



НИС а.д. Нови Сад / НИС а.о. Нови Сад
Народног фронта 12 / Народног фронта 12
ОДБОР ДИРЕКТОРА/ СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ
Број (№):85/ОД-из/ХС-2а
Датум (Дата): 19.05.2017

Извештај Одбора директора НИС а.д. Нови Сад за 2016. 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 Друштва

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

Установљене рачуноводствене политике примењене су за састављање финансијских извештаја за 2016. годину и обелодањене у напоменама уз финансијске извештаје. Основне рачуноводствене политике примењене у финансијским извештајима за 2016. годину конзистентне су са политикама примењеним у финансијским извештајима за 2015. годину.

Независни ревизор је дана 1.2.2017. године изразио мишљење без резерве на Консолидоване финансијске извештаје у складу са Међународним стандардима за финансијско извештавање – IFRS, а дана 28.02.2017. године мишљење без резерве на Финансијске и Консолидоване финансијске извештаје Друштва.

Одбор директора је разматрао, и на седници број LXXXVII одобрио Финансијске извештаје, Консолидоване финансијске извештаје и Консолидоване финансијске извештаје у складу са Међународним стандардима за финансијско извештавање – IFRS Друштва за 2016. 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 за ревизију финансијских извештаја Друштва за 2016. годину изабрало предузеће за ревизију, рачуноводствене, финансијске и консалтинг услуге PricewaterhouseCoopers d.o.o. Beograd (у даљем тексту друштво за ревизију или независни ревизор).

Независни ревизор поседује све потребне професионалне квалификације и дозволу за обављање делатности, као и добру репутацију на локалном тржишту и велики број клијената. Успостављене су адекватне мере заштите како би се обезбедила независност ревизора.

Овлашћено лице друштва за ревизију је у писаној изјави о независности, потписаној дана 22. марта 2016. године, потврдио да је друштво за ревизију независно од Друштва у смислу Закона о привредним Друштвима. Независни ревизор је, закључно са датумом давања ове изјаве, пружало Друштву услуге пореског саветовања које нису у директној вези са финансијским извештавањем, услуге анализе и предлога КРП за функције подршке које нису у директној вези са финансијским извештавањем, као и услуге које предвиђају стандарди ревизије и услуге овлашћених ревизора које предвиђају Закон о ревизији, Закон о рачуноводству и Закон о тржишту капитала.

4. Уговори закључени између Друштва и чланова Одбора Директора, као и са њима повезаним лицима

Одбор Директора извештава Скупштину акционара о одобреним пословима са личним интересом путем документа: „Информација о одобравању закључења послова у којима постоји лични интерес“ при чему се наведени документ разматра у оквиру посебне тачке дневног реда Скупштине акционара Друштва. Такође, Одбор директора ће известити Скупштину акционара Друштва и о другим пословима у којима постоји лични интерес, а који буду одобрени у наредном периоду.

Председник Одбора директора
Вадим Јаковљев
(потпис и печат)



Доставити:

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