

VALNÁ HROMADA SPOLEČNOSTI UNIPETROL, a.s.

Zpráva z činnosti Výboru pro audit

Vážení akcionáři,

jménem výboru pro audit společnosti UNIPETROL, a.s. a v souladu s požadavky odstavce 18.2 stanov společnosti UNIPETROL, a.s., Vám tímto předkládám zprávu z činnosti Výboru pro audit společnosti UNIPETROL, a.s.

V souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., („Zákon o auditorech“) a stanovami společnosti

UNIPETROL, a.s. byl zřízený výbor pro audit, který poprvé zasedl dne 12. května 2010. Na tomto zasedání přijal Jednací řád jako hlavní základ a rámec působení Výboru pro audit.

Výbor pro audit má tři členy zvolené valnou hromadou: Rafała Warpechowského a dva nezávislé členy Iaina Haggise a Stanisława Urbana. Pan Urban byl zvolen do Výboru pro audit 2. června 2015 a pánové Ivan Kočárník a Piotr Robert Kearney, kteří působili ve Výboru pro audit po zvolení Valnou hromadou 24. června 2013, v roce 2015 ve Výboru pro audit ukončili svá působení.

V roce 2015 se Výbor pro audit sešel 22. ledna, 17. března, 22. dubna, 17. července, 22. července, 30. září, 21. října a 16. prosince, v souladu s frekvencí předpokládanou v Jednacím řádu Výboru pro audit. Na těchto zasedáních byl Výbor pro audit informován a aktivně se podílel na projednávání o provádění statutárního auditu a o aktivitách úseku interního auditu.

Výbor pro audit přezkoumal a projednal čtvrtletní účetní závěrky a také byl pravidelně informován o aktivitách úseku interního auditu, implementaci plánu interního auditu na rok 2015 a také projednal hlavní zjištění z plánovaných auditů v oblastech: řízení lidských zdrojů, řízení plateb, cenotvorby plastů, bezpečnosti práce, řízení majetku, CAPEX, nákupu, prodeje těžkých topných olejů, řízení údržby, spolehlivosti výroby a řízení náhradních dílů, řízení čerpacích stanic.

Výbor pro audit také prostudoval a projednal dodatečné interní audity provedené na žádost představenstva.

Výbor pro audit se dodatečně a konkrétněji zabýval:

- Monitorováním krizové situace po požáru na Etylenové jednotce 13. srpna 2015. Přezkoumal a projednal výsledky probíhajících šetření a návrhy akčních plánů a zabýval se dopadem této situace na finanční výkazy. Členové Výboru pro audit se setkali s klíčovými manažery Skupiny UNIPETROL, aby pochopili a vyhodnotili kritické rizika pro Skupinu UNIPETROL;
- Přezkoumal a doporučil opatření v souvislosti s řízením rizik ve skupině UNIPETROL, zejména v návaznosti na interní plán auditů na rok 2016;

- Přezkoumal a projednal připravenost k implementaci systému Enterprise risk managementu (ERM).

Na svém zasedání dne 16. prosince 2015, Výbor pro audit schválil plán interního auditu na rok 2016 pro UNIPETROL, a.s. a jím 100% vlastněné dceřiné společnosti.

Výbor pro audit a jeho jednotliví členové byly v pravidelném kontaktu s externím auditorem, KPMG Česká republika Audit s.r.o. Dotazy vznesené ze strany auditora byly projednány po tzv. před-auditu, poté před vydáním kvartálních finančních výsledků za 4. čtvrtletí 2015 a znovu před schválením roční účetní závěrky.

Na svém zasedání dne 21. března 2016, na kterém byl přítomen zástupce externího auditora, Výbor pro audit přezkoumal a projednal individuální roční účetní závěrku společnosti UNIPETROL, a.s. a konsolidovanou roční účetní závěrku skupiny UNIPETROL ke dni 31. prosince 2015.

Na základě zprávy auditora ohledně individuální a konsolidované účetní závěrky ke dni 31. prosince 2015 a v ní obsaženého stanoviska auditora, po projednání těchto zpráv s auditorem, Výbor pro audit potvrzuje, že účetní závěrky byly připraveny v souladu s požadavky zákona.

Vážení akcionáři, děkujeme Vám za Vaši pozornost.

Předseda Výboru pro audit
UNIPETROL, a.s.

20. dubna 2016