



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

Отчет Совета директоров НИС а.о. Нови Сад за 2016 год

В соответствии с ст. 399 закона «О хозяйственных обществах», в целях отчетности перед акционерами на очередном годовом заседании Общего собрания акционеров, Советом директоров предьявляется отчет о следующих вопросах, являющихся его компетенцией и ответственностью, а именно о:

1. Бухгалтерской практике и практике финансовой отчетности НИС а.о. Нови Сад и дочерних обществ НИС а.о. Нови Сад (именуемых в дальнейшем «Общество»);
2. Соответствия деятельности Общества требованиям законодательства и другим нормативным документам;
3. Квалифицированности и независимости аудитора Общества по отношению к Обществу;
4. Договорах, заключенных между Обществом и директором и его аффилированными лицами.

1. Учетная практика и практика финансовой отчетности Общества

Установленная учетная политика Общества соответствуют закону «О бухгалтерском учете» Республики Сербии, требуемому составлению финансовой отчетности в соответствии со всеми переведенными Международными стандартами финансовой отчетности, а также нормативными документами, выданными Министерством финансов Республики Сербии.

Установленная учетная политика была применена при составлении финансовой отчетности за 2016 год, и раскрыта в примечаниях к финансовой отчетности. Основная учетная политика, примененная в финансовой отчетности за 2016 год, последовательна с политиком в финансовой отчетности за 2015 год.

Независимый аудитор 01 февраля 2017 года предоставил заключение без оговорок в отношении Консолидированной финансовой отчетности, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности – IFRS, а 28 февраля 2017 года предоставил заключение без оговорок в отношении Финансовой и Консолидированной финансовой отчетности Общества.

Советом директоров была рассмотрена, и на заседании № LXXXVII, одобрена Финансовая отчетность, Консолидированная финансовая отчетность и Консолидированная финансовая отчетность Общества в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности – IFRS за 2016 года.

2. Соответствие деятельности общества требованиям законодательства и других нормативных документов

Совет директоров осуществлял регулярный мониторинг деятельности Общества путем рассмотрения договоров, отчетов и других документов в связи с деятельностью. Советом директоров не были выявлены случаи несоответствия деятельности Общества требованиям законодательства и других нормативных документов.

3. Квалифицированность и независимость аудитора Общества по отношению к Обществу

В качестве предприятия по проведению аудита финансовой отчетности Общества за 2016 год было выбрано предприятие по аудиту, бухгалтерским, финансовым и консультационным услугам ООО «PricewaterhouseCoopers», г. Белград (именуемое в дальнейшем: Аудиторское общество или независимый аудитор).

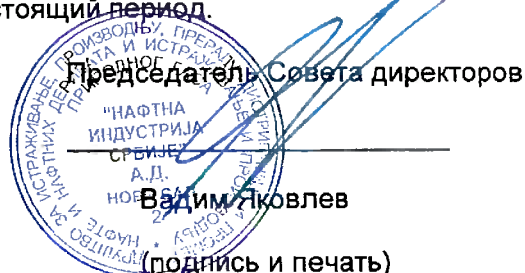
Независимый аудитор обладает необходимой профессиональной квалификацией, лицензией на осуществление данного вида деятельности, а также имеет хорошую репутацию на местном рынке и большое количество клиентов. Были установлены соответствующие меры защиты для обеспечения независимости аудитора.

Уполномоченным лицом Аудиторского общества в письменном заявлении о соблюдении принципа независимости, подписанном «22» марта 2016 года, было подтверждено, что Аудиторское общество независимо от Общества согласно требованиям закона «О хозяйственных Обществах». Независимый аудитор, до даты выдачи настоящего заявления, Обществу оказывал услуги налоговых консультаций, которые не имеют прямой связи с финансовой отчетностью, услуги анализа и разработки проектов KPI по поддерживающим функциям, которые не связаны напрямую с финансовой отчетностью, а также услуги, предусмотренные стандартами аудита, и услуги уполномоченных аудиторов, предусмотренные законом «Об аудите», законом «О бухгалтерском учете» и законом «О рынке капитала».

4. Договоры, заключенные между Обществом и членами Совета директоров, а также аффилированными лицами

Совет директоров информирует Общее собрание акционеров об одобренных сделках с заинтересованностью путем документа: «Информация об одобрении заключения сделок с заинтересованностью», при чем, указанный документ рассматривается в рамках отдельного пункта повестки дня Общего собрания акционеров Общества. Также, Совет директоров проинформирует Общее собрание акционеров Общества и о других сделках с заинтересованностью, одобренных на предстоящий период.

Председатель Совета директоров
«НАФТНА
ИНДУСТРИЈА
СРБИЈЕ»
А.Д.
НОВИ САД
Вадим Яковлев
(подпись и печать)



Подлежит передаче:

1. Акционерам
2. Председателю и членам Совета директоров НИС а.о. Нови Сад
3. Корпоративному секретарю
4. В архив