

**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.

Договорът за извършване на независим финансов одит бе сключен след съгласуване с Одитния комитет.

Одитният комитет констатира, че регистрираният одитор не е предоставял други услуги извън сключения договор за одит.

Одитният комитет подготви и направи предложение до Общото събрание за избор на външен одитор през настоящата календарна година.

Отчетът е приет на заседание на одитния комитет, проведено на 30.03.2010 г.

Председател:




/ Васил Найденов /

Предложение на Одитния комитет за утвърждаване от ОСА  
на външен одитор

Одитният комитет предлага за утвърждаване от Общото събрание на акционерите за регистриран одитор на „Софарма трейдинг“ АД – специализирано одиторско предприятие „АФА“ ООД, гр. София, ул. „Оборище“ № 38 за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2010 год. Дружеството е включено с регистрационен номер № 015 в списъка на регистрираните одитори, обнародван от Института на дипломираните експерт-счетоводители в България.

Председател.



/ Васил Найденов /