

ДО
ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ
НА „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП“ АД

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ НА „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП“ АД ПРЕЗ 2014 Г.

Настоящият Годишен доклад за дейността на одитния комитет на „Артанес Майнинг Груп“ АД през 2014 г. е съставен на основание чл.40л от Закона за независимия финансов одит, съгласно който Одитният комитет отчита дейността си пред общото събрание на предприятието, извършващо дейност от обществен интерес, веднъж годишно заедно с приемането на годишния финансов отчет.

На основание чл. 40ж, ал. 1 от Закона за независимия финансов одит, функциите на одитен комитет се осъществяват от Съвета на директорите на „Артанес Майнинг Груп“ АД.

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

На проведеното на 15 февруари 2011 г. учредително събрание на „Артанес Майнинг Груп“ АД е взето решение да се възложи на Съвета на директорите на Дружеството да изпълнява функциите на Одитен комитет.

Тази възможност се предоставя от разпоредбата на чл.40ж, ал.1 от Закона за независимия финансов одит (ЗНФО), съгласно която: „В предприятията, които са акционерни дружества, функциите на одитния комитет могат да се осъществяват от управителния съвет или от съвета на директорите или надзорния съвет, ако съгласно последния годишен отчет предприятието отговаря най-малко на два от следните критерии:

1. средна численост на персонала за годината - до 50 човека;
2. балансова стойност на активите към 31 декември - до 18 000 000 лв.;
3. нетни приходи от продажби за годината - до 20 000 000 лв.”

Ако в рамките на целия тригодишен мандат на Съвета, Дружеството продължава да отговаря на гореописаните условия на нормативната разпоредба, то Съветът на директорите ще изпълнява функциите на Одитен комитет за целия си мандат от три години. В противен случай, ако Дружеството престане да отговаря на тези условия, то

трябва да бъде проведена процедурата по чл.40е за избор от Общото събрание на нов Одитен комитет.

На учредителното събрание на „Артанес Майнинг Груп“ АД бе избран Съвет на директорите, респективно Одитен комитет, в състав:

- Председател - Прокопи Дичев Прокопиев;
- Член – Дичко Прокопиев Прокопиев;
- Член - Лъчезар Асенов Борисов.

На проведеното Общо събрание на акционерите на 8 юли 2011 г., се извърши промяна в Съвета на директорите на Дружеството, респективно и в състава на Одитния комитет, както следва:

- Председател - Богдан Дичев Прокопиев;
- Член - Прокопи Дичев Прокопиев;
- Член - Лъчезар Асенов Борисов;

II. ДЕЙНОСТ НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ ПРЕЗ 2014Г.

Въз основа на получената информация и проведеното наблюдение и анализ на дейността по спазване изискванията на ЗНФО и Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК), Одитният комитет изпълняваше стриктно задълженията си и осъществи редица контролни дейности, сред които регулярни срещи с „Енида Инженеринг“ АД, предоставящо счетоводно-консултантски услуги на Дружеството и контрол на отчетните дейности в Дружеството.

Съгласно изискванията на действащото законодателство, Одитният комитет изпълнява следните функции

1. наблюдава процесите по финансово отчитане в предприятието, извършващо дейност от обществен интерес;
2. наблюдава ефективността на системите за вътрешен контрол в предприятието;
3. наблюдава ефективността на системите за управление на рисковете в предприятието;
4. наблюдава независимия финансов одит в предприятието;
5. 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.

В хода на своята работа Одитният комитет на „Артанес Майнинг Груп“ АД формулира следните изводи за дейността на Дружеството:

- **Наблюдение на процесите на финансово отчитане в Дружеството:**

През 2014г. Дружеството спазваше адекватна финансова отчетност в съответствие с Международните стандарти за финансова отчетност (МСФО). При изготвянето на финансовите отчети е дадено предимство на счетоводните принципи текущо начисляване, действащо предприятие, предпазливост, съпоставимост между приходите и разходите, предимство на съдържанието пред формата.

Финансовите отчети на Дружеството са изготвени при спазване на Закона за счетоводството, ЗППЦК и останалото приложимо законодателство.

Дружеството се придържа към разработената и одобрена Счетоводна политика.

Дружеството изготвя тримесечни финансови отчети и годишни финансови отчети, които представя в Комисията за финансов надзор, БФБ-София АД и пред обществеността чрез специализираната медия Инвестор.БГв законово установените срокове.

Не са установени слабости или нередности в процеса на финансово отчитане, които да повлияят на честното и достоверно представяне на дейността на „Артанес Майнинг Груп“ АД.

- **Наблюдение на ефективността на системите за вътрешен контрол в Дружеството:**

Дружеството осъществява дейността си при едностепенна система на управление – Съвет на директорите. Изградената структура на управление е функционална и работи ефективно.

Системата за вътрешен контрол съответства на стандартите, определени от Съвета на директорите на Дружеството. Ефективността на системата позволи навременното изготвяне и представяне на тримесечните финансови отчети и годишния финансов отчет на Дружеството в КФН, БФБ-София АД и пред обществеността чрез избраната за целта медия.

В допълнение, Одитният комитет потвърждава, че през 2014г. системата за финансово отчитане на Дружеството е адекватна и представя достоверно финансовото състояние на „Артанес Майнинг Груп“ АД и позволява ефективно управление на финансовите му ресурси.

- **Наблюдение на ефективността на системите за управление на рисковете в Дружеството:**

Поради спецификата на дейността си, през 2014г. „Артанес Майнинг Груп“ АД бе изложено пред редица рискове. Подробното им описание е предоставено в Годишния доклад на Съвета на директорите за дейността през 2014г., в Междинните доклади за дейността на Дружеството, както и Пояснителните бележки към Финансовите отчети на „Артанес Майнинг Груп“ АД.

За ефективен контрол чрез ранно идентифициране, прогнозиране и предприемане на мерки за избягването и минимизиране на рисковете, при спазване на законовите изисквания, Дружеството има разработена и внедрена система за вътрешен контрол.

- **Наблюдение на независимия финансов одит в Дружеството:**

На Учредителното събрание е предложен и избран регистриран Одитор за проверка и заверка на годишния финансов отчет на Дружеството за 2012 година. Предвид обстоятелството, че към момента на учредяването си, „Артанес Майнинг Груп“ АД не извършва дейност от обществен интерес по смисъла на §1, т.11 от Закона за независимия финансов одит - първият Одитор може да бъде избран от Учредителното събрание, без да е налице предложение за това, от новоназначения Одитен комитет.

На заседание на Общото Събрание на Акционерите на Артанес Майнинг Груп АД, проведено на 29.6.2012 година, се взе решение за смяна на регистрирания одитор, като по препоръка на Одитния Комитет, „Ангелов Одитинг“ ООД беше избран за извършване на независим финансов одит и заверка на годишния финансов отчет за 2012 на дружеството.

За извършване на независим финансов одит и заверка на годишния финансов отчет за 2014г., на проведеното на 30.6.2014 година Общото Събрание на Акционерите на Артанес Майнинг Груп АД, отново бе избран „Ангелов Одитинг“ ООД .

Одитният комитет проследи работата на избрания независим Одитор и потвърждава, че независимият финансов одит за 2014г. бе проведен и изготвен законосъобразно, при стриктно спазване на изискванията за независимия финансов одит.

- **Преглед на независимостта на регистрирания одитор на Дружеството в съответствие с изискванията на закона:**

В съответствие с чл. 40н от ЗНФО независимият финансов одитор представи декларация за своята независимост от одитираното Дружество.


През годината Одитният комитет направи преглед на декларациите от регистрирания одитор, потвърждаващи неговата независимост и обективност. Одитният комитет също така наблюдаваше дейността и независимостта на регистрирания одитор „Ангелов Одитинг“ ООД, като направи преглед на обхвата и цените на независимия финансов одит, начина на избирането му, неговата независимост и вътрешни системи за качество.

Извършеният преглед на независимостта на избрания регистриран Одитор за 2014г. показва, че „Ангелов Одитинг“ ООД отговаря на законовите изисквания и на изискванията на Съвета на директорите. В изпълнение на чл.40м от Закона за независимия финансов одит, „Ангелов Одитинг“ ООД публикува периодично доклади за прозрачност.

III. ПРЕПОРЪКА ЗА ИЗБОР НА РЕГИСТРИРАН ОДИТОР ЗА ПРОВЕРКА И ЗАВЕРКА НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2015Г.

В изпълнение на чл.40к от Закона за независимия финансов одит, Одитният комитет предлага за избиране от Общото събрание на акционерите на „Артанес Майнинг Груп“ АД- „Ангелов Одитинг“ ООД, регистриран одитор, притежаващ диплом № 0316, с адрес гр. Лом, ул.Стефан Караджа 4, вх.Б, ап.21, представлявано от Пламен Кирилов Ангелов.

ОТ ИМЕТО НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ НА „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП“ АД


.....
Богдан Дичев Прокопиев
Председател

**ОТЧЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА НА ДИРЕКТОРА ЗА ВРЪЗКИ С ИНВЕСТИТОРИТЕ
НА „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП” АД ЗА 2014 Г.****УВАЖАЕМИ АКЦИОНЕРИ,**

Представям на вниманието ви Доклад на Директора за връзки с инвеститорите на „Артанес Майнинг Груп” АД за 2014 година. Той отразява дейността на Директора за връзки с инвеститорите през 2014 г., отговорностите и задълженията му и процеса на осъществяване на ефективна и ползотворна комуникация на Дружеството с неговите акционери, регулаторните органи, потенциалните инвеститори, медиите и финансовите анализатори. Докладът е изготвен в съответствие с всички законови разпоредби.

В чл. 116г от Закона за публично предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) са регламентирани задълженията на Директора за връзка с инвеститорите, които накратко включват:

1. Поддържане на непрекъснат диалог с инвеститори, борсови аналитици и осигуряване на информация за потенциални инвеститори;
2. Осъществяване на връзка между Управителния орган и неговите акционери и лицата, проявили интерес да инвестират в ценни книжа на Дружеството, като се предоставя информация относно текущото финансово и икономическо състояние;
3. Поддържане на Регистър за изпратените материали до Комисията за финансов надзор, Регулирания пазар и Централния депозитар АД, както и постъпилите допълнителни искания по предоставената информация;
4. Подготвяне и систематизиране на материали за Общото събрание на акционерите;
5. Водене и съхраняване на Протоколи от заседанията на Съвета на директорите;
6. Изготвяне на Отчети и информация до Комисията за финансов надзор, Централен депозитар АД, Българска фондова борса – София АД и обществеността, чрез Бюлетин Investor.BG и на интернет страницата – www.artanesmining.bg.

С Решение 625-Е от 6 октомври 2011 г. КФН потвърди проспекта за допускане до търговия на регулиран пазар на емисия акции, издадени от „Артанес Майнинг Груп” АД, гр. София. Емисията е в размер на 2 000 000 лева, разпределени в 2 000 000 обикновени, безналични, поименни, свободнопрехвърляеми акции с номинална стойност 1 лева всяка. КФН вписа емисията във водения от нея регистър по чл. 30, ал. 1, т. 3 от ЗКФН и дружеството като емитент.

На свое заседание, проведено на 04 ноември 2011 г., Съветът на директорите на БФБ-София АД взе решение за Допускане до търговия на Неофициален пазар на акции, сегмент „А”, на емисията акции, издадени от „Артанес Майнинг Груп” АД - София при следните параметри:

- ISIN код: BG1100005112;
- Размер на емисията: 2 000 000 лева;
- Брой акции: 2 000 000 броя;
- Номинална стойност на една акция: 1 /един/ лев;

- Присвоен борсов код: ATZ;
- Датата на въвеждане за търговия е 14.11.2011 г. /понеделник/

Общата информация за структурата на „Артанес Майнинг Груп“ АД и неговите акционери, както и за управителните органи на Дружеството, е предоставена в Годишния доклад за дейността на Съвета на директорите през 2014 г.

Членовете на Съвета на директорите на „Артанес Майнинг Груп“ АД се стремят да провеждат политика на добро корпоративно управление за постигане на целите на Дружеството и да гарантират и защитават правата и интересите на своите акционери. Управленските решения са в интерес на Компанията и на акционерите, при стриктното спазване на българското законодателство.

Предоставянето и разпространението на информация през отчетната година са насочени към настоящите и потенциалните инвеститори в ценни книжа на Компанията и правото им да получават редовна и своевременно информация. Вниманието им основно е насочено към финансовото състояние, резултатите от дейността, бъдещото развитие, структурата на собствеността и управлението на Дружеството.

Счетоводната и финансова информация, включена в периодичните отчети, е изготвяна съгласно Международните счетоводни стандарти, а достоверността ѝ се гарантира и контролира чрез външен независим одитор.

Освен представянето на периодични отчети през 2014г. „Артанес Майнинг Груп“ АД е уведомявало в законно-установените срокове КФН, БФБ и обществеността за Вътрешна информация, влияеща върху цената на ценните книжа, включена в примерен списък от факти и обстоятелства, изброени в Приложение №9 към Наредба №2 от 2003 г.

Важно значение за акционерите и потенциалните инвеститори има публикуването на информация в интернет страницата на „Артанес Майнинг Груп“ АД (www.artanesmining.bg), в която има създаден за целта специален раздел „За инвеститори“. В този раздел своевременно се дава за публикуване цялата изисквана по Закон и предоставена на КФН, БФБ и обществеността периодична, вътрешна и друга регулирана информация, свързана с дейността на Дружеството.

Дейността ми като Директор за връзки с инвеститорите на „Артанес Майнинг Груп“ АД и през 2015 г. ще бъде насочена към запазване и подобряване на коректните взаимоотношения с инвестиционната общност и поддържане на дейността в съответствие с утвърдените национални и международни практики в областта на връзките с инвеститорите при спазване на приложимите законови изисквания.

В заключение, бих искала да благодаря на членовете на Съвета на директорите и на колегите за съдействието и помощта при изпълнение на възложените ми задължения, които допринасят за осъществяване на добра и ефективна връзка с акционерите, инвеститорите и всички заинтересувани лица.

С уважение:



Петя Томова
Директор за Връзки с инвеститорите

София, 29.05.2015г.