

## **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. schválenými valnou hromadou společnosti 10. prosince 2009, 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 čtyři členy zvolené valnou hromadou dne 24. června 2013: Rafała Warpechowského, Iaina Haggise, Ivana Kočárníka a Piotra Roberta Kearneyho. Pánové Warpechowski a Haggis byli dne 26. srpna 2013 zvoleni předsedou, respektive místopředsedou Výboru pro audit.

V roce 2014 se výbor pro audit sešel 22. ledna, 20. března, 23. dubna, 22. července, 21. října a 11. 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 2014 a také projednal hlavní zjištění z plánovaných auditů v oblastech: řízení kvality výrobků, lidských zdrojů, bezpečnosti práce, nákupu, prodeje těžkých topných olejů, zajišťování komoditních rizik, řízení údržby, spolehlivosti výroby a řízení náhradních dílů, řízení čerpacích stanic a jejich ekonomiky.

Výbor pro audit také prostudoval a projednal dodatečné interní audity provedené na žádost představenstva a stav implementace doporučení z minulých auditů ohledně významných nálezů interního auditu.

Výbor pro audit se dodatečně a konkrétněji zabýval:

- Mapou rizik ve skupině UNIPETROL, zejména v návaznosti na interní plán auditů na rok 2015;
- Přezkoumal a projednal výsledky hodnocení interního kontrolního systému, které provedla funkce interního auditu a připravenost na implementaci Enterprise Risk Managementu (ERM).

Na svém zasedání dne 11. prosince 2014, Výbor pro audit schválil plán interního auditu na rok 2015 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-audit, poté před vydáním kvartálních finančních výsledků za 4. čtvrtletí 2014 a znovu před schválením roční účetní závěrky.

Na svém zasedání dne 17. března 2015, na kterém byl přítomen zástupce externího auditora, Výbor pro audit přezkoumal a projednal nekonsolidovanou roční účetní závěrku společnosti UNIPETROL, a.s. a konsolidovanou roční účetní závěrku skupiny UNIPETROL ke dni 31. prosince 2014.

Na základě zprávy auditora ohledně nekonsolidované a konsolidované účetní závěrky ke dni 31. prosince 2014 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.

V souladu se svými povinnostmi vyplývajícími z § 44 odst. 3 písmeno e) a § 44 odst. 4 Zákona o auditorech, Výbor pro audit doporučuje dozorčí radě jmenovat společnost KPMG Česká republika Audit s.r.o. jako auditora společnosti na roky 2015 a 2016. Auditor je renomovanou společností schopnou provést audit efektivně a na vysoké úrovni kvality služeb. Výbor pro audit nemá vůči nezávislosti auditora žádné výhrady a je dopředu informován o poskytování jakýchkoliv doplňkových služeb.

Vážení akcionáři, děkujeme Vám za Vaši pozornost.

Předseda Výboru pro audit  
UNIPETROL, a.s.

16. dubna 2015