



**НИС а.д. Нови Сад / НИС а.о. Нови Сад**  
**Народног фронта 12 / Народног фронта 12**  
**ОДБОР ДИРЕКТОРА/ СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ**  
**КОМИСИЈА ЗА НАКНАДЕ / КОМИСИЈА ПО ВОЗНАГРАЖДЕНИЈАМ**  
**Број (№):85-2/ОД-из/VII-2b**  
**Датум (Дата): 24.04.2015**

На основу члана 413 става 1 тачке 3 Закона о привредним друштвима (Сл. гласник РС 36/2011, 99/2011, 83/2014 – др.закон и 5/2015), члана 9 тачке 9.12 Статута НИС а.д. Нови Сад (у даљем тексту – Друштво или НИС а.д. Нови Сад) бр. 70/ SA-od/VI-11а од 30.06.2014 (пречишћен текст) и чланова 16 и 17 Пословника о раду Одбора директора и комисија Одбора директора НИС а.д. Нови Сад бр. 85/1-3а од 25.06.2012 године, Комисија Одбора директора НИС а.д. Нови Сад за накнаде (у даљем тексту- Комисија за накнаде) подноси следећи

**ИЗВЕШТАЈ**  
**О ПРОЦЕНИ ИЗНОСА И СТРУКТУРЕ НАКНАДА ЗА**  
**ЧЛАНОВЕ ОДБОРА ДИРЕКТОРА НИС А.Д. НОВИ САД**

**Предмет Извештаја:** процена усклађености износа и структуре накнада за сваког члана Одбора директора НИС а.д. Нови Сад (у даљем тексту –ОД или ОД НИС) према принципима, оквирима, и критеријумима, који су утврђени важећом Политиком накнада члановима ОД и члановима Комисија ОД.

Ради вршења анализе износа и структуре накнада члановима ОД НИС коришћени су подаци из извештаја компаније PricewaterhouseCoopers (у даљем тексту - PWC) о структури и величини накнада за неизвршне (укључујући и независне) директоре водећих међународних компанија нафтне индустрије

Доле је наведен детаљнији опис група компанија, које су учествовале у истраживању:

Назив компаније	Држава	Укупан приход у 2014. (EUR)*	Однос организације X/ NIS
Royal Dutch Shell (ON)*	UK	325 177 638 918	147,54
BP*	UK	266 544 584 918	120,94
TOTAL*	France	159 834 175 619	72,52
ENI**	Italy	116 084 000 000	52,67
Statoil*	Norway	74 527 007 073	33,81
REPSOL YPF S.A.*	Spain	47 292 000 000	21,46
OMV Group*	Austria	35 913 000 000	16,29
PKN Orlen*	Poland	25 501 000 000	11,57
MOL**	Hungary	15 724 503 000	7,13
BG Group Plc**	UK	14 557 998 686	6,61
PGNIG*	Poland	8 188 000 000	3,72
Amec**	UK	4 931 322 661	2,24
Petrofac**	UK	4 771 248 184	2,16
<b>NIS*</b>	<b>Serbia</b>	<b>2 204 024 000</b>	<b>1,0</b>
CAIRN ENERGY*	UK	1 749 732 616	0,79
Tullow Oil plc*	UK	1 668 240 655	0,76

\*Подаци су из годишњих извештаја и EMIS (истраживање базе података)

\*\* Подаци за 2013 годину (непостојање годишњег ревизорског извештаја на дан 27.03.2015.)

Везано за доста велике разлике између компанија које су изабране за ово испитивање, у смислу величине и географије, као и у прошлој 2014 години, компаније су подељене на две посебне подгрупе. Статистичка анализа накнада за неизвршне (независне) директоре вршена је управо према тим подгрупама, а што је пружио могућност за достизање веће упоредивости и транспарентности информација:

**Група 1:** група, који се састоји од великих нафтних и гасних компанија (BG Group, BP, ENI; Repsol, Shell, Total).

**Група 2:** група која се састоји од средњих и малих нафтних и гасних компанија (Amec, Cairn Energy, Petrofac, Statoil, Tullow Oil, MOL, OMV Group, PGiNG, PKN Orlen).

Структура накнада за неизвршне чланове Од референтне групе је довољно једноставна и из године у годину обично се састоји од:

- фиксни износ годишње/ месечне накнаде, који зависе од величине организације и активне позиције (председник, заменик, члан),
- додатне исплате за учешће у комисијама зависно од функције (председник или члан Комисије), типа Комисије (већи је износ накнаде за Комисију за ревизију). Ипак, неке организације иницијално укључују ове додатне исплате у утврђену висину накнаде,
- иста пракса као и у прошлој 2014 години друге компоненте накнаде, као што су: додатне исплате зависно од броја скуштина годишње; пензионе исплате; и сл., се примењују доста ређе.

Нажалост, компаније референтне групе, наведене у датом испитивању, нису доставили детаљан опис плана дугорочне мотивације за неизвршне чланове Од у својим годишњим извештајима. Са тим у вези, за ову компоненту је немогуће доставити веродостојну статистичку анализу.

Приказ величине укупне годишње накнаде за неизвршне чланове Одбора директора компанија нафтног и гасног сектора (Q1 – Q3) за период 2011. – 2014. год. (вара нето)				
Групе:	2014**	2013***	2012	2011
Група 1*	137.000 – 222.000	120.000 – 206.000	114.000 – 162.000	104.000 – 184.000
Група 2*	15.000 – 93.000	11.000 – 99.000	10.000 – 99.000	19.000 – 90.000
НИС	Фиксни део накнаде за чланство у Од - 80.000	Фиксни део накнаде за чланство у Од - 80.000		

\* Група 1. У испитивање су укључене следеће компаније: BG Group, BP, ENI; Repsol, Shell, Total.

Група 2. У испитивање су укључене следеће компаније : Amec, Cairn Energy, Petrofac, Statoil, Tullow Oil, MOL, OMV Group, PGiNG, PKN Orlen.

\*\* Компаније: Petrofac, MOL, Amec, BG Group, ENI на датум 27.03.2015. нису учествовале у овом испитивању

\*\*\* У поређењу са извештајем од прошле 2014 године подаци за 2013 годину су кориговани на основу информације добијене од PWC.

На основу извршене анализе тржишта накнада за референтну групу, можемо извести закључак да се годишњи износ фиксне накнаде за чланове Од НИС налази на нивоу укупног прихода неизвршних чланова Од компанија као што су Cairn Energy, Statoil, Tullow Oil, OMV Group, PGiNG, PKN Orlen.

Структура новчаних награда за независне чланове ОД НИС такође одговара текућој пракси тржишта, јер укључује основне елементе фиксних накнаде за чланове ОД.

Узимајући у обзир то да је НИС а.д. Нови Сад - компанија у развоју са амбициозним плановима у свим областима бизниса, чији је циљ ангажовање и задржавање стручних неизвршних директора са радним искуством у великим међународним нафтним и гасним компанијама, основно питање у вези са њиховим задржавањем тиче се висине конкурентне новчане накнаде.

У складу са тим, износ и структура накнада за чланове ОД НИС одговара принципима, оквирима и критеријумима, који су предвиђени важећом Политиком накнада члановима ОД и члановима Комисија ОД.

**Председник Комисије Одбора директора НИС а.д. Нови Сад за накнаде /  
Председатель Комиссии Совета директоров НИС а.о. Нови Сад по вознаграждениям**

Станислав Шекшња / Станислав Шекшня  
(потпис и печат) / (подпись и печать)

