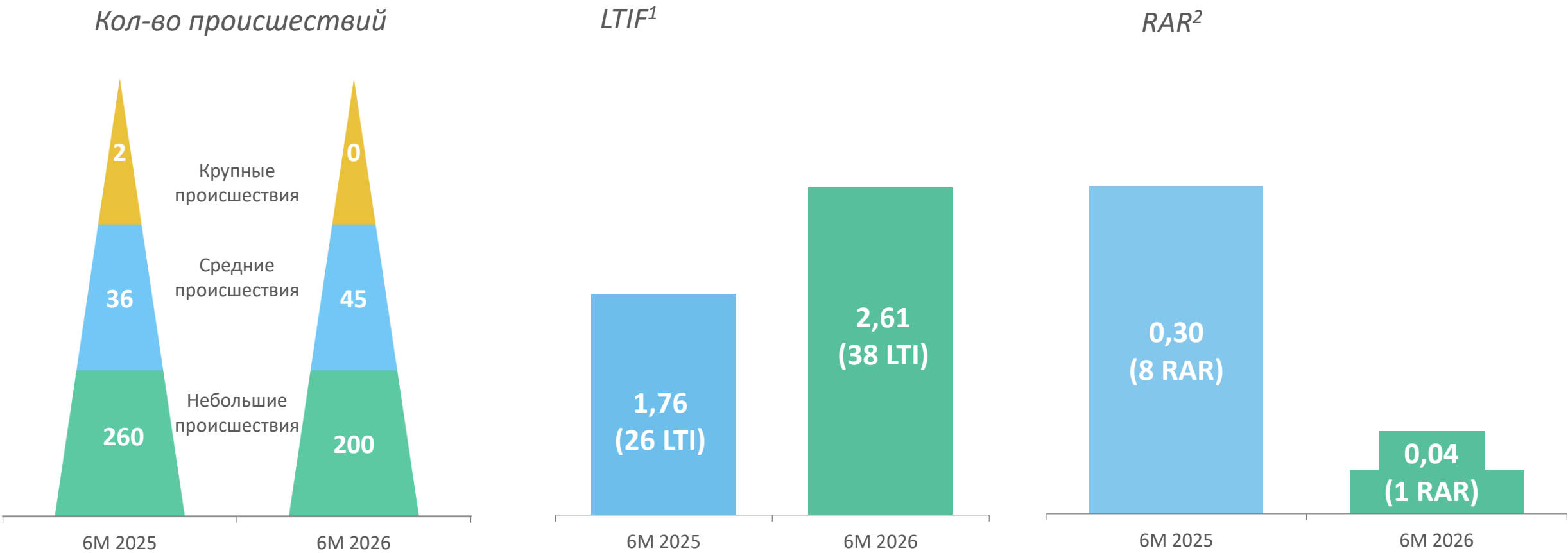
CAPEX¹: **0,07** млрд дин.

EBITDA²: **0,6** млрд дин.

¹Финансирование, без учета НДС. CAPEX за 6М 2026 составляет 0,14 млрд дин.

²EBITDA за 6М 2026 составляет -0,9 млрд дин.

HSE показатели



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

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

Ключевые показатели

Q2 2026	Q2 2025	Ключевые показатели	Единица измерения	6М 2026	6М 2025
104,5	67,8	Brent Dtd	\$/bbl	92,6	71,7
105,5	73,5	Выручка от продаж	млрд дин.	171,7	145,8
24,1	1,7	EBITDA	млрд дин.	35,1	10,2
7,0	-5,1	Чистый результат(убыток/прибыль)	млрд дин.	9,8	-3,6
-0,1	7,9	OCF	млрд дин.	16,6	1,7
57,4	52,4	Начисленные отчисления в госбюджет	млрд дин.	101,4	104,7
274,1	278,4	Добыча нефти и газа	тыс. усл. тонн	554,4	556,0
972,1	824,1	Объем переработки сырой нефти и полупродуктов ¹	тыс. тонн	1 614,9	1 677,1
807,4	805,3	Общий оборот нефтепродуктов ²	тыс. тонн	1 399,6	1 524,4
5,4	6,9	CAPEX	млрд дин.	11,8	12,4
364,9	515,6	Общая задолженность перед банками (общий долг перед банками + аккредитивы)	млн евро	364,9	515,6

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

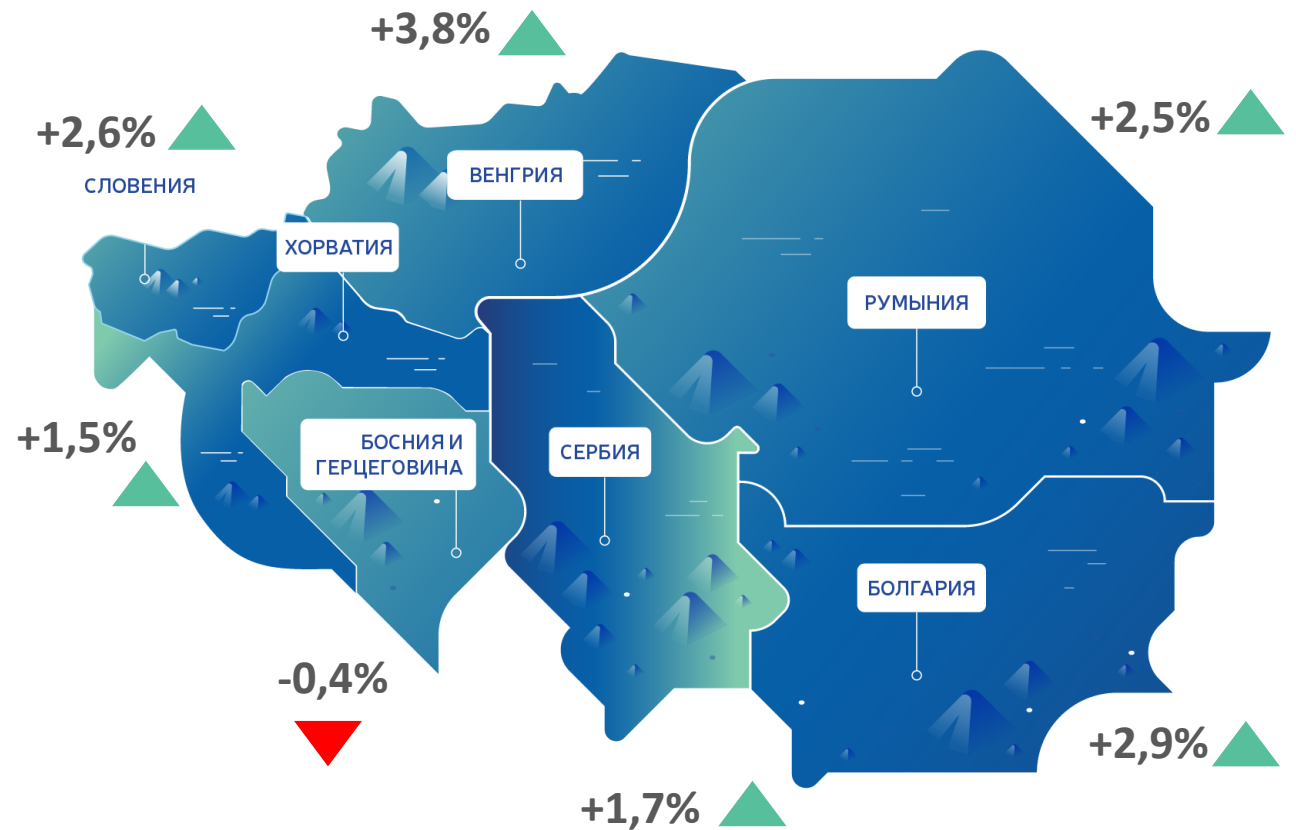
² Показанный объем сбыта включает в себя и объем нефтехимических продуктов ХИП-Петрохимии.

ХИП-Петрохимия: основные операционные и финансовые показатели

Q2 2026	Q2 2025	Ключевые показатели	Ед. измерения	6М 2026	6М 2025
96,9	74,5	Производство нефтехимической продукции	тыс. тонн	141,0	127,1
121,7	95,3	Переработка прямогонного бензина	тыс. тонн	180,0	162,2
82,4	64,8	Продажа нефтехимической продукции	тыс. тонн	146,8	122,0
0,6	-2,3	EBITDA	млрд дин.	-0,9	-4,1
0,2	-2,7	Чистая прибыль/чистый убыток	млрд дин.	-1,5	-4,7
0,1	0,4	CAPEX ¹	млрд дин.	0,1	0,5
5,8	8,1	LTIF	число	5,8	8,1

Тенденции на рынке моторных топлив 6М 2026/6М 2025

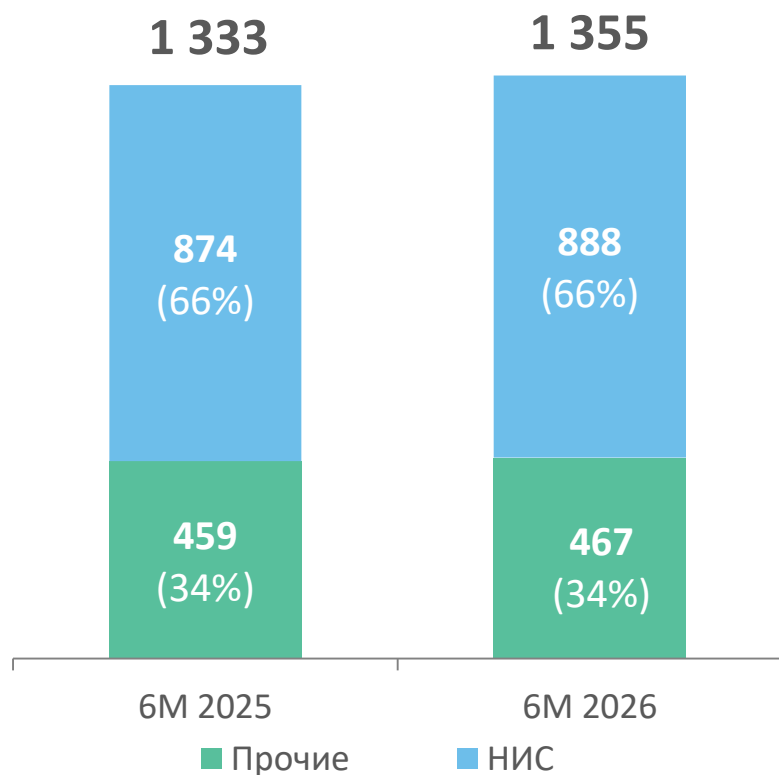
- Общие региональные тенденции роста потребления.



Доля рынка - Сербия:

Рынок моторных топлив

Объем рынка моторных топлив,
тыс. тонн¹

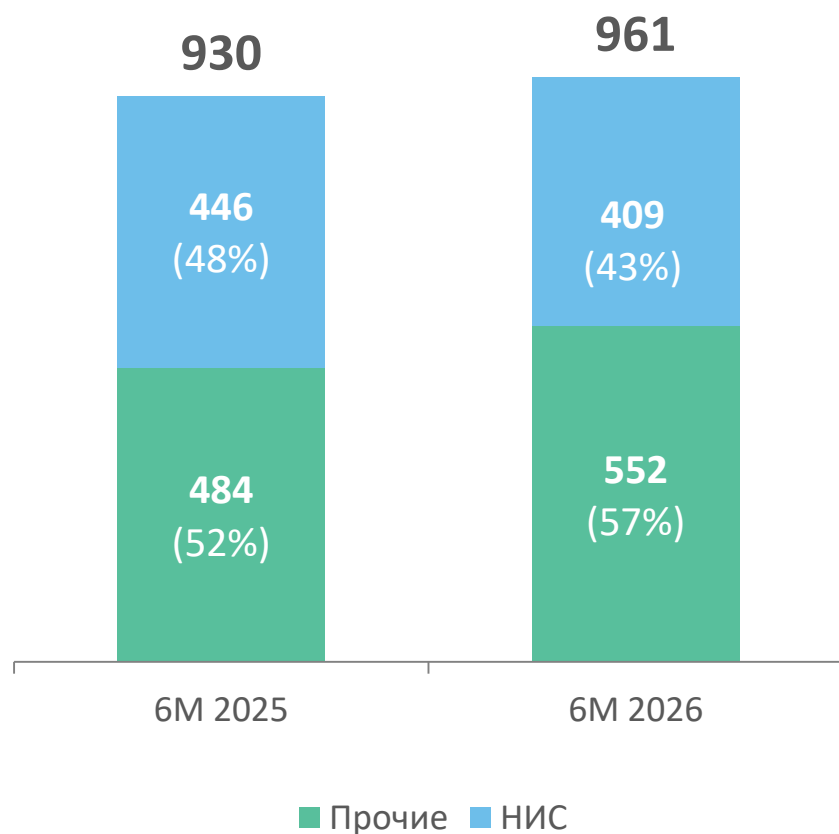


- В первой половине 2026 года на внутреннем рынке зафиксирован рост потребления моторных топлив на 1,7%, а розничное потребление моторных топлив выросло на 3,3% по сравнению с аналогичным периодом 2025 года. Увеличение объема продаж в марте в результате увеличения закупок пользователей из-за опасений дефицита привело к созданию внутренних запасов, которые постепенно сокращаются во втором квартале, особенно в сельскохозяйственном сегменте. Разница в розничных ценах между Сербией и БиГ в течение апреля и мая была значительно ниже, чем обычно, из-за роста цен в БиГ и мер, принятых Правительством Сербии (снижение акцизов, контроль цен), что привело к кратковременному возвращению части трансграничных поставок на АЗС, прежде всего, в западной части Сербии. Стабилизация цен в конце мая и в течение июня, а также возврат части акциза снова привели к увеличению ценового диапазона.

Доля рынка - Сербия:

Розничный рынок моторного топлива

Объем рынка моторных топлив,
тыс. тонн¹

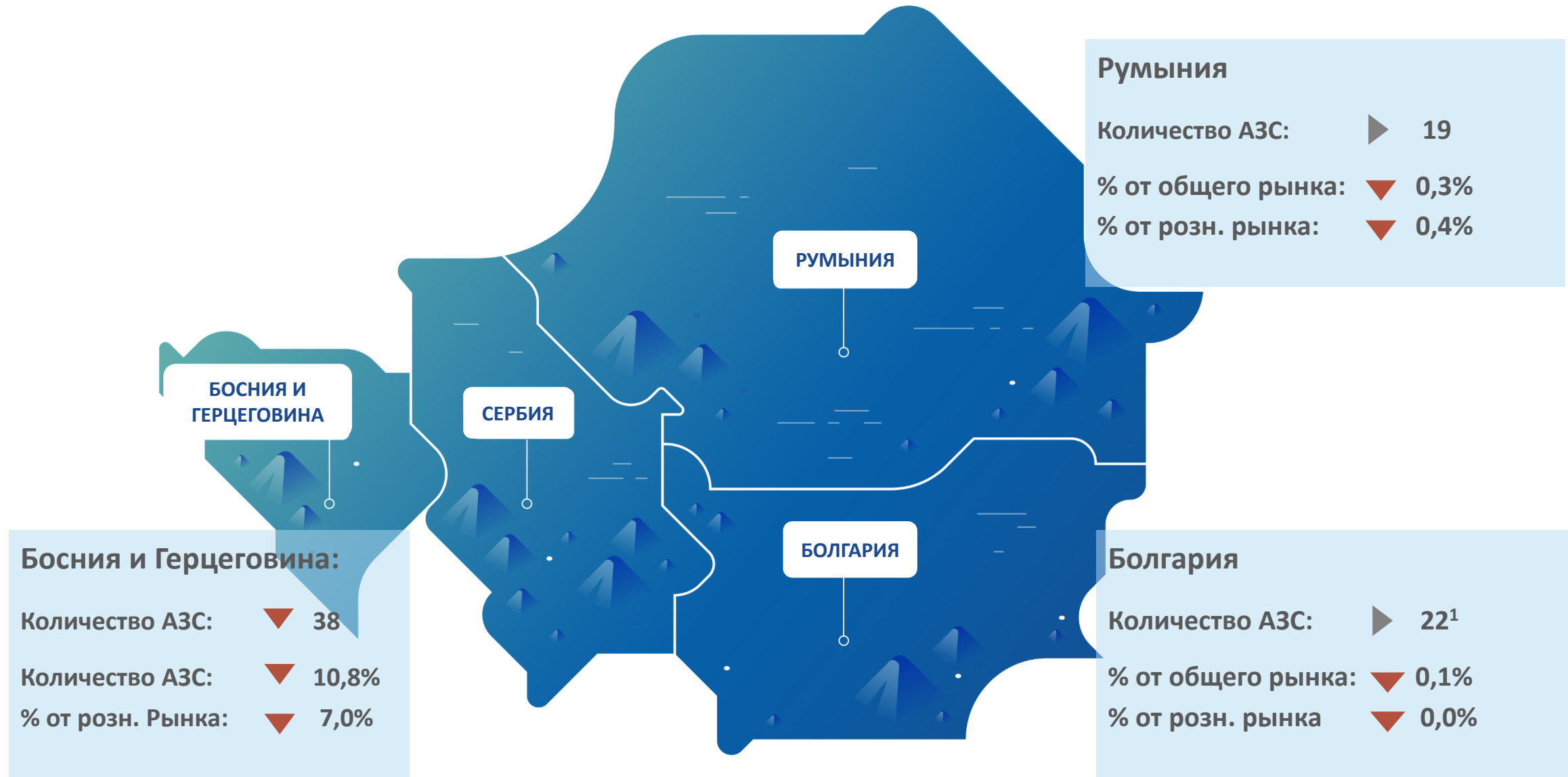


- Доля НИС на рынке розничных продажах снизилась на 5,4 процентных пунктов по сравнению с аналогичным периодом прошлого года, Компания продолжает удерживать высокие позиции в сложных и динамических рыночных условиях.

Общее количество АЗС НИС а.о. Нови Сад
в Сербии на 30.06.2026г.

327

Доля региона – регион 6М 2026/6М 2025

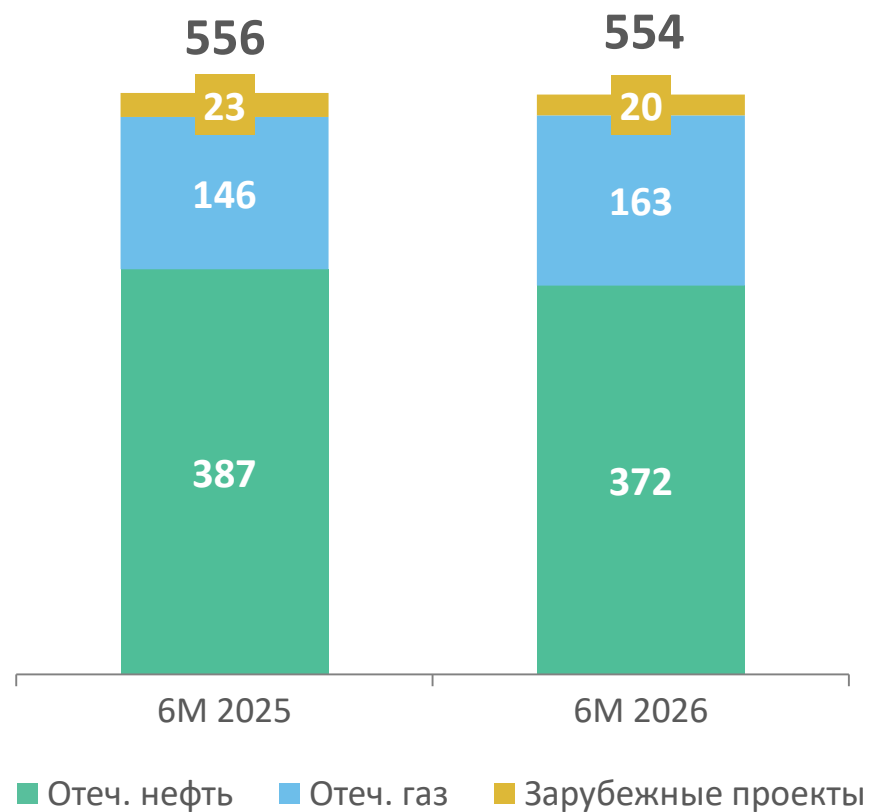


15 ¹ Несмотря на то, что Компания «НИС а.о». 31.12.2025 года получила операционную лицензию, которая потом 6 раз продлевалась в течение 2026 года, с 09.10.2025 года, когда санкции вступили в силу в полном объеме, работа АЗС в Болгарии временно приостановлена.

Операционные показатели

Разведка и добыча

Добыча нефти и газа,
тыс. усл. тонн

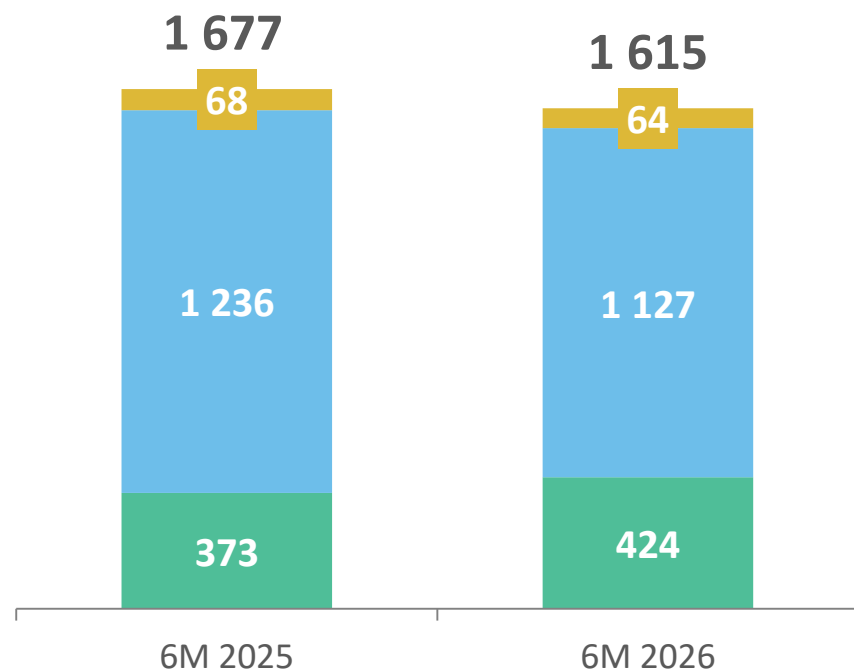


- Обеспечена непрерывная добыча углеводородов параллельно с реализацией проектов геолого-разведочных работ.

Операционные показатели

Downstream Переработка

Переработка нефти и полупродуктов¹,
ТЫС. ТОНН



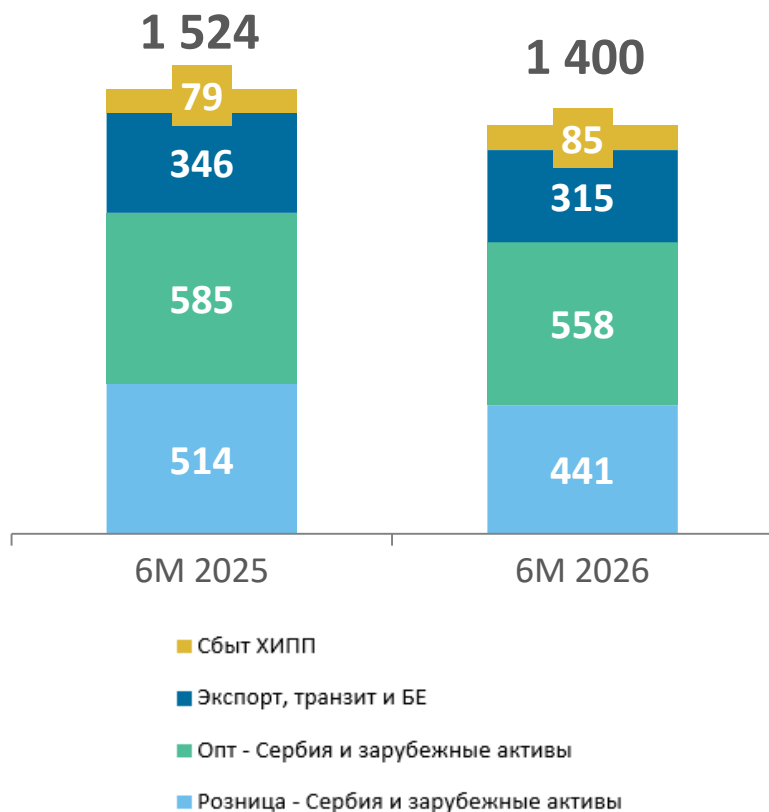
■ Отеч. нефть ■ Импортная нефть ■ Полупродукты

- Объем переработки и доработки снизился на 3% за 6М 2026 года по сравнению с 6М 2025 года.
- Сокращение объема переработки обусловлено запуском всех установок НПЗ в конце января после их остановки 2026 произведенной в 2025 году в связи с нехваткой сырой нефти для переработки вследствие санкций со стороны OFAC.
- Квартальный рост объема переработки обусловлен потребностями рынка при поддержании регулярной и непрерывной работы НПЗ Панчево.

Операционные показатели

Downstream Сбыт

Объем сбыта¹,
ТЫС. ТОНН



За первые шесть месяцев 2026 года объем сбыта составил 1 400 тыс. тонн, что на 8% меньше по сравнению с аналогичным периодом 2025 года.

- Розничные продажи – падение на 14% вследствие:
 - падения продаж в Сербии, вызванного санкциями против НИС, которые усложнили процесс оплаты на АЗС;
 - сокращения объема продаж корпоративным клиентам в результате 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 5%:
 - Падение оптовых продаж является следствием сокращения продаж в сегменте зарубежных активов, с дополнительным влиянием введения Постановления о запрете на экспорт из Сербии.
- Экспорт, транзит и БЕ³:
 - рост объемов транзитных продаж на 24% преимущественно за счет увеличения спроса на мазут;
 - снижение продаж авиационного топлива на 29% по сравнению с аналогичным периодом 2025 года в результате введения санкций;
 - падение продаж бункерного топлива на 26% 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 27% 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.

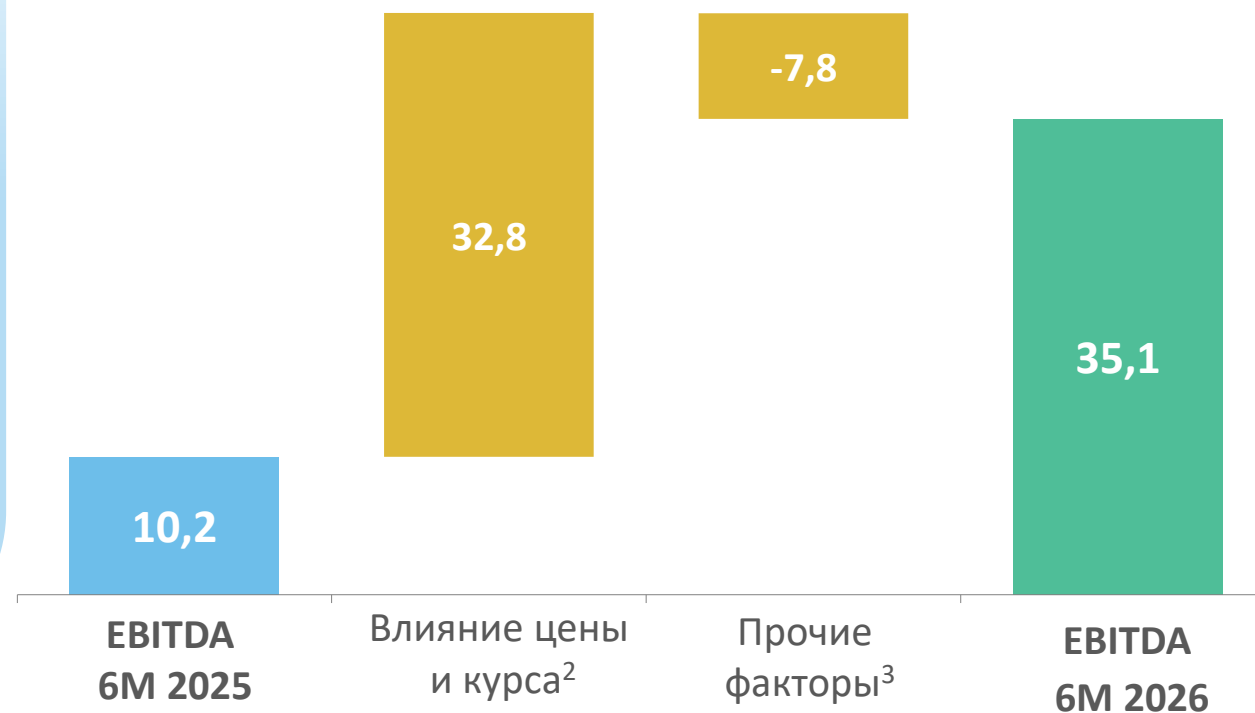
³Бизнес единицы включают продажу нефтепродуктов канала битум, бункерного и авиационного топлива.

Финансовые показатели

EBITDA

- Улучшение показателя EBITDA в первые шесть месяцев 2026 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года является результатом роста цен на нефть и нефтепродукты на мировом рынке, а также положительного влияния «более дешевых» поставок и оптимизации расходов, а также увеличения доходов за счет возврата части покупателей (оптовых и розничных клиентов) вследствие реализованных мер и мероприятий (ценовая политика, работа комитета).
- Помимо положительных эффектов, на результат также повлияли негативные эффекты курса, изменение ассортимента и структуры продаж нефтепродуктов, добычи нефти, ухудшение закупочной премии на сырую нефть, а также эффект регулирования цен.

EBITDA¹,
млрд дин.



¹ Все возможные отклонения возникают вследствие округления.

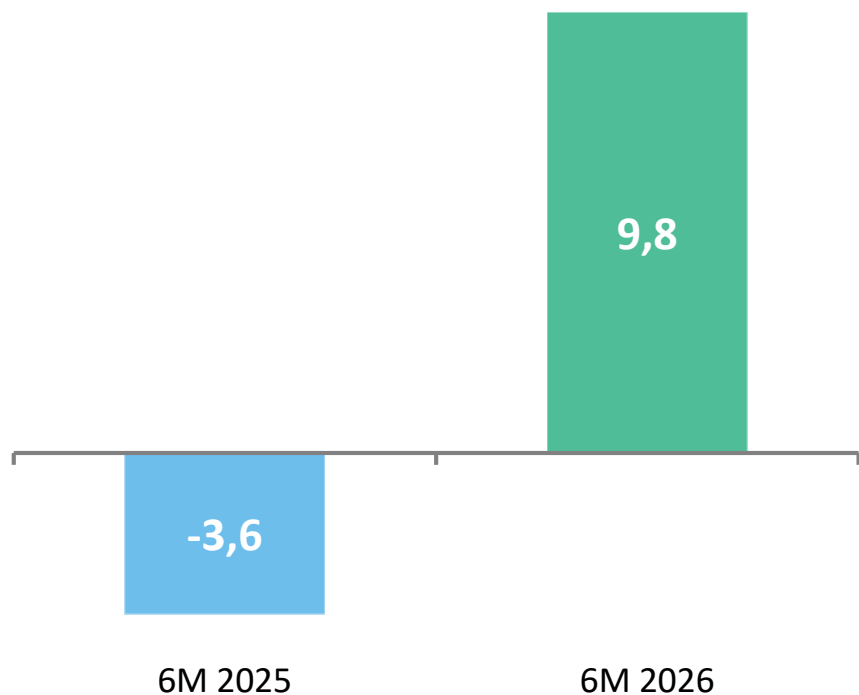
² Влияние цены на нефть и курса доллара включает влияние стоимости запасов (эффект цены на нефть составляет 28,5 млрд дин., влияние стоимости запасов 6,0 млрд дин)

³ Включает влияние ценовых ограничений в Республике Сербия

Финансовые показатели

Чистая прибыль

Чистая прибыль,
млрд дин.

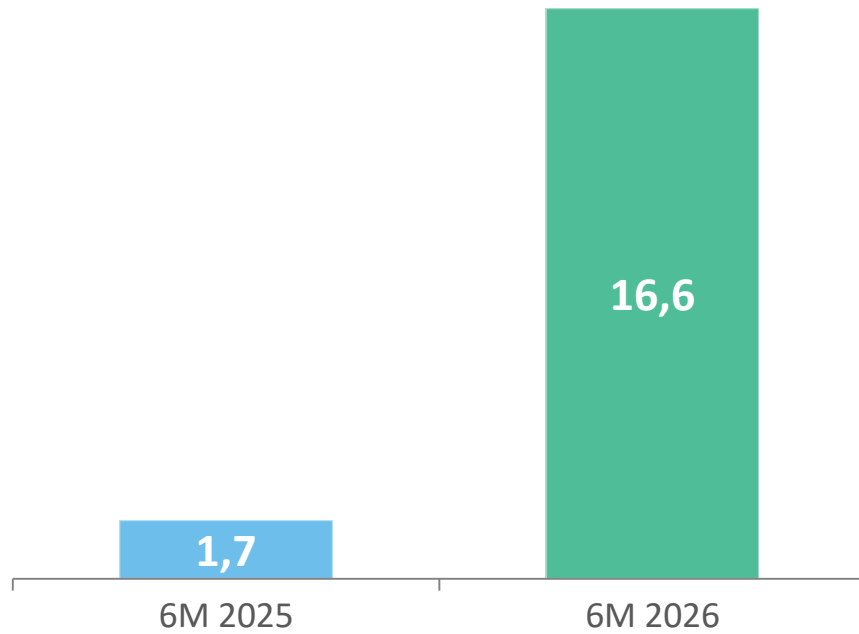


- Рост чистой прибыли в первые шесть месяцев 2026 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года был обусловлен ростом EBITDA.
- Помимо положительного влияния EBITDA, в июне 2026 года расходы на амортизацию увеличились за счет признания обесценения активов в Румынии и Болгарии (эффект обесценения¹ составляет 6,3 млрд дин).

Финансовые показатели

OCF

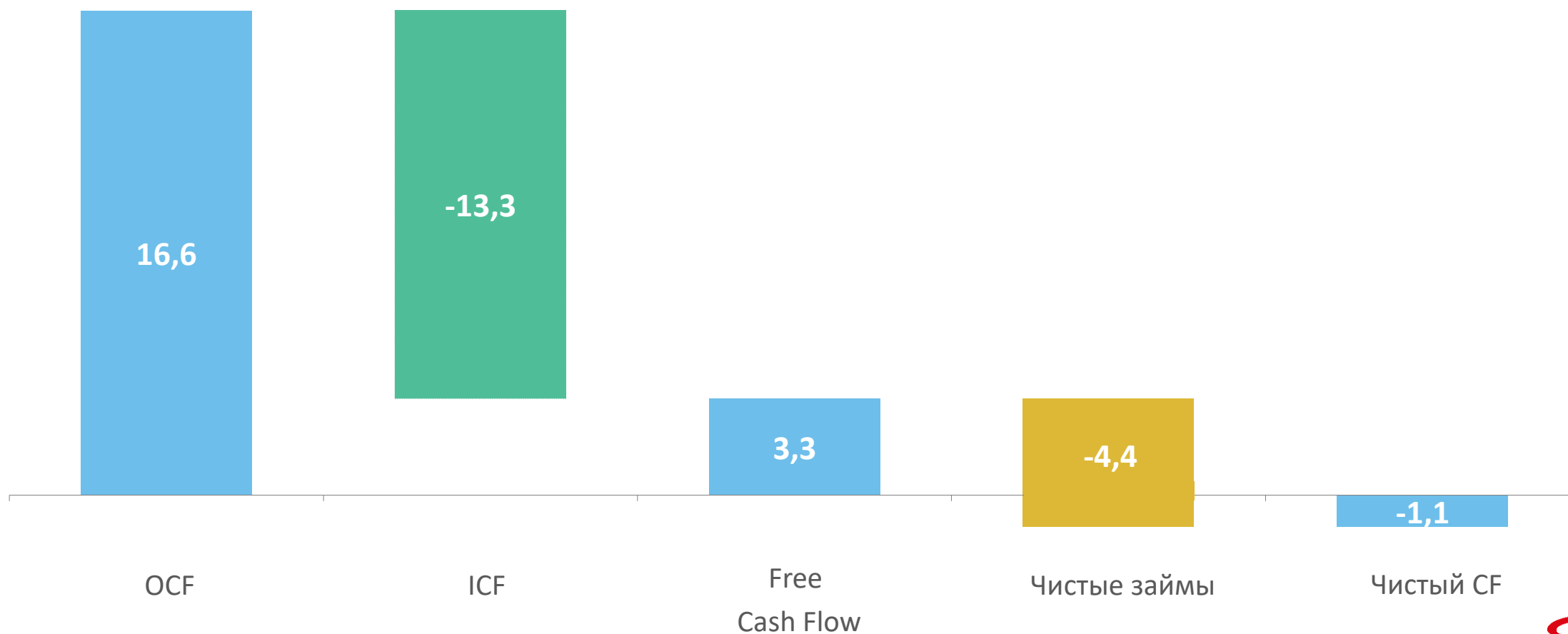
OCF, млрд дин.



На рост показателя OCF в первом полугодии 2026 года, по сравнению с аналогичным периодом предыдущего года в основном повлияло:

- Более низкий отток средств от операционной деятельности;
- Более высокий приток средств от операционной деятельности.

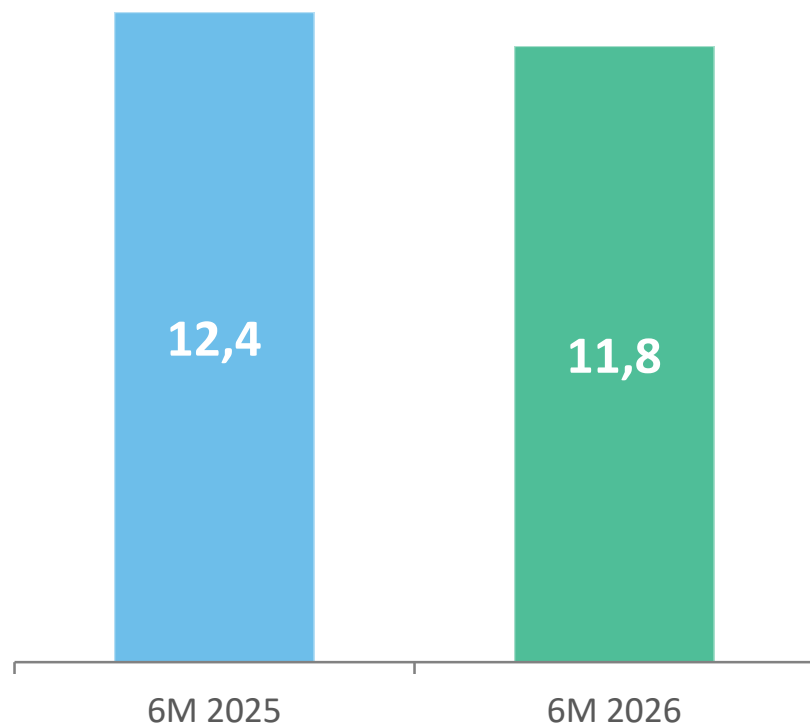
Реализация CF-а в первые шесть месяцев 2026 года, млрд руб.



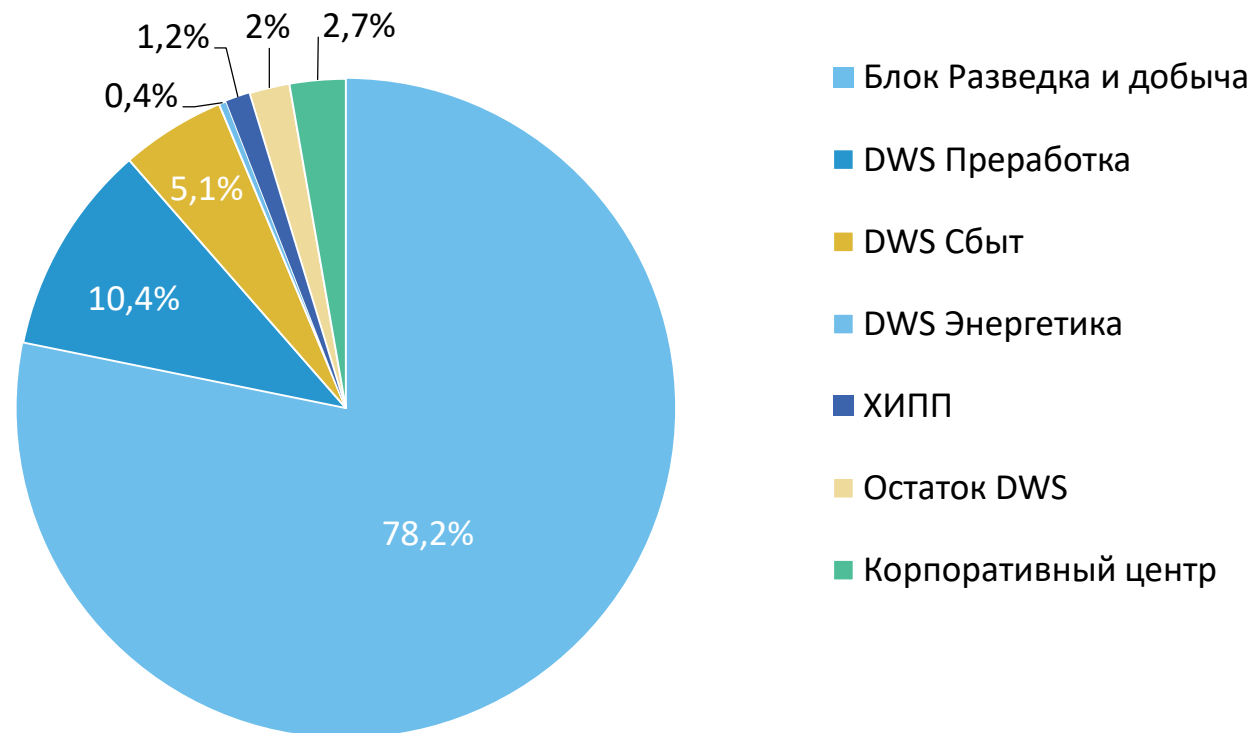
Финансовые показатели

CAPEX

CAPEX¹, млрд дин.



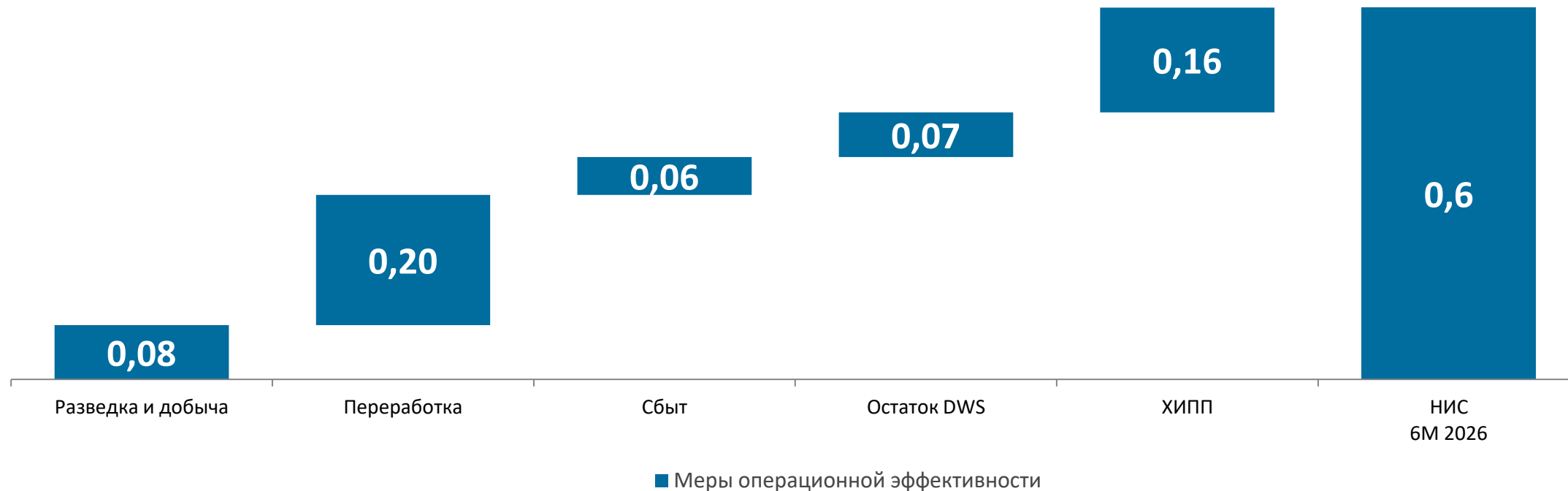
CAPEX, по сегментам в первые шесть месяцев 2026 года



Достижимый уровень потенциала EBITDA

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

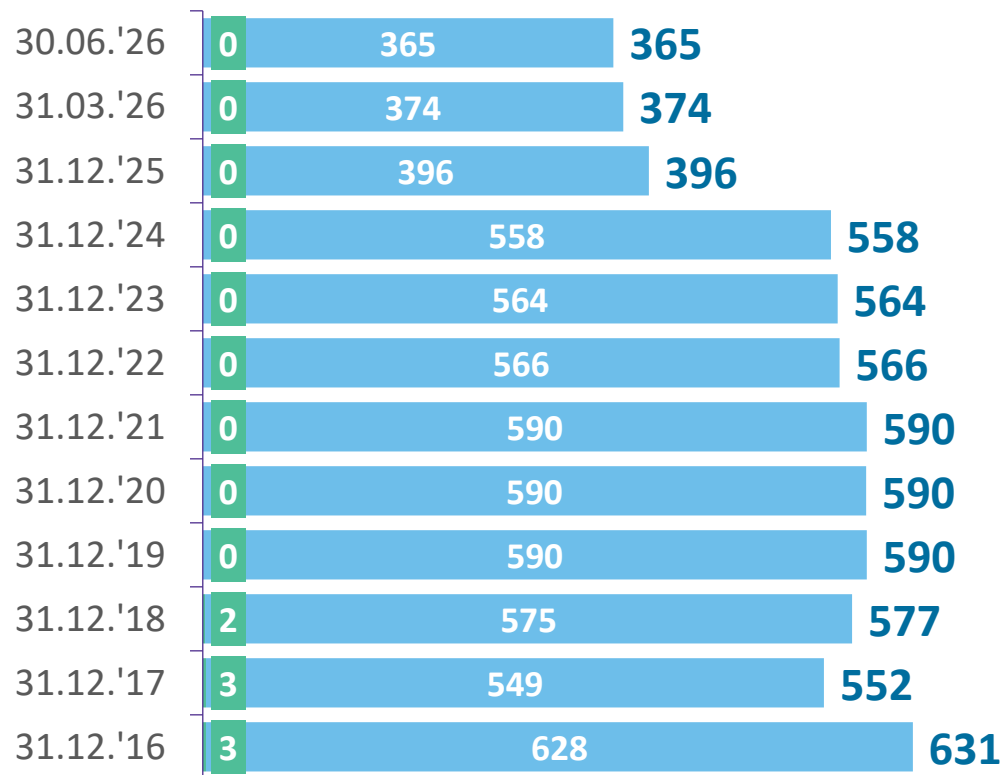
Общий эффект от реализации достижимого уровня потенциала в первые шесть месяцев 2026 года на показатель EBITDA составляет **0,6** млрд дин.



Задолженность перед банками

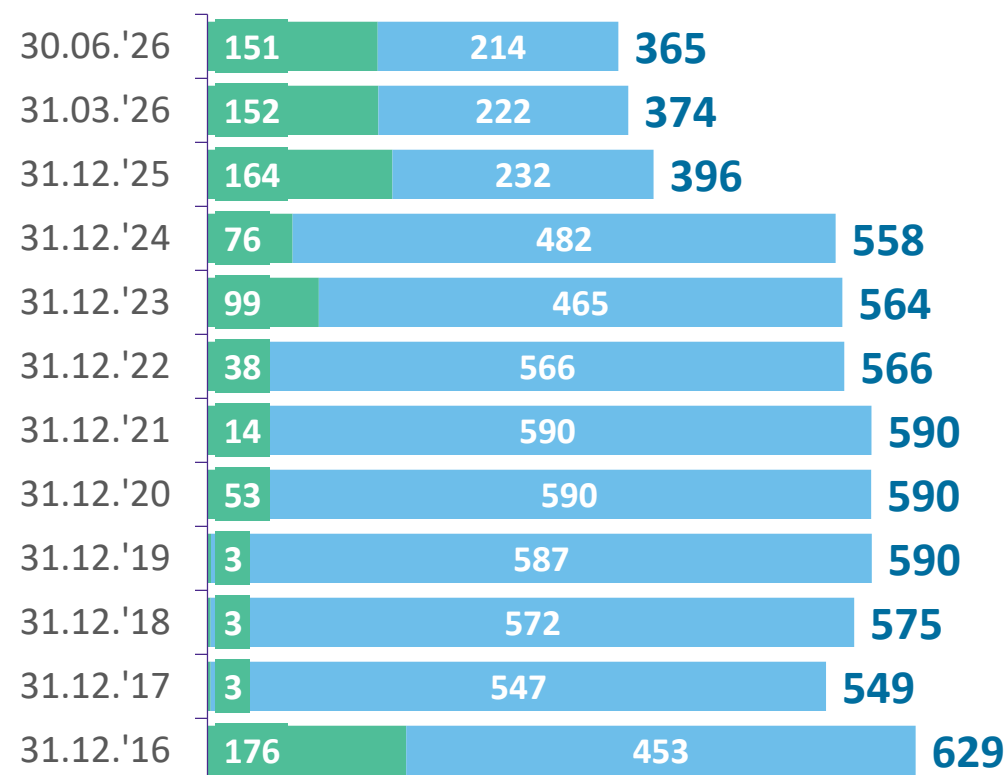
Структура кредитного портфеля по срокам и валютам

Задолженность перед банками, млн евро



■ Аккредитивы ■ Долг по основанию кредита

Долг перед банками, млн евро



■ до 1 года ■ более 1 года

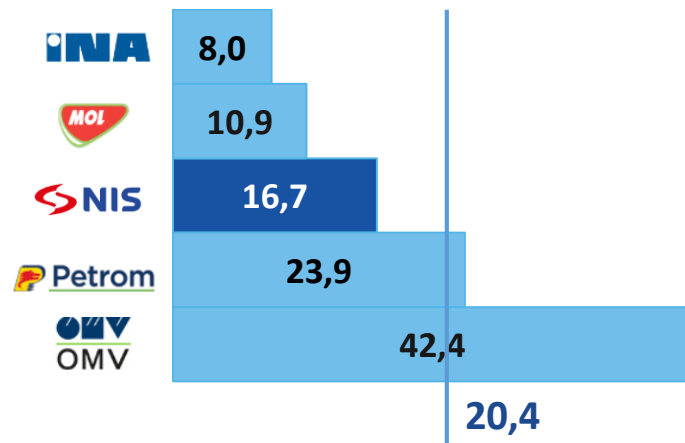
Валютная структура долга:

Долл. США 0,0% ► евро 100,0% ►

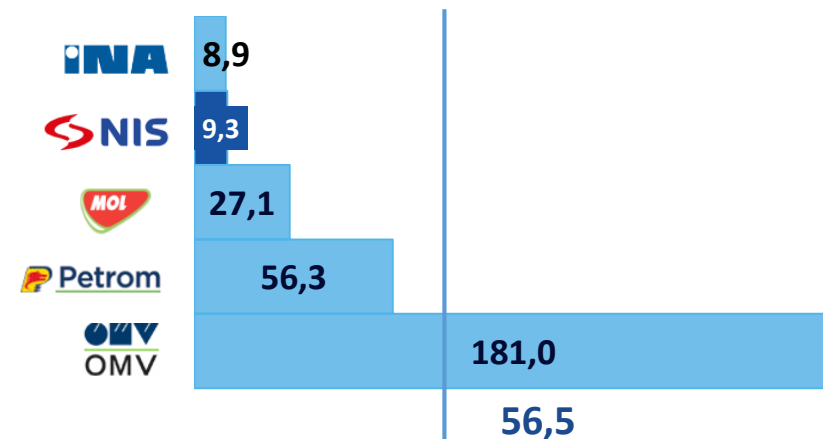
Прочее 0,0% ►

Сравнительный анализ

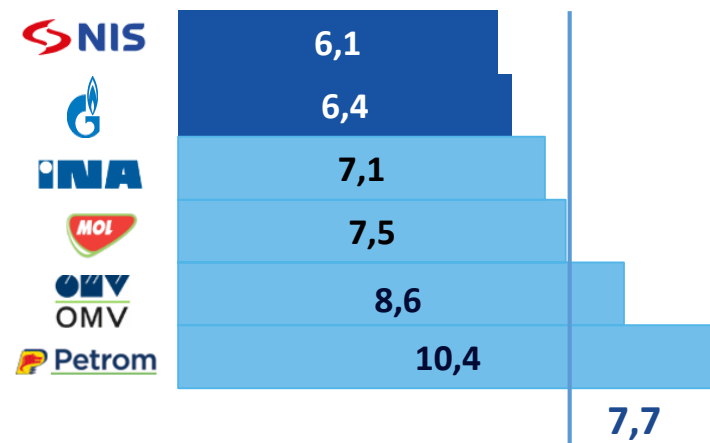
EBITDA маржа (%)



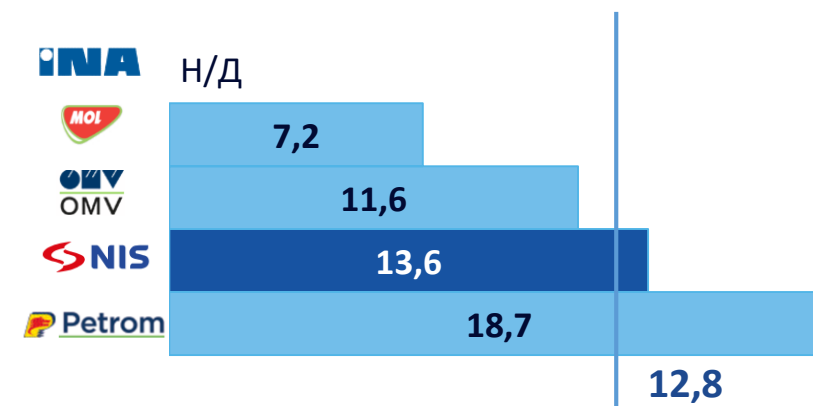
EBITDA/FTE (тыс. США долл.)



Доля светлых продуктов (%)



UPS OPEX (доллар США/б.н.э)*



Проведено XVIII очередное заседание Общего собрания акционеров

25 июня 2026 года состоялось XVIII очередное заседание Общего собрания акционеров.

- ❖ В соответствии с решениями Общего собрания не предусматривается выплата дивидендов за 2025 год.
- ❖ Утверждены Годовой отчет, Финансовые отчеты и Консолидированные финансовые отчеты за 2025 год с аудиторскими заключениями.
- ❖ На заседании все действующие члены Совета директоров переизбраны.

Заключение

- ▼ Сложные макроэкономические условия
- ▼ Крайне сложные деловые обстоятельства, особенно после 10 января 2025 года, 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
- ▲ Несмотря на крупные сложности и вызовы, с которыми мы сталкиваемся в своей работе, нам удалось добиться положительных результатов за первые шесть месяцев 2026 года.

НИС а.о. Нови Сад

Услуги связей с инвесторами

Investor.relations@nis.rs

**СПАСИБО ЗА
ВНИМАНИЕ!**

