

Souhrnná vysvětlující zpráva

Souhrnná vysvětlující zpráva § 118 odst. 4 písm. b), c), e) a j) a odst. 5 písm. a) až l) zákona č. 256/2004 Zákon o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů.

Informace o rozdělení vlastního kapitálu společnosti UNIPETROL, a.s. (individuální účetní jednotka)

Majetková struktura společnosti k 31. prosinci 2017 (v milionech Kč) je následující:

Základní kapitál	18 133
Fond změny reálné hodnoty	503
Nerozdělený zisk	7 705
Vlastní kapitál celkem	26 341

Základní kapitál společnosti činí 18 133 476 400 Kč a je rozdělen mezi 181 334 764 ks kmenových akcií na majitele v nominální hodnotě 100 Kč. Akcie jsou vydávány v zaknihované podobě a jsou kótovány.

Omezení převoditelnosti cenných papírů

Převoditelnost cenných papírů Společnosti není omezena.

Informace o významných přímých a nepřímých majetkových účastech ve společnosti, k 7. březnu 2018

Významné přímé nebo nepřímé podíly ve společnosti jsou:

PKN ORLEN S.A. – přímý podíl ve výši 94,03 %

K 7. březnu 2018 společnost Unipetrol neměla žádného dalšího akcionáře, jehož podíl na základním kapitálu Společnosti a tedy na hlasovacích právech přesahuje 5 %.

Dne 12. prosince 2017 byla společnost UNIPETROL, a.s. informována většinovým akcionářem PKN ORLEN S.A. o jeho záměru oznámit dobrovolnou veřejnou nabídku na koupi akcií společnosti UNIPETROL, a.s.

Dobrovolný odkup akcií společnosti Unipetrol společností PKN Orlen za 380 Kč za akcii začal 28. prosince 2017 s nabídkovou dobou končící 30. ledna 2018. Konečný termín vypořádání byl stanoven na 23. února 2018.

Dne 23. února 2018 PKN Orlen oznámil výsledek vypořádání transakce, kdy PKN Orlen vlastní celkem 170 507 091 akcií společnosti Unipetrol, což představuje 94,03 % základního kapitálu Unipetrolu a odpovídá 94,03 % hlasů na valné hromadě společnosti Unipetrol.

Majitelé cenných papírů se zvláštními právy

S žádnými cennými papíry společnosti nejsou spojena zvláštní práva.

Informace o omezení hlasovacích práv

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

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 těmito akciemi.

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.

Informace o zvláštní působnosti členů představenstva

Členové představenstva nedisponují žádnými zvláštními působnostmi, 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.

Informace o významných smlouvách souvisejících se změnou ovládání společnosti v důsledku nabídky převzetí

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

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.

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.

Informace o úhradách placených státu za práva těžby

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

Postupy rozhodování a složení statutárního a dozorčího orgánu společnosti

Představenstvo

Statutárním orgánem emitenta je představenstvo. Postavení, působnost, složení, způsob rozhodování a další základní práva a povinnosti, jakož i procedurální pravidla jsou obsaženy v čl. 12–14 stanov společnosti a v jednacím řádu představenstva. Odpovědnost a procesní pravidla jsou uvedena níže:

Představenstvo rozhoduje o všech záležitostech společnosti, pokud nejsou platnými právními předpisy nebo stanovami vyhrazeny do působnosti jiných orgánů Společnosti.

Představenstvo je odpovědné zejména za:

- a) obchodní vedení;
- b) zajišťovat řádné vedení účetnictví;
- c) svolávat valnou hromadu společnosti;
- d) zajišťovat zpracování a předkládat dozorčí radě k přezkoumání a valné hromadě ke schválení řádnou mimořádnou, konsolidovanou, popřípadě i mezitímní účetní závěrku, včetně návrhu na rozdělení zisku nebo úhradu ztráty;
- e) připravovat zprávu o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku, jakož i další zprávy vyžadované platnými právními předpisy;
- f) vykonávat rozhodnutí valné hromady.

Představenstvo si vyžádá předchozí souhlas dozorčí rady společnosti k následujícím jednáním:

- a) zatížení, zcizení nebo pronájem majetku společnosti v případě, že účetní hodnota příslušného majetku v jedné smlouvě, případně v několika souvisejících smlouvách, převyší částku 200 000 000 Kč;
- b) vydání dluhopisů, pokud k jejich vydání není vyžadován souhlas valné hromady;
- c) poskytnutí úvěru nebo jiného finančního zadlužení ze strany společnosti třetí osobě nebo přijetí úvěru nebo jiného finančního zadlužení ze strany společnosti od třetí osoby, které v každém jednotlivém případě převyší 300 000 000 Kč;
- d) uskutečnění investice s finančními náklady v jedné smlouvě, případně v několika souvisejících smlouvách, převyšujícími 300 000 000 Kč;
- e) poskytnutí odškodnění, ručení nebo jiného zajištění za dluhy třetích osob; to neplatí v případě poskytnutí odškodnění, ručení nebo jiného zajištění za dluhy osob ovládaných společnostmi, pokud výše takovýchto dluhů, odškodnění, ručení či jiného zajištění nepřekročí 150 000 000 Kč;
- f) poskytnutí sponzoringu a darů převyšujících v každém jednotlivém případě 1 000 000 Kč;
- g) zřízení a zrušení zahraniční organizační složky společnosti;
- h) (1) k sepsání zakladatelského právního jednání, přijetí stanov nebo uzavření smlouvy o založení korporace, fundace nebo jiné právnické osoby, uzavření smlouvy o sdružení nebo založení zájmového sdružení, anebo (2) k sepsání právního jednání nebo uzavření smlouvy o vkladech do korporace, fundace, nebo jiné právnické osoby a k sepsání právního jednání nebo uzavření smlouvy o nabývání, zastavení a zcizování účastí v jiných právnických osobách, a to i se sídlem mimo území České republiky;
- i) výkonu hlasovacích práv na valných hromadách korporací, které jsou ovládnány přímo společností, tj. v takových korporacích, ve kterých společnost přímo vlastní nejméně 50 % majetkový podíl na jejich základním kapitálu a které podle poslední řádné účetní závěrky nebo konsolidované řádné účetní závěrky, sestavují-li takovoto korporace konsolidovanou řádnou účetní závěrku, dosáhly obratu ve výši nejméně 15 000 000 Kč (dále jen „přímo ovládané korporace“), a to v následujících záležitostech:
 - jmenování a odvolání členů statutárního a dozorčího orgánu přímo ovládaných podniků; to se nevztahuje na přímo ovládané společnosti, ve kterých společnost jako akcionář nebo člen drží vlastnický podíl ve výši nejméně padesáti procent (50 %) svého základního kapitálu a pokud společnost uzavřela s ostatními akcionáři nebo členy těchto společností souhlas s akcionáři nebo obdobnou smlouvu za předpokladu, že návrh na volbu, jmenování nebo odvolání byl předložen jiným akcionářem nebo členem takové přímo řízené společnosti v souladu s touto smlouvou mezi akcionáři nebo obdobnou smlouvou; pokud je nutné bez zbytečného odkladu odvolat člena statutárního orgánu přímo řízené společnosti, může být souhlasem dozorčí rady udělen později, - rozhodovat o změnách přímo ovládaných společností
 - rozhodnutí o změnách stanov nebo zakládajícího právního aktu přímo řízené společnosti, v případě rozporu převažuje česká verze,
 - rozhodnutí o rozdělení čistých zisků na základě nekonsolidované roční účetní závěrky přímo řízené společnosti, rozhodnutí o likvidaci přímo řízené společnosti a
 - rozhodování o převodu, pachtu nebo zastavení závodu přímo ovládané korporace nebo takové jeho části, která by znamenala podstatnou změnu dosavadní struktury závodu nebo podstatnou změnu v předmětu podnikání nebo činnosti přímo ovládané korporace;
- j) stanovení strategie a dlouhodobého podnikatelského plánu společnosti, jakož i ročního a střednědobého podnikatelského plánu společnosti, včetně zdrojů a prostředků pro jejich zabezpečení a mechanismu kontrolování jejich plnění;
- k) přijetí a změně jednacího řádu představenstva;
- l) dokumentům předkládaným představenstvem společnosti valné hromadě;
- m) návrhům představenstva na zvýšení základního kapitálu rozhodnutím představenstva ve smyslu § 511 a násl. zákona o obchodních korporacích; a
- n) sjednání pracovního poměru s generálním ředitelem společnosti a odvolání generálního ředitele z této funkce.

Rozhodování Představenstva

V případě rozhodování představenstva na svém zasedání může představenstvo přijmout rozhodnutí, pokud je přítomná více než polovina (1/2) všech členů představenstva. Rozhodnutí se přijímá prostou většinou hlasů všech členů, pokud příslušné právní předpisy nepožadují kvalifikovanou většinu. Každý člen představenstva má jeden (1) hlas.

Souhlasí-li s tím všichni zvolení nebo jmenovaní členové představenstva, zasedání představenstva se může konat prostřednictvím prostředků sdělovací techniky, tj. prostřednictvím videokonference nebo telekonference.

Představenstvo může přijmout rozhodnutí i mimo zasedání představenstva písemným hlasováním nebo prostřednictvím prostředků sdělovací techniky (zejména prostřednictvím elektronické pošty, telekonference nebo

videokonference). V případě, že se koná zasedání představenstva, mohou se pravidla o hlasování *per rollam* použít na hlasování těch členů představenstva, kteří nejsou přítomni na tomto zasedání.

Zasedání představenstva svolává předseda představenstva nejméně tři pracovní dny před zasedáním; na základě vážného důvodu, představenstvo může být svoláno jeden den předem. Pokud souhlasí všichni členové představenstva, může být zasedání představenstva svoláno bez dodržení lhůt stanovených v jednacím řád představenstva.

Zasedání představenstva svolává předseda představenstva s výjimkou případů, kdy předseda není přítomen, nebo kdy předseda z jakéhokoli důvodu nevykonává nebo nemůže vykonávat svou funkci; v takových případech jednací řád představenstva ukládá pravomoc svolat zasedání představenstva ostatním členům představenstva,

Zápis ze zasedání představenstva připravuje tajemník představenstva po každém zasedání představenstva. Zápis ze zasedání představenstva specifikuje přijatá usnesení a výsledky hlasování členů představenstva včetně určení, kdo z členů představenstva hlasoval "pro", "proti" a/nebo "zdržel se hlasování".

Podle svého uvážení mohou členové představenstva pozvat na zasedání představenstva hosty, zejména zaměstnance Společnosti a další příslušné osoby.

Další detaily týkající se činností, přijímání rozhodnutí a zasedání představenstva jsou stanovené v jednacím řádu představenstva. Jednací řád představenstva a změny jednacího řádu představenstva schvaluje představenstvo po obdržení předchozího souhlasu dozorčí rady.

Dozorčí rada

Dozorčí rada je kontrolním orgánem emitenta. Postavení, působnost, složení, způsob rozhodování a další základní práva a povinnosti, jakož i procedurální pravidla jsou obsaženy v čl. 15–17 stanov společnosti a v jednacím řádu dozorčí rady. Odpovědnost a procesní pravidla jsou uvedena níže:

Zodpovědnost Dozorčí rady je zejména za:

- a) přezkoumávat výkon působnosti představenstva, zejména plnění úkolů uložených představenstvu valnou hromadou, dodržování stanov společnosti a právních předpisů v činnosti společnosti, podnikatelskou činnost společnosti, stav jejího majetku, její pohledávky, dluhy a závazky a vedení a průkaznost účetnictví a předkládat valné hromadě výsledky, závěry a doporučení vyplývající z kontrolní činnosti;
- b) přezkoumávat řádnou, mimořádnou, konsolidovanou, popřípadě také mezitímní účetní závěrku a návrh na rozdělení zisku nebo na úhradu ztráty a předkládat svá vyjádření valné hromadě;
- c) projednávat všechny návrhy představenstva předkládané valné hromadě a dávat případně valné hromadě své vyjádření k těmto záležitostem;
- d) požádat představenstvo o doplnění bodu do programu jednání valné hromady;
- e) volit a odvolávat členy představenstva;
- f) schvalovat smlouvy o výkonu funkce s jednotlivými členy představenstva;
- g) schvalovat manažerské nebo jiné smlouvy, které stanovují mzdu nebo jakékoli jiné plnění poskytované ze strany společnosti jednotlivým členům představenstva nebo jejich osobám blízkým;
- h) stanovovat předmět, obsah a lhůtu pro předložení představenstvem společnosti ročních a dlouhodobých finančních plánů a plánů strategie rozvoje společnosti;
- i) navrhování auditora valné hromadě společnosti k ověření účetní závěrky společnosti a konsolidované účetní závěrky společnosti, jakož i k ověření dalších dokumentů, pokud jejich ověření vyžadují platné právní předpisy, přičemž bere v úvahu doporučení výboru pro audit společnosti. V případě že se dozorčí rada v návrhu valné hromadě odkloní od doporučení výboru pro audit, musí dozorčí rada takový svůj návrh řádně odůvodnit, zejména upřesní důvody odklonění se od doporučení výboru pro audit;
- j) vykonávat další působnost, kterou jí svěřují platné právní předpisy nebo tyto stanovy.

Dozorčí rada uděluje svůj předchozí souhlas:

- a) k jednáním a úkonům představenstva podle odstavce 12.5 těchto stanov,
- b) k plněním poskytovaným ze strany společnosti ve prospěch člena představenstva, na které neplyne právo z právního předpisu, ze smlouvy o výkonu funkce, jakékoli jiné smlouvy dle odstavce 15.3 písm. g) stanov anebo z vnitřního předpisu schváleného dozorčí radou.

Rozhodování Dozorčí rady

V případě rozhodování dozorčí rady na svém zasedání může dozorčí rada přijmout rozhodnutí, pokud je přítomná více než polovina (1/2) všech členů dozorčí rady. Rozhodnutí se přijímá prostou většinou hlasů všech členů, pokud příslušné právní předpisy nepožadují kvalifikovanou většinu. Každý člen dozorčí rady má jeden (1) hlas.

Souhlasí-li s tím většina zvolených nebo jmenovaných členů dozorčí rady, zasedání dozorčí rady se může konat prostřednictvím prostředků sdělovací techniky, tj. prostřednictvím videokonference nebo telekonference. Dozorčí

rada může přijmout rozhodnutí i mimo zasedání dozorčí rady písemným hlasováním nebo prostřednictvím prostředků sdělovací techniky (zejména prostřednictvím elektronické pošty, telekonference nebo videokonference). V případě, že se koná zasedání dozorčí rady, mohou se pravidla o hlasování *per rollam* použít na hlasování těch členů dozorčí rady, kteří nejsou přítomní na tomto zasedání.

Zasedání dozorčí rady svolává předseda dozorčí rady nejméně pět pracovních dnů před zasedáním; na základě vážného důvodu, zasedání dozorčí rady může svoláno jeden den předem. Pokud souhlasí všichni členové dozorčí rady, může být zasedání dozorčí rady svoláno bez dodržení lhůt stanovených v jednacím řádu dozorčí rady.

Zasedání dozorčí rady svolává předseda dozorčí rada s výjimkou případů, kdy předseda není přítomen, nebo kdy předseda z jakéhokoli důvodu nevykonává nebo nemůže vykonávat svou funkci; v takových případech jednacím řád dozorčí rady ukládá pravomoc svolat zasedání dozorčí rady ostatním členům dozorčí rady,

Zápis ze zasedání dozorčí rady připravuje tajemník dozorčí rady po každém zasedání dozorčí rady. Zápis ze zasedání dozorčí rady specifikuje přijatá usnesení a výsledky hlasování členů dozorčí rady včetně určení, kdo z členů dozorčí rady hlasoval "pro", "proti" a/nebo "zdržel se hlasování".

Podle svého uvážení mohou členové dozorčí rady pozvat na zasedání dozorčí rady hosty, zejména členy orgánů Společnosti, zaměstnance Společnosti a další příslušné osoby.

Další detaily týkající se kontrolních činností, přijímání rozhodnutí a zasedání dozorčí rady jsou stanovené v jednacím řádu dozorčí rady přijatém dozorčí radou. Jednacím řád dozorčí rady a změny jednacímho řádu dozorčí rady schvaluje dozorčí rada.

Výbor dozorčí rady

Výbory dozorčí rady zřizuje dozorčí rada v souladu se stanovami společnosti. Výbory dozorčí rady vykonávají pravomoci a povinnosti, které jim svěřuje jednacím řád dozorčí rady společnosti.

Členy výborů rady jmenuje a odvolává dozorčí rada z členů dozorčí rady. Funkční období člena výboru dozorčí rady je tři roky, ledaže jeho funkce v dozorčí radě skončí dříve.

Výbor dozorčí rady volí svého předsedu a místopředsedu. Postavení, pravomoci a složení jednotlivých komisí dozorčí rady stanoví jednacím řád dozorčí rady a jednacím řád výborů dozorčí rady schválený dozorčí radou.

Výbor dozorčí rady může přijmout rozhodnutí za předpokladu, že je přítomna většina jeho členů. K přijetí rozhodnutí je požadována prostá většina hlasů všech členů přítomných na zasedání výboru dozorčí rady. Ze zasedání výboru dozorčí rady se pořizuje zápis; každý člen výboru dozorčí rady může požádat o to, aby jeho nesouhlasné stanovisko nebo jiné připomínky byly řádně uvedeny v zápisu. Výbory dozorčí rady mohou přijímat rozhodnutí v hlasování *per rollam*.

Dozorčí rada zřizuje následující výbory:

- a) výbor personální a pro správu a řízení společnosti,
- b) výbor pro strategii a finance.

Hlavním cílem činnosti výborů dozorčí rady je podporovat dozorčí radu a zvyšovat efektivitu rozhodovacích a revizních činností dozorčí rady.

Výbor personální a pro správu a řízení společnosti je zodpovědný zejména za podporu provádění strategických cílů společnosti prostřednictvím předkládání analýz a stanovisek dozorčí radě ve věcech struktury řízení včetně organizačních struktur, systému odměňování, výběru vhodných kandidátů schopných přispět společnosti při dosahování jejich cílů, vypracování analýz a stanovisek pro dozorčí radu ve věci organizační struktury a struktury společnosti a postavení společnosti jako emitenta akcií obchodovaných na burze cenných papírů.

Výbor pro strategii a finance je zodpovědný za přípravu analýz a doporučení pro dozorčí radu týkajících se strategie společnosti, komentování strategických plánů a zamýšlených investic a odprodeje materiálu z pohledu aktiv společnosti, podpora dozorčí rady při přezkumu implementace opatření, přezkoumání dosažených finančních výsledků a řádné provádění rozpočtových pravidel.

Složení výborů dozorčí rady je následující (k 7. březnu 2018):

- a) Výbor pro lidská práva a společnost - pánové Krystian Pater (předseda), Zdeněk Černý (člen), Jacek Kosuniak (člen) a paní Wioletta Kandziak (člen)
- b) Výbor pro strategii a finance - pánové Rafał Warpechowski (místopředseda), Janusz Szurski (člen), Robert Harasimiuk (člen) a Ivan Kočárník (člen)

Výbor pro audit

V souladu s obecnými závaznými předpisy platnými ke dni zveřejnění této zprávy je výbor pro audit orgánem společnosti, který vykonává, aniž je tím dotčena odpovědnost představenstva nebo dozorčí rady společnosti, zejména následující činnosti:

- a) sleduje účinnost vnitřní kontroly, systému řízení rizik,
- b) sleduje účinnost vnitřního auditu a jeho funkční nezávislost, je-li funkce vnitřního auditu zřízena,
- c) sleduje postup sestavování účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky a předkládá představenstvu nebo dozorčí radě společnosti doporučení k zajištění integrity systému účetnictví a finančního výkaznictví,
- d) doporučuje auditora dozorčí radě společnosti s tím, že toto doporučení řádně odůvodní, nestanoví-li přímo použitelný předpis Evropské unie jinak,
- e) posuzuje nezávislost statutárního auditora a auditorské společnosti a poskytování ne-auditorských služeb společnosti statutárním auditorem a auditorskou společností,
- f) projednává s auditorem rizika ohrožující jeho nezávislost a ochranná opatření, která byla auditorem přijata s cílem tato rizika zmírnit,
- g) sleduje proces povinného auditu; přitom vychází ze souhrnné zprávy o systému zajištění kvality vydané příslušným orgánem,
- h) vyjadřuje se k výpovědi závazku ze smlouvy o povinném auditu nebo odstoupení od smlouvy o povinném auditu z důvodů stanovených platnými právními předpisy,
- i) posuzuje, zda bude auditorská zakázka předmětem přezkumu řízení kvality auditorské zakázky jiným statutárním auditorem nebo auditorskou společností v souladu s přímo použitelnými předpisy Evropské unie,
- j) informuje dozorčí radu společnosti o výsledku povinného auditu a jeho poznacích získaných ze sledování procesu povinného auditu,
- k) informuje dozorčí radu společnosti, jakým způsobem povinný audit přispěl k zajištění integrity systémů účetnictví a finančního výkaznictví,
- l) rozhoduje o pokračování provádění povinného auditu auditorem v případě, že dospěje k závěru, že přezkum řízení kvality jiným statutárním auditorem nebo auditorskou společností není potřeba v souladu s přímo použitelnými předpisy Evropské unie,
- m) schvaluje poskytování jiných ne-auditorských služeb,
- n) schvaluje zprávu o závěrech výběrového řízení týkajícího se výběru statutárního auditora v souladu s přímo použitelnými předpisy Evropské unie,
- o) vykonává další působnost podle platných právních předpisů a přímo použitelných předpisů Evropské unie.

Rozhodování výboru pro audit

V případě rozhodování výboru pro audit na svém zasedání může výbor pro audit přijmout rozhodnutí, pokud je přítomná více než polovina (1/2) všech členů výboru pro audit. Rozhodnutí se přijímá prostou většinou hlasů všech členů, pokud příslušné právní předpisy nepožadují kvalifikovanou většinu. Každý člen výboru pro audit má jeden (1) hlas. Souhlasí-li s tím všichni zvolení nebo jmenovaní členové výboru pro audit, zasedání výboru pro audit se může konat prostřednictvím prostředků sdělovací techniky, tj. prostřednictvím videokonference nebo telekonference.

Výbor pro audit může přijmout rozhodnutí i mimo zasedání výboru pro audit písemným hlasováním nebo prostřednictvím prostředků sdělovací techniky (zejména prostřednictvím elektronické pošty, telekonference nebo videokonference).

Zasedání výboru pro audit svolává předseda výboru pro audit nejméně pět pracovních dnů před zasedáním; na základě vážného důvodu, zasedání výboru pro audit může svoláno jeden den předem. Pokud souhlasí všichni členové výboru pro audit, může být zasedání výboru pro audit svoláno bez dodržení lhůt stanovených v jednacím řádu výboru pro audit.

Zasedání výboru pro audit svolává předseda výboru pro audit s výjimkou případů, kdy předseda není přítomen, nebo kdy předseda z jakéhokoli důvodu nevykonává nebo nemůže vykonávat svou funkci; v takových případech jednací řád výboru pro audit ukládá pravomoc svolat zasedání výboru pro audit ostatním členům výboru pro audit,

Zápis ze zasedání výboru pro audit připravuje zástupce kanceláře výboru pro audit spolu se zástupcem oddělení interního auditu a kontroly po každém zasedání dozorčí rady. Zápis ze zasedání výboru pro audit specifikuje přijatá usnesení a výsledky hlasování členů výboru pro audit včetně určení, kdo z členů výboru pro audit hlasoval "pro", "proti" a/nebo "zdržel se hlasování".

Podle svého uvážení můžou členové výboru pro audit pozvat na zasedání výboru pro audit hosty, zejména členy orgánů Společnosti, zaměstnance Společnosti a další příslušné osoby.

Další detaily týkající se kontrolních činností, přijímání rozhodnutí a zasedání dozorčí rady jsou stanovené v jednacím řádu výboru pro audit přijatém výborem pro audit.

Rozhodování a základní pravomoce valné hromady

Postavení a pravomoce valné hromady a procesní otázky týkající se valné hromady jsou uvedeny v čl. 8-11 stanov společnosti. Základní práva a povinnosti akcionářů společnosti jsou uvedeny v čl. 6 stanov společnosti.

Výše uvedené povinnosti a procesní pravidla jsou následující:

Akcionář má právo se podílet podle zákona a stanov společnosti na jejím řízení, jejím zisku a na jejím likvidačním zůstatku v případě, že společnost je zrušena s likvidací.

Akcionář je oprávněn se účastnit valné hromady a hlasovat na ní. Akcionář je oprávněn požadovat a obdržet od Společnosti na valné hromadě vysvětlení záležitostí týkajících se Společnosti nebo jí ovládaných osob, je-li takové vysvětlení potřebné pro posouzení obsahu záležitostí zařazených na valnou hromadu, nebo pro výkon jeho akcionářských práv na ní. Vysvětlení záležitostí týkajících se probíhajících valné hromady poskytne Společnost akcionáři přímo na valné hromadě. Není-li to vzhledem ke složitosti vysvětlení možné, poskytne je akcionářům ve lhůtě 15 dnů ode dne konání valné hromady, a to i když to již není potřebné pro posouzení jednání valné hromady nebo pro výkon akcionářských práv na ní. Informace obsažené ve vysvětlení musí být určité a musí poskytovat dostatečný a pravdivý obraz o dotazované skutečnosti. Vysvětlení může být poskytnuto formou souhrnné odpovědi na více otázek obdobného obsahu. Platí, že vysvětlení akcionáři se dostalo i tehdy, pokud byla informace uveřejněna na internetových stránkách společnosti nejpozději v den předcházející dni konání valné hromady a je k dispozici akcionářům v místě konání valné hromady. Představenstvo nebo osoba, která svolává valnou hromadu, mohou poskytnutí vysvětlení zcela nebo částečně odmítnout, pokud (i) by jeho poskytnutí mohlo přivodit společnosti nebo jí ovládaným osobám ujmu; (ii) jde o vnitřní informaci nebo utajovanou informaci podle jiného právního předpisu nebo (iii) je požadované vysvětlení veřejně dostupné. Splnění podmínek pro odmítnutí poskytnout vysvětlení posoudí představenstvo a sdělí důvody akcionáři. Sdělení o odmítnutí poskytnout vysvětlení je součástí zápisu z valné hromady. V případě odmítnutí poskytnutí vysvětlení může akcionář postupovat podle § 360 odst. 2 a 3 Zákona o obchodních korporacích.

Akcionář je oprávněn uplatňovat návrhy a protinavrhy k záležitostem zařazeným na pořad valné hromady. Hodlá-li akcionář uplatnit protinávrh k záležitostem pořadu valné hromady, doručí ho Společnosti v přiměřené lhůtě před konáním valné hromady; to neplatí, jde-li o návrhy určitých osob do orgánů společnosti. Podrobnosti se řídí § 361 až 364 Zákona o obchodních korporacích.

Práva kvalifikovaných akcionářů jsou upravena v § 365 až 374 Zákona o obchodních korporacích.

Akcionář má právo na podíl na zisku Společnosti, který valná hromada schválila k rozdělení mezi akcionáře. Tento podíl na zisku se určuje poměrem akcionářova podílu k základnímu kapitálu. Rozhodný den pro uplatnění práva na podíl na zisku je shodný s rozhodným dnem k účasti na valné hromadě, která rozhodla o rozdělení zisku. Společnost vyplatí podíl na zisku na své náklady a nebezpečí způsobem určeným valnou hromadou; podrobnosti ohledně způsobu výplaty podílu na zisku určeného valnou hromadou společnosti stanoví představenstvo v souladu s platnými právními předpisy.

Při zrušení společnosti s likvidací má každý akcionář právo na podíl na likvidačním zůstatku. Právo na vyplacení podílu na likvidačním zůstatku vzniká ke dni zrušení akcií Společnosti v evidenci zaknihovaných cenných papírů na základě příkazu likvidátora.

Statut a pravomoci valné hromady

Valná hromada je nejvyšším orgánem společnosti.

Pravomoci valné hromady zahrnují:

- a) rozhodování o změnách stanov, nejde-li o změnu v důsledku z výšení základního kapitálu pověřeným představenstvem nebo o změnu, ke které došlo na základě jiných právních skutečností;
- b) rozhodování o změně výše základního kapitálu a o pověření představenstva ke zvážení základního kapitálu;
- c) rozhodování o možnosti započtení peněžní pohledávky vůči společnosti proti pohledávce za splacení emisního kurzu;

- d) rozhodování o zvýšení základního kapitálu nepeněžítými vklady;
- e) rozhodování o vydání vyměnitelných nebo prioritních dluhopisů;
- f) rozhodování o vyloučení nebo omezení přednostního práva na získání vyměnitelných nebo prioritních dluhopisů anebo o vyloučení nebo omezení přednostního práva akcionáře při zvyšování základního kapitálu úpisem nových akcií;
- g) rozhodování o změně druhu nebo formy akcií, o změně práv spojených s určitým druhem akcií a rozhodování o spojení akcií;
- h) rozhodování o nabývání vlastních akcií Společností v případech, kdy je rozhodnutí valné hromady vyžadováno platným právním předpisem;
- i) volba a odvolání členů dozorčí rady;
- j) schválení řádné, mimořádné nebo konsolidované účetní závěrky a v případech, kdy její vyhotovení stanoví jiný právní předpis, i mezitímní účetní závěrky;
- k) rozhodnutí o rozdělení zisku nebo jiných vlastních zdrojů, nebo o úhradě ztráty;
- l) rozhodování o podání žádosti o přijetí účastnických cenných papírů společnosti k obchodování na evropském regulovaném trhu nebo o vyřazení těchto cenných papírů z obchodování na evropském regulovaném trhu;
- m) rozhodnutí o zrušení společnosti s likvidací;
- n) rozhodnutí o jmenování a odvolávání likvidátora;
- o) schválení návrhu rozdělení likvidačního zůstatku;
- p) schvalování převodu nebo zastavení závodu nebo takové jeho části, která by znamenala podstatnou změnu dosavadní struktury závodu nebo podstatnou změnu v předmětu podnikání nebo činnosti společnosti;
- q) rozhodnutí o převzetí účinků jednání učiněných za společnost před jejím vznikem;
- r) schválení smlouvy o tichém společenství, včetně schválení jejích změn a jejího zrušení;
- s) rozhodnutí o přeměně společnosti, ledaže zákon upravující přeměny obchodních společností a družstev stanoví jinak;
- t) jmenování a odvolání členů výboru pro audit;
- u) schvalování smlouvy o výkonu funkce člena dozorčí rady a výboru pro audit, včetně odměňování členů dozorčí rady a výboru pro audit a pravidel pro poskytování nenárokových plnění a jiných plnění členům dozorčí rady a výboru pro audit;
- v) určení auditora k ověření účetní závěrky společnosti a konsolidované účetní závěrky společnosti jakož i k ověření dalších dokumentů, pokud takové ověření vyžadují platné právní předpisy;
- w) schvalování jednacího řádu valné hromady, jakož i jiných organizačních opatření souvisejících s konáním valné hromady, ledaže jsou jednacím řádem svěřeny do působnosti předsedy valné hromady;
- x) rozhodnutí o úplatném nabytí majetku ze strany společnosti od jejích zakladatelů nebo akcionářů společnosti v souladu s ustanovením § 255 Zákona o obchodních korporacích;
- y) další rozhodnutí, která platné právní předpisy nebo tyto stanovy zahrnují do působnosti valné hromady.

Valná hromada si nemůže vyhradit rozhodování případů, které do její působnosti nesvěřuje zákon nebo tyto stanovy.

Náklady spojené s jednáním valné hromady nese společnost; akcionářům nepřísluší náhrada nákladů spojených s účastí na valné hromadě.

Rozhodování valné hromady

Valná hromada je schopná usnášet se, jsou-li přítomní akcionáři, kteří mají akcie se jmenovitou hodnotou představující více než polovinu základního kapitálu společnosti. Jeden (1) hlas je spojen s jednou akcií v nominální hodnotě 100 Kč (slovy: sto českých korun). Celkový počet hlasů ve společnosti činí 181 334 764.

Každý akcionář společnosti se může účastnit valné hromady osobně nebo v zastoupení. Pokud akcionář jedná ohledně určitých akcií na účet jiné osoby, je oprávněn vykonávat hlasovací práva náležející k těmto akciím odlišně.

Valná hromada rozhoduje většinou hlasů přítomných akcionářů, pokud stanovy společnosti nebo právní předpis nevyžadují jinou většinu.

Kvalifikovaná většina dvou třetin hlasů přítomných akcionářů je zapotřebí k rozhodnutí valné hromady:

- a) O schválení převodu nebo zastavení závodu nebo takové jeho části, která by znamenala podstatnou změnu dosavadní struktury závodu nebo podstatnou změnu v předmětu podnikání nebo činnosti společnosti,
- b) O změně stanov,
- c) v jehož důsledku se mění stanovy,
- d) o pověření představenstva zvýšit základní kapitál,
- e) o možnosti započtení peněžní pohledávky vůči společnosti proti pohledávce na splacení emisního kurzu,
- f) o vydání vyměnitelných nebo prioritních dluhopisů, a
- g) g) o zrušení společnosti s likvidací a k rozhodnutí o rozdělení likvidačního zůstatku.

Vedle kvalifikované, případně prosté většiny hlasů přítomných akcionářů je zapotřebí také souhlas alespoň dvoutřetinové většiny hlasů přítomných akcionářů každého druhu akcií, jejichž práva jsou tímto rozhodnutím dotčena, k rozhodnutí valné hromady:

- a) schválení převodu nebo zastavení závodu nebo takové jeho části, která by znamenala podstatnou změnu dosavadní struktury závodu nebo podstatnou změnu v předmětu podnikání nebo činnosti společnosti,
- b) o změně výše základního kapitálu.

Vedle kvalifikované, případně prosté většiny hlasů přítomných akcionářů je zapotřebí také souhlas alespoň tříčtvrtinové většiny hlasů přítomných akcionářů vlastnicích tyto akcie k rozhodnutí valné hromady:

- a) o změně druhu nebo formy akcií;
- b) o změně práv spojená s určitým druhem akcií;
- c) o omezení převoditelnosti akcií na jméno nebo zaknihovaných akcií; a
- d) o vyřazení účastnických cenných papírů z obchodování na evropském regulovaném trhu.

Souhlas alespoň tříčtvrtinové většiny přítomných akcionářů se vyžaduje k rozhodnutí valné hromady:

- a) o vyloučení nebo omezení přednostního práva na získání vyměnitelných nebo prioritních dluhopisů;
- b) o umožnění rozdělení zisku jiným osobám než akcionářům podle ustanovení § 34 odst. 1 zákona o obchodních korporacích;
- c) o vyloučení nebo omezení přednostního práva akcionáře při zvyšování základního kapitálu úpisem nových akcií;
- d) o zvýšení základního kapitálu nepeněžitými vklady a;
- e) o přeměně společnosti, ledaže zákon stanoví jinak.

Jestliže společnost vydala akcie různého druhu, vyžaduje se k těmto rozhodnutím také souhlas alespoň tříčtvrtinové většiny hlasů přítomných akcionářů každého druhu akcií, ledaže se tato rozhodnutí vlastníků těchto druhů akcií nedotknou.

Přítomnost na valné hromadě

Valné hromady se účastní členové představenstva, členové dozorčí rady a členové výboru pro audit. Jednání valné hromady jsou oprávněni se účastnit také auditoři společnosti a notář v případech, kdy to vyžaduje zákon, osoby navržené představenstvem do orgánů valné hromady, osoby navržené do orgánů společnosti, právní poradci společnosti a další osoby určené představenstvem společnosti. Ostatní osoby se mohou valné hromady účastnit pouze s jejím souhlasem; veřejnosti není valná hromada přístupná.

Rozhodným dnem pro účast na valné hromadě společnosti je vždy sedmý kalendářní den předcházející dni konání valné hromady.

Informace o kodexech řízení a správy společností

Řízení společnosti UNIPETROL a Skupiny UNIPETROL je založeno na Kodexu správy a řízení společnosti (Kodex správy a řízení společnosti), který vydává Komise pro cenné papíry (dále jen „Kodex“). Kodex je založen na zásadách OECD (v revidované verzi z roku 2004).

Zásady OECD (v revidované verzi z roku 2004) lze nalézt na adrese:

<http://www.oecd.org/daf/corporateaffairs/corporategovernanceprinciples/31557724.pdf>

Kodex lze nalézt na internetových stránkách Ministerstva financí České republiky na adrese:

<http://www.mfcr.cz/cs/archiv/transformacni-institute/agenda-byvaleho-fnm/sprava-majetku/kodex-spravy-a-rizeni-spolecnosti-corpor/kodex-spravy-a-rizeni-spolecnosti-zaloze-14620>

Společnost UNIPETROL dodržuje ustanovení kodexu ve všech důležitých ohledech. Zásady kodexu jsou dále transponovány a začleněny do politik společnosti UNIPETROL, vnitřních předpisů a postupů.

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 individuální účetní závěrce. Společnost stanovila své vnitřní účetní předpisy v souladu se Zákonem o účetnictví a nastavila organizační normy s cílem maximalizování kontroly a omezení chybivosti. V oblasti reportingu zavedla společnost automatizovaný systém přenosu dat z účetního softwaru do reportingových aplikací. Reportingová aplikace (SW Hyperion) obsahuje kontrolní systém zajišťující bezchybnost zasílaných dat ať již při sestavování interních reportů managementu s měsíční periodicitou, nebo při sestavování konsolidovaných a individuálních 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 interní auditorské služby zjišťovacího charakteru celé skupině Unipetrol.

V roce 2017 realizovalo oddělení interního auditu kontrolní akce v těchto oblastech v souladu s plánem schváleným představenstvem a výborem pro audit společnosti UNIPETROL, a.s.:

1. CAPEX
2. Nákup služeb
3. Platební proces
4. Prevence závažných havárií
5. Exportní prodej petrochemických produktů
6. Ochrana zdraví a bezpečnosti při dodávkách pohonných hmot
7. Řízení projektu PE3
8. Řízení inspekcí
9. Příprava investic a jejich schvalovací proces