



НИС а.д. Нови Сад / НИС а.о. Нови Сад
Народног фронта 12 / Народног фронта 12
ОДБОР ДИРЕКТОРА / СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ
Број (№): 85/XIV-2а
Датум (Дата): 14.05.2013

Извештај Одбора директора НИС а.д. Нови Сад за 2012. Годину

У складу са чланом 399 Закона о привредним друштвима, а у сврху извештавања акционара на редовној годишњој седници Скупштине акционара, Одбор Директора подноси извештај о следећим питањима из делокруга своје надлежности и одговорности:

1. Рачуноводственој пракси и пракси финансијског извештавања НИС а.д. Нови Сад и повезаних друштава НИС а.д. Нови Сад (у даљем тексту "Друштво");
2. Усклађености пословања Друштва са законом и другим прописима;
3. Квалификованости и независности ревизора Друштва у односу на Друштво;
4. Уговорима закљученим између Друштва и директора као и са њима повезаним лицима.

1. Рачуноводствена пракса и пракса финансијског извештавања

Установљене рачуноводствене политике друштва и финансијски извештаји за 2012. годину су у складу са Законом о рачуноводству и ревизији Републике Србије, који захтева да финансијски извештаји буду припремљени у складу са Међународним стандардима финансијског извештавања, као и прописима издатим од стране Министарства финансија Републике Србије.

Примењене рачуноводствене политике су обелодањене у напоменама уз финансијске извештаје за 2012. годину. Независни ревизор је дана 13.02.2013. године изразио мишљење без резерве на појединачне, а 25.02.2013. године на консолидоване финансијске извештаје Друштва.

Одбор директора је разматрао и на седници одржаној 20.03.2013. године је одобрио појединачне и консолидоване финансијске извештаје Друштва за 2012. годину.

2. Усклађеност пословања Друштва са законом и другим прописима

Одбор директора је редовно пратио пословање Друштва путем разматрања уговора, извештаја и других докумената везаних за пословање. Одбор директора није идентификовао случајеве неусклађености пословања Друштва са законом и другим прописима.

3. Квалификованост и независност ревизора Друштва у односу на Друштво

Друштво је ангажовало предузеће за ревизију PricewaterhouseCoopers d.o.o. Beograd да изврши ревизију финансијских извештаја Друштва за 2012. годину.

Ревизор поседује све потребне професионалне квалификације и дозволу за обављање делатности, као и добру репутацију на локалном тржишту и велики број клијената.

Ангажовани ревизор је независан у односу на Друштво. Предузеће за ревизију не поседује акције у Друштву, нити Друштво има учешће у капиталу у предузећу за ревизију. Независни ревизор није пружао услуге вођења пословних књига и састављања финансијских извештаја, као ни услуге процене вредности имовине и капитала, које, у складу са Законом о рачуноводству и ревизији, не може да обавља ревизор код друштва којем врши ревизију. Независни ревизор је пружао Друштву саветодавне услуге које у складу са Кодексом етике за професионалне рачуновође не представљају претњу за независност ревизора.

4. Уговори закључени између Друштва и директора, као и са њима повезаним лицима

Одбор директора је разматрао све уговоре између Друштва и директора, као и са њима повезаним лицима. Најзначајнији послови у којима постоји лични интерес односе се на купопродају нафте. Сви послови у којима постоји лични интерес одобрени су од стране Одбора директора.

Председник Одбора директора



Доставити:

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