

**До**  
**Общото събрание**  
**на акционерите на**  
**„СОФАРМА ТРЕЙДИНГ” АД**

**ОТЧЕТ**  
**ЗА ДЕЙНОСТТА НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ**  
**през 2009 година**

**Уважаеми акционери,**

Настоящият отчет е изготвен на основание чл. 40л от Закона за независимия финансов одит. Дейността на Одитния комитет през изтеклата година бе насочена към повишаване ефективността на процесите по финансово отчитане, на системите за вътрешен контрол и за управление на рисковете в „СОФАРМА ТРЕЙДИНГ” АД и участие в изготвяне на препоръка относно избора на одитор и съгласуване Договора за извършване на независим финансов одит.

На основание на изискванията на ЗНФО и вижданията на Ръководството на дружеството беше приет План за дейността на Одитния комитет, в който се очертаха основните цели, посочиха се основните мероприятия и се планираха ангажиментите на комитета. Проведоха се планираните заседания на Одитния комитет.

Проведени бяха консултативни срещи с Ръководството на дружеството и с водещи специалисти отговарящи за финансово счетоводната дейност, като бяха обсъдени състоянието на системите за вътрешен контрол и тяхната ефективност. Констатирано беше, че успешно функционират тези системи и Ръководството е прилагало последователна счетоводна политика и непосредствено е контролирало процесите на финансово отчитане.

Членовете на Одитния комитет проведоха среща с регистрирания одитор „АФА” ООД, на която се коментираха някои оперативни рискове в дружеството.

Одитният комитет създаде необходимите процедури по събиране на месечна финансова информация от дружеството.

Одитният комитет констатира, че процесите по финансово отчитане в предприятието представят достоверно и с необходимата обхватност финансовата информация и е в съответствие с всички Международни стандарти за финансови отчети.

В съответствие със Закона за публично предлагане на ценни книжа са изготвяни и представяни на КФН, регулирания пазар и обществеността тримесечни и годишни финансови отчети в законно установените срокове.

Извърши се преглед на независимостта на регистрирания одитор в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители. Одитният комитет констатира, че регистрираният одитор отговаря на критериите за независимост от одитираното предприятие. Бе констатирано също, че независимият одитор изпълнява задължението си да публикува на своята интернет страница доклад за прозрачност, който включва изискуема от закона информация.

