

**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/Х-3б
Датум (Дата): 27.04.2016**

На основу чл. 413 Закона о привредним друштвима РС (Сл. гласник РС бр. 36/2011,99/2011, 83/2014 – др. закон и 5/2015), члан 9 тачка 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. године (пречишћени 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 Consulting d.o.o. Beograd (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 2015. (EUR)*	Однос организације X/ NIS
Royal Dutch Shell (ON)*	UK	355 211 784 000	205,61
BP	UK	204 349 220 000	118,29
TOTAL*	France	174 596 823 000	101,07
ENI*	Italy	110 948 000 000	64,22
Statoil*	Norway	68 870 620 000	39,87
REPSOL YPF S.A.	Spain	41 741 000 000	24,16
OMV Group*	Austria	35 913 000 000	20,79
PKN Orlen*	Poland	25 501 000 000	14,76
BG Group Plc*	UK	16 428 002 000	9,51
MOL*	Hungary	15 658 256 000	9,06
PGNIG*	Poland	8 188 000 000	4,74
Petrofac*	UK	5 217 6966000	3,02
Amec*	UK	5 120 624 000	2,96
Tullow Oil plc*	UK	1 822 324 000	1,05
NIS**	Serbia	1 727 565 000	1,0
CAIRN ENERGY***	UK	-	-

* Подаци из 2014. године (непостојање годишњег ревизорског извештаја на дан 07. март 2016.)

** Подаци добијени од EMIS.

*** Компанија није представила никакав оперативни извештај.

Везано за доста велике разлике између изабраних компанија у испитивању, у смислу величине и географије, направљене су 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 Plc, BP, ENI, REPSOL YPF S.A., Royal Dutch Shell (ON), TOTAL).

Група 2: група која се састоји од средњих и малих нафтних и гасних компанија (Amec, CAIRN ENERGY, Petrofac, Statoil, Tullow Oil plc, MOL, OMV Group, PGING, PKN Orlen).

Структура накнада за Неизвршне чланове ОД референтне групе је довољно једноставна и 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,
- и 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 2013. – 2015. год. (евра нето)			
Групе:	2015*	2014	2013
Група 1	142,000 – 253,000	137,000 – 222,000	120,000 – 206,000
Група 2	15.000 – 113.000	15.000 – 93.000	11.000 – 99.000
НИС	Фиксни део накнаде за чланство у ОД - 80.000	Фиксни део накнаде за чланство у ОД - 80.000	Фиксни део накнаде за чланство у ОД - 80.000

* Група 1. У испитивање су биле укључене следеће компаније: BG Group Plc, BP, ENI, REPSOL YPF S.A., Royal Dutch Shell, TOTAL.

Група 2. У испитивање су биле укључене следеће компаније: Amec, CAIRN ENERGY, Petrofac, Statoil, Tullow Oil plc, MOL, OMV Group, PGING, PKN Orlen.

На основу извршене анализе тржишта накнада за референтну групу, може се извести закључак да је годишњи износ фиксне накнаде за неизвршне чланове ОД НИС налази на нивоу укупног прихода неизвршних чланова ОД компанија као што су Amec, CAIRN ENERGY, Petrofac, Statoil, Tullow Oil plc, MOL, 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 за накнаде /
Председатель Комиссии по вознаграждениям**



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