



НИС а.д. Нови Сад / НИС а.о. Нови Сад
Народног фронта 12 / Народног фронта 12
ОДБОР СКУПШТИНЕ АКЦИОНАРА/ СОВЕТ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ

ОТЧЕТ
СОВЕТА ОБЩЕГО СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ ПО НАДЗОРУ ЗА ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ
И ПОРЯДКОМ ИНФОРМИРОВАНИЯ АКЦИОНЕРОВ
НИС А.О. НОВИ САД - ИЮНЬ 2013 Г.

В соответствии со ст. 329 п.1 пп.16 Закона РС «О хозяйственных обществах» и ст.8.26 Устава НИС а.о. Нови Сад в целях информирования акционеров на годовом заседании Общего собрания акционеров, Совет Общего собрания акционеров по надзору за деятельностью и порядком информирования акционеров НИС а.о. Нови Сад представляет настоящий Отчет в соответствии с предусмотренными законодательством полномочиями и компетенцией:

- **Контроль практики бухгалтерского учета и финансовой отчетности НИС а.о. Нови Сад и его аффилированных лиц**

Совет Общего собрания акционеров по надзору за деятельностью и порядком информирования акционеров (далее – Совет ОСА) отслеживал применение практик бухгалтерского учета и практики представления финансовой отчетности, проанализировал годовые Финансовые отчеты, ежеквартальные Финансовые отчеты и консолидированные финансовые отчеты НИС а.о. Нови Сад за 2012 год, и согласовал перечисленные отчеты. Финансовые отчеты подготовлены в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, а Отчеты о деятельности подготовлены в соответствии с Кодексом корпоративного управления. Применявшаяся в ходе составления годового и ежеквартальных Финансовых отчетов за 2012 год политика бухгалтерского учета отражена в комментариях к Финансовым отчетам, в отношении которых независимый аудитор дал положительное мнение. Применявшаяся бухгалтерская политика соответствуют требованиям законодательства Республики Сербия, вследствие чего финансовые отчеты Общества также соответствуют требованиям законодательства.

Совет ОСА проанализировал Финансовые отчеты дочерних обществ НИС и деятельность надзорных органов указанных обществ, включая непосредственное ознакомление с деятельностью дочерних обществ в Румынии и Болгарии. На основании проведенного анализа Совет ОСА информировал Совет директоров о рисках, возникающих в работе дочерних обществ.

- **Контроль деятельности НИС и проверка соответствия деятельности НИС а.д. Нови Сад законодательству и иным требованиям регулирующих органов, а также проверка соглашений, заключаемых с аффилированными лицами, по смыслу требований Закона РС «О хозяйственных обществах»**

Совет ОСА на постоянной основе отслеживает деятельность НИС а.о. Нови Сад путем анализа представляемых на его рассмотрение документов. К данным документам относятся сделки с аффилированными лицами, в заключении которых имеется заинтересованность, договоры, стоимость которых превышает 5 млн.евро, а также

иные документы касательно деятельности Общества. Основываясь на анализе указанных документов, Совет ОСА не выявил случаев деятельности, противоречащих действующему законодательству.

- **Контроль деятельности независимого аудитора с точки зрения квалификации, независимости и компетентности независимого аудитора НИС а.о. Нови Сад**

Совет ОСА контролировал работу независимого аудитора PricewaterhouseCoopers d.o.o Белград путем участия в дискуссиях о результатах проведения аудита, регулярно проходивших на совещаниях с руководством Общества, лично или по телефону.

Независимый аудитор профессионально провел аудит в соответствии с процедурами, предусмотренными Международными стандартами проведения аудита. На основании данных, полученных путем мониторинга работы и сотрудничества с независимым аудитором, Совет ОСА считает, что аудит проведен независимым аудитором эффективно и дано положительное заключение о годовом и квартальных Финансовых и Консолидированных финансовых отчетах за 2012 год.

Совет ОСА рассмотрел предложение менеджмента о выборе аудитора на 2013 год, в котором предлагается в качестве аудитора финансовых отчетов на 2013 год повторно выбрать компанию PricewaterhouseCoopers, являющуюся также аудитором мажоритарного акционера, и заключить с ней договор. С учетом того, что предложенная цена услуг соответствует уровню 2012 года, а процедуры НИС предусматривают возможность непосредственного заключения договора, Совет ОСА согласовал проект Решения об избрании аудитора и рекомендует Общему собранию акционеров НИС а.о. Нови Сад выбрать в качестве аудитора финансовой отчетности Общества на 2013 год PricewaterhouseCoopers.

- **Решение о распределении прибыли за 2012 год**

Совет ОСА рассмотрел проект Решения о распределении прибыли НИС а.о. Нови Сад за 2012 год, которым предложена выплата дивидендов акционерам в размере 25% от полученной прибыли. С учетом того, что Договором купли-продажи акций НИС установлено обязательство по выплате дивидендов в размере не менее 15% от полученной прибыли, проект Решения ОСА соответствует законодательству и Договору купли-продажи акций.

Совет ОСА согласовал вышеуказанный проект Решения и предложил при утверждении проекта Решения Общего собрания акционеров учесть финансирование утвержденных инвестиционных проектов.

Помимо указанного решения, менеджмент также предложил распределить средства ранее сформированных обязательных резервов, которые больше не имеют назначения, а также сумму прочего капитала, сформированного в прошлые годы, в пользу нераспределенной прибыли. Совет ОСА согласовал вышеуказанный проект Решения, поскольку он не противоречит законодательству и подзаконным актам Республики Сербия.

- **Прочие мероприятия Совета ОСА**

В целях контроля реализации Программы модернизации, предусмотренной Договором купли-продажи акций НИС, Совет ОСА привлек группу экспертов, которая ежедневно

контролировала реализацию данной Программы, вплоть до ее завершения. Расходы по финансированию работы вышеуказанной группы экспертов были отнесены к Бюджету Совета ОСА, одобренному на предыдущем очередном заседании Общего собрания акционеров. Совет ОСА продолжил сотрудничество с экспертами в целях продолжения контроля реализации инвестиционной деятельности, и, прежде всего, мероприятий по увеличению глубины переработки, производству базовых масел, подготовке материального баланса и пр.

Учитывая последствия экономического кризиса и трудности в сфере сбыта нефтепродуктов, возникшие в связи с продлением сроков реализации мер по сбыту на рынках Румынии и Болгарии, Совет ОСА усилил контроль всех действий, непосредственно касающихся реализации утвержденных стратегий.

16 апреля 2013 года

ПРЕДСЕДАТЕЛЬ СОВЕТА ОСА



Миљивоје Цветановић

