

# 1 Souhrnná vysvětlující zpráva

## 1.1 Úvod

Představenstvo společnosti UNIPETROL, a.s. (dále jen „společnost“) tímto předkládá řádné valné hromadě společnosti Souhrnnou vysvětlující zprávu vypracovanou v souladu s ustanoveními § 118 odst. 8, ve spojitosti s § 118 odst. 3 písm.g) až q), zákona č. 256/2004 Sb., zákon o podnikání na kapitálovém trhu, v platném znění.

Představenstvo společnosti uvádí, že tato Souhrnná vysvětlující zpráva byla schválena na zasedání představenstva společnosti konaném dne 14. dubna 2010.

## 1.2 Obsah zprávy

### 1.2.1 Informace o struktuře vlastního kapitálu společnosti

Struktura vlastního kapitálu společnosti k 31. 12. 2009 (v tis. Kč) je následující:

Základní kapitál	18 133 476
Fondy tvořené ze zisku	1 640 975
Nerozdělený zisk	4 472 958
Vlastní kapitál celkem	24 247 409

Základní kapitál společnosti činí 18 133 476 400 Kč a je rozdělen na 181 334 764 kmenových akcií na majitele o jmenovité hodnotě 100 Kč. Akcie jsou vydány v zaknihované podobě a jsou kótované.

### 1.2.2 Informace o omezené převoditelnosti cenných papírů

Převoditelnost cenných papírů společnosti není omezena.

### 1.2.3 Informace o významných přímých a nepřímých podílech na hlasovacích právech společnosti

Významné přímé a nepřímé podíly na hlasovacích právech společnosti jsou následující:  
- společnost PKN ORLEN S.A. – přímý podíl ve výši 62,99 %.

Společnost nemá žádného dalšího akcionáře, jehož podíl na základním kapitálu společnosti, a tím i hlasovacích právech přesahuje 5 %.

### 1.2.4 Informace o vlastnících cenných papírů se zvláštními právy

S žádnými cennými papíry společnosti nejsou spojena zvláštní práva.

### **1.2.5 Informace o omezení hlasovacích práv**

Hlasovací práva spojená s jednotlivými akciemi společnosti nebo s určitým počtem akcií společnosti nejsou nikterak omezena.

### **1.2.6 Informace o smlouvách mezi akcionáři, které mohou mít za následek ztížení převoditelnosti akcií nebo hlasovacích práv**

Společnosti není známa existence smluv mezi akcionáři společnosti, které mohou mít za následek ztížení převoditelnosti akcií společnosti nebo hlasovacích práv spojených s akciemi společnosti.

### **1.2.7 Informace o zvláštních pravidlech určujících volbu a odvolání členů představenstva a změnu stanov**

Členové představenstva jsou voleni a odvoláváni dozorčí radou. K rozhodnutí o změně stanov společnosti je třeba souhlasu kvalifikované většiny dvou třetin hlasů akcionářů přítomných na valné hromadě. Žádná zvláštní pravidla určující volbu a odvolání členů představenstva společnosti a změnu stanov společnosti se nepoužijí.

### **1.2.8 Informace o zvláštních pravomocích členů představenstva**

Členové představenstva nedisponují žádnými zvláštními pravomocemi, zejména na základě usnesení valné hromady nebyli pověřeni k přijetí rozhodnutí o zvýšení základního kapitálu společnosti, k rozhodnutí o nabytí vlastních akcií společností, či k jinému obdobnému rozhodnutí.

### **1.2.9 Informace o významných smlouvách souvisejících se změnou ovládnání společnosti v důsledku nabídky převzetí**

Společnost není smluvní stranou žádné významné smlouvy, která nabude účinnosti, změní se nebo zanikne v případě změny ovládnání společnosti v důsledku nabídky převzetí.

### **1.2.10 Informace o smlouvách zavazujících společnost v souvislosti s nabídkou převzetí**

Mezi společností a členy jejího představenstva nebyly uzavřeny žádné smlouvy, kterými by byla společnost zavázána k plnění pro případ skončení funkce členů představenstva společnosti v souvislosti s nabídkou převzetí.

Mezi společností a jejími zaměstnanci nebyly uzavřeny žádné smlouvy, kterými by byla společnost zavázána k plnění pro případ skončení zaměstnání zaměstnanců společnosti v souvislosti s nabídkou převzetí.

### **1.2.11 Informace o programech umožňujících nabývání akcií společnosti**

Společnost nemá zavedeny programy, na jejichž základě je zaměstnancům nebo členům představenstva společnosti umožněno nabývat akcie nebo jiné účastnické cenné papíry společnosti, opce na tyto cenné papíry či jiná práva k nim za zvýhodněných podmínek.

### **1.2.12 Informace o úhradách placených státu za práva těžby**

Činnost emitenta nespočívá v těžebním průmyslu. Emitent nehradí státu za práva těžby.

### **1.2.13 Informace o postupech rozhodování a složení statutárního a dozorčího orgánu společnosti**

Statutárním orgánem emitenta je představenstvo. Postavení, působnost, složení, způsob rozhodování a další základní práva a povinnosti jakož i procedurální pravidla jsou obsaženy v čl. 16–19 stanov společnosti a v jednacím řádu představenstva.

Stanovy společnosti jsou k dispozici na internetových stránkách [www.unipetrol.cz](http://www.unipetrol.cz).

- Dozorčím orgánem emitenta je dozorčí rada. Postavení, působnost, složení, způsob rozhodování a další základní práva a povinnosti jakož i procedurální pravidla jsou obsaženy v čl. 20–22 stanov společnosti a v jednacím řádu dozorčí rady.

- Dozorčí rada povinně zřizuje následující výbory:

- a) výbor personální a pro odměňování,
- b) výbor pro finance a provoz společnosti,
- c) výbor pro správu a řízení společnosti,
- d) výbor pro strategii a rozvoj (dále společně jen „výbory dozorčí rady“).

- Složení výborů dozorčí rady je následující (k 31. 12. 2009):

ad a) viz kapitola 8.7. Odměňování,

ad b) Sławomir Robert Jędrzejczyk (předseda), Ivan Kočárník, Piotr Kearney,

ad c) Bogdan Dzudzewicz (předseda), Andrzej Jerzy Kozłowski, Zdeněk Černý,

ad d) Piotr Kearney (předseda), Andrzej Jerzy Kozłowski, Ivan Kočárník.

Postavení, působnost, složení, způsob rozhodování jakož i procedurální pravidla výborů dozorčí rady jsou obsaženy v čl. 23–24 stanov společnosti a v jednacích řádech výborů.

Společnost v roce 2009 ustanovila Výbor pro audit. Postavení, působnost, složení a způsob rozhodování jsou popsány v kapitole 8.4. Výbor pro audit.

### **1.2.14 Informace o postupech rozhodování a základní působnosti valné hromady**

- Postavení, rozsah působnosti jakož i procedurální otázky týkající se valné hromady jsou upraveny v čl. 12–15 stanov společnosti.

### **1.2.15 Informace o kodexech řízení a správy společností**

Řízení a správa skupiny Unipetrol vychází z doporučení Kodexu pro správu a řízení společností (Corporate Governance Codex) založeného na Principech OECD, jehož ustanovení ve všech podstatných ohledech společnost naplňuje.

Kodex je např. k dispozici na webových stránkách České národní banky.

### **1.2.16 Informace o zásadách a postupech vnitřní kontroly a pravidlech ve vztahu k procesu účetního výkaznictví**

Zásadní účetní postupy stanovené Mezinárodními standardy účetního výkaznictví a vnitřními normami skupiny jsou popsány v Příloze ke konsolidované a nekonsolidované účetní závěrce. Společnost stanovila své vnitřní účetní předpisy v souladu se Zákonem o účetnictví a nastavila organizační normy s cílem maximalizování kontroly a omezení chybovosti. V oblasti reportingu zavedla Společnost automatizovaný systém transferu dat z účetního softwaru do reportingových aplikací. Reportingové aplikace (SW HYPERION) obsahují kontrolní systém zajišťující bezchybnost zasílaných dat ať již při sestavování interních reportů managementu s měsíční periodicitou, nebo při sestavování konsolidovaných a nekonsolidovaných účetních závěrek s čtvrtletní periodicitou. Účetní postupy a zásady jsou předmětem interního i externího auditu. Společnost v roce 2009 ustanovila Výbor pro audit.

Společnost má oddělení interního auditu, které poskytuje nezávislé auditorské služby ujišťovacího charakteru celé skupině Unipetrol. V roce 2009 realizovalo oddělení interního auditu kontrolní akce v těchto oblastech v souladu s plánem schváleným dozorčí radou:

- Řízení lidských zdrojů;
- Audit procesu nákupu;
- Efektivnost vnitřních předpisů skupiny;
- Procesy controllingu;
- Řízení úvěrových rizik a pohledávek;
- Komoditní riziko a devizové kursy;
- Proces interního auditu;
- Audit k ověření realizace doporučení vyplývajících z auditu.

Na základě požadavku představenstva společnosti Unipetrol byly také provedeny další audity.