

До Общото събрание на акционерите  
на „Българска Роза Севтополис“ АД  
гр. Казанлък

**ОТЧЕТ**  
**ЗА ДЕЙНОСТТА НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ**  
**НА „БЪЛГАРСКА РОЗА - СЕВТОПОЛИС“ АД**  
**през 2012 година**

Уважаеми акционери,

Настоящият отчет за дейността на одитния комитет на „Българска Роза - Севтополис“ АД през 2012 година е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 40л. от Закона за независимия финансов одит, изискващ отчет за дейността пред Общото събрание, веднъж годишно, заедно с приемането на годишния финансов отчет.

Одитния комитет е избран на Извънредно Общо събрание на акционерите на „Българска Роза - Севтополис“ АД на 25.11.2008 год. на основание чл. 40е от ЗНФО.

Основните направления в работата на Одитния комитет съгласно чл. 40з. от ЗНФО са следните:

- наблюдава процесите по финансово отчитане в Дружеството;
- наблюдава ефективността на системите за вътрешен контрол в Дружеството;
- наблюдава ефективността на системите за управление на риска;
- наблюдава на независимия финансов одит в предприятието;
- извършва преглед на независимостта на регистрирания одитор на предприятието в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители, включително наблюдава предоставянето на допълнителни услуги от регистрирания одитор на одитираното предприятие;
- приема доклада на регистрирания одитор по основните въпроси, свързани с изпълнението на одита и процеса на финансово отчитане;
- одобрява договора между дружеството и регистрирания одитор за извършване на независим финансов одит;
- изготвя и представя пред Редовното Общо събрание на акционерите Доклад за дейността на Одитния комитет за съответния отчетен период;
- изготвя препоръки и предложения относно избора на регистриран одитор, който да извърши независим финансов одит на дружеството за предстоящата финансова година.

Членовете на Одитния комитет проведоха срещи с Одитора на дружеството „АФА“ ООД. Сключен бе договор за извършване на независим финансов одит за 2012 година.

Одитния комитет извърши 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.

Одиторът представи декларация, че не извършва други услуги извън сключения договор за одит.

Одитният комитет констатира, че процесите по финансово отчитане в предприятието представят достоверно и с необходимата обхватност финансовата информация.

В съответствие с изискванията на ЗППЦК редовно са изготвяни и представяни точни, достоверни и изчерпателни тримесечни и годишни финансови отчети на „Българска Роза -Севтополис“ АД, в законоустановените срокове на Комисията за финансов надзор, Българска фондова борса и Обществеността.

На основание чл. 40к. от от Закона за независимия финансов одит, Одитният комитет предлага за утвърждаване от Общото събрание на акционерите за регистриран одитор на „Българска Роза -Севтополис“ АД – специализирано одиторско предприятие „АФА“ ООД, гр. София, ул. "Оборище" № 38 за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2013 год. Дружеството е включено с регистрационен номер № 015 в списъка на регистрираните одитори, обнародван от Института на дипломираните експерт-счетоводители в България.

Отчетът е приет на заседание на одитния комитет, проведено на 15.04.2013 г.

С уважение:

/Венета Тодорова/

