

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 článku 24a odst. 4. 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., (o auditorech) a stanovami společnosti UNIPETROL, a.s. schválenými valnou hromadou společnosti 10. prosince 2009, byl utvořen výbor pro audit, který zasedl poprvé dne 12. května 2010. Na tomto zasedání přijal jednací řád jako hlavní základ a rámec působení výboru pro audit.

Výbor pro audit má čtyři členy zvolené valnou hromadou 24. června 2013: Rafała Warpechowskeho, Iaina Haggise, Ivana Kočárníka a Piotra Roberta Kearneyho. Pánové Warpechowski a Haggis byli zvoleni předsedou, respektive místopředsedou výboru na prvním zasedání výboru po konání valné hromady 26. srpna 2013.

V roce 2013 se výbor pro audit sešel 5. března, 26. srpna, 21. října a 12. prosince, v souladu s frekvencí předpokládanou v článku 24c odst. 1. stanov společnosti UNIPETROL, a.s. ve verzi ze dne 24. června 2013. Na těchto zasedáních byl informován výbor o provedení statutárních auditů, o aktivitách úseku interního auditu a také je aktivně diskutoval. Generální ředitel, finanční ředitel, ředitel pro plánování a reporting a také ředitel úseku interního auditu společnosti UNIPETROL, a.s. se pravidelně účastní zasedání výboru.

Výbor pro audit prostudoval a projednal čtvrtletní účetní závěrky a také byl pravidelně informován o aktivitách úseku interního auditu, implementaci plánu interního auditu na rok 2013 a také projednal hlavní zjištění plánovaných auditů v oblastech: řízení smluv, lidských zdrojů, nákupu, převodních cen, efektivity prodeje, energetické efektivity, starých ekologických zátěží, řízení dodavatelského řetězce a bezpečnosti práce.

Výbor také prostudoval a projednal dodatečné interní audity provedené na žádost představenstva a stav implementace doporučení z minulých auditů ohledně významných nálezů týkající se procesů nákupu, řízení dodavatelského řetězce, logistiky, prodeje, lidských zdrojů a CAPEXu.

Výbor pro audit se v roce 2013 dále zabýval:

- Mapou rizik ve skupině UNIPETROL, hlavně v návaznosti na roční plán auditů a na svém zasedání dne 12. prosince 2013 schválil Plán interního auditu na rok 2014 pro společnost UNIPETROL, a.s. a pro její stoprocentně ovládané dceřiné společnosti.

- Monitorováním projektu, jehož cílem bylo zefektivnění procesu řízení náhradních dílů ve společnosti Česká Rafinerská.
- Prodiskutováním výsledků týkajících se posouzení kvality funkce Interního Auditů externím poradcem a monitorováním implementace nápravných opatření.

V průběhu minulého roku výbor pro audit a jeho členové byly v pravidelném kontaktu s externím auditorem, KPMG Česká republika Audit s.r.o. Problematické oblasti byly diskutovány po tzv. před-auditě, po vydání kvartálních výsledků za 4. čtvrtletí 2013 a znovu před schválením ročních finančních výkazů.

Na svém zasedání dne 20. března 2014, na kterém byl přítomen zástupce externího auditora, společnosti KPMG Česká republika Audit s.r.o., výbor pro audit prostudoval a projednal nekonsolidovanou roční účetní závěrku společnosti UNIPETROL, a.s. a konsolidovanou roční účetní závěrku skupiny UNIPETROL ke dni 31. prosince 2013 a účetní postupy ve skupině UNIPETROL.

Na základě výše uvedených skutečností, Zprávy auditora ohledně nekonsolidované a konsolidované účetní závěrky ke dni 31. prosince 2013 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. Výbor pro audit nemá žádné výhrady ohledně nezávislosti auditora.

Vážení akcionáři, děkujeme Vám za Vaši pozornost.

Předseda výboru pro audit
UNIPETROL, a.s.

20. března 2014