

**ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА  
НА  
„АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП” АДПРЕЗ 2011 Г.**

# ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРИЛОЖЕНИЕ №10 ОТ НАРЕДБА №2 ЗА ПРОСПЕКТИТЕ ПРИ ПУБЛИЧНО ПРЕДЛАГАНЕ НА ЦЕННИ КНИЖА И ЗА РАЗКРИВАНЕТО НА ИНФОРМАЦИЯ ОТ ПУБЛИЧНИТЕ ДРУЖЕСТВА И ДРУГИТЕ ЕМИТЕНТИ НА ЦЕННИ КНИЖА

## I. РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО, СЪСТОЯНИЕ И ПЕРСПЕКТИВИ

### 1. Обща информация

„АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП“ АД (Дружеството) е учредено на 15 февруари 2011 г. в Република България и е вписано в търговския регистър на 19.04.2011 г., с ЕИК 201539846.

**Предметът на дейност на Дружеството** е - търсене, проучване и добив на подземни богатства; проучване, разработване и реализация на методи за подземна въглищна газификация в находища на твърди горива; финансиране, изграждане и експлоатация на минни обекти; производство и търговия с електроенергия и енергоносители (след получаване на съответното разрешение/концесия/лицензия за съответната дейност по предвидения в закона ред), както и всяка друга дейност, незабранена от закона.

Основната дейност на дружеството е от инвестиционен характер. Една от основните му цели е да осигури финансов ресурс и да управлява инвестиционния процес, разделен в следните етапи:

#### **Първи етап**

Реализация на работната програма по Договора за търсене и проучване на подземни богатства (лигнитни въглища) за 2011 и 2012 г. в две основни направления:

- Развитие на започната процедура по регистрация на Търговско откритие за участък „МБ-1-Лом“;
- Завършване на анализите и заключенията за участък „МБ-3-Расово“. Избор на вариант за развитие на работата в тази част на находището. В зависимост от решението и от необходимостта от допълнителни проучвания и изследвания, „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП“ АД има право на удължаване на срока на Договора за търсене и проучване с още две години, съгласно чл. 31 ал. 3 от ЗПБ.

#### **Втори етап**

Получаване на Концесия за добив на лигнити от Ломското лигнитно находище за участък „МБ-1-Лом“, при спазване на всички изисквания по опазване на земните недра и околната среда (с рекултивационна програма).

#### **Трети етап**

Идеен проект, ОВОС, Проектиране и изграждане на ТЕЦ, в близост до находището, с мощност 400 MW.

*„АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП” АД е акционерно дружество с едностепенна система на управление – **Съвет на директорите** и упълномощен от него **Изпълнителен директор**. Към 31 декември 2011 членове на Съвета на директорите са: Богдан Дичев Прокопиев – Председател на Съвета на директорите; Прокопи Дичев Прокопиев – Зам.Председател на Съвета на директорите и Изпълнителен директор; Лъчезар Асенов Борисов – Независим член на Съвета на директорите. „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП” АД се управлява и представлява от Изпълнителния директор – Прокопи Дичев Прокопиев.*

*Към 31 декември 2011 г. **Капиталът** на Дружеството е в размер на 2 000 000 лв., разпределен в 2 000 000 броя обикновени, безналични акции от един клас, с право на глас, с номинал 1.00 лев всяка.*

## **2. Информация за ценните книжа, емитирани от „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП” АД**

Акционерният капитал на „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП” АД е 2 000 000 лева, разпределен в 2 000 000 обикновени поименни акции с номинална стойност от 1.00 лева всяка.

При учредяването на „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП” АД, регистрираният в Агенцията по вписванията акционерен капитал е 2 000 000 лева, разпределен в 2 000 000 обикновени, безналични, поименни, свободно прехвърляеми акции с номинална стойност от 1.00 лева всяка. Броят на емитираните и напълно изплатени акции е 2 000 000.

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, свободно прехвърляеми 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.

Всички издадени от Дружеството 2 000 000 броя обикновени, поименни, безналични, свободно прехвърляеми акции са с номинална стойност 1.00 (един) лев всяка и дават еднакви права на акционерите, а именно – право на един глас в ОСА, право на дивидент и право на ликвидационен дял, съразмерни с номиналната стойност на акциите. Международният номер за идентификация на акциите на „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП” АД (ISIN код), е: BG 1100005112.

### **3. Инвестиционни цели и стратегия**

В световен мащаб се наблюдава нарастване на потреблението на електроенергия и съответно нарастване на нейната цена, която е в пряка зависимост от това и от намаляващите ресурси. По много различни причини възобновяемите енергийни източници не могат да бъдат равностойни в задоволяване на нарастващите нужди от енергия. Прогнозата е, че в следващите 2-3 столетия твърдите горива ще имат съществена роля в енергийния пазар. Всичко това е причината за появяването на все повече нови технологии за оползотворяване на подземните богатства (особено енергийните суровини). След последната енергийна криза, в световен мащаб се наблюдава повишен интерес към използването на UCG технологията, благодарение на което вече съществуват повече промишлени инсталации и различни технологични решения. UCG (Underground Coal Gasification) – подземнагазификация на въглища - е метод за усвояване на находища, които са недостъпни за добив по конвенционалния метод (открит или подземен добив). При него чрез технологични сондажи се достига до въглищния слой на мястото на естественото му залягане, който се третира с оксидантна смес (въздух, кислород или пара и въздух) и се запалва. Протича процес на газификация, при който се образува твърд остатък и се отделя газ (сингаз), който се отвежда с изходящ сондаж на повърхността. В зависимост от целта на добива, газът може да бъде използван за производство на химически продукти, синтетично гориво, за производство на електроенергия и т.н.

„АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП“ АД ще търси активно възможности за провеждане на необходимите изследвания и създаване на предпоставки, които да дадат възможност да се анализира приложимостта на UCG – технологията в усвояването на въглищата от Ломския лигнитен басейн и за успешното реализиране на стратегическите цели за проектиране и изграждане на ТЕЦ в близост до находището, с мощност 400 MW.

### **4. Текуща стопанска дейност**

„АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП“ АД е учредено като дъщерно дружество на „ЕНЕМОНА“ АД, с цел обособяване на дейност по търсене и проучване на подземни богатства. „ЕНЕМОНА“ АД е сключила Договор за търсене и проучване на подземни богатства /лигнитни въглища/ в площ „Момин брод“, Ломския лигнитен басейн. Договорът е сключен на 19 октомври 2007 г, на основание Разрешение № 38 от 05 октомври 2007 г. Цялата площ, която е с размер 194 кв. км., за целите на изследването е разделена условно на три участъка.

През 2009 г. за първите два участъка бяха изготвени и предадени Геоложки доклади. В средата на 2009 г. е започната Процедура по регистрация на Търговско откритие на лигнитни въглища, в рамките на първия участък. В рамките на тази Процедура е защитен Геоложки доклад с доказани запаси в размер на 243 млн. т. и ресурси – 242 млн. т.

Съгласно чл.29 от Закона за подземните богатства, при защита на търговско откритие се издава удостоверение за регистрация, въз основа на което може да се получи по право концесия за добив на подземни богатства. По силата на настъпила промяна в законодателството през 2008 г., в процедурата за регистрация на търговско откритие, беше инкорпорирана и процедурата по ОВОС (Оценка на въздействието върху

околната среда), като беше предвидено, че преди да се издаде удостоверение за търговско откритие, трябва да има влязло в сила положително решение по ОВОС за добива на подземните богатства. По тази причина, проектът беше заявен като инвестиционно намерение в Министерството на околната среда и водите (МОСВ) и започна изготвяне на доклад за ОВОС. Към момента, процедурата е на етап внасяне на доклада за ОВОС в МОСВ за оценка на качеството, като след това предстоят обществени обсъждания на доклада и защита пред експертен съвет.

Междувременно, през 2010 г. е изпълнена и програмата за проучване на третия участък – „МБ-3-Расово“. За да има възможност да се изготвят всички анализи и да се обработи получената информация за последния участък, беше подадено заявление за удължаване срока на договора за търсене и проучване (съгласно разпоредбите на Закона за подземните богатства (ЗПБ)) с още две години. Във връзка с удължаването срока на договора за търсене и проучване и съгласно чл. 5.1 от същия договор, площта беше намалена с 5% от първоначалния ѝ размер до 184, 3 кв.км. Разрешението за удължаване беше издадено от Министъра на икономиката, енергетиката и туризма (Разрешение № 72/16.12.2010г.) и Договорът е продължен до м. октомври 2012 г.

На 21 ноември 2011 г. на основание предоставено по реда на чл.25 от ЗПБ разрешение от Министъра на икономиката, енергетиката и туризма Разрешение №109/21.07.2011 г. за прехвърляне на права за търсене и проучване на подземни богатства, се подписа Допълнително споразумение към Договор за търсене и проучване на твърди горива – подземни богатства по чл.2, ал.1, т.4 от Закона за подземните богатства в площ „Момин брод“, намираща се в землището на Общини Лом, Медковец и Якимово, Област Монтана, сключен на 19 октомври 2007 г. Съгласно клаузите на Допълнителното споразумение, „Енемона“ АД, гр. Козлодуй, прехвърля на „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП“ АД, изцяло правата и задълженията си, произтичащи от Разрешение №72 от 16.12.2010 г. във връзка с Разрешение №38 от 05.10.2007 г. и сключения на 19.10.2007 г. Договор за търсене и проучване на твърди горива – подземни богатства по чл.2, ал.1, т.4 от Закона за подземните богатства в площ „Момин брод“, намираща се в землището на Общини Лом, Медковец и Якимово, Област Монтана.

## **5. Информация, свързана с опазване на околната среда**

Предвиждането на конкретни екологични проблеми, които може да предизвика процеса на експлоатация на мината за добив на лигнитни въглища от „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП“ АД, е предмет на изследване и оценка на риска, което се извършва в процеса на инвестиционно проектиране на мината и след извършване на ОВОС на инвестиционното намерение. Към момента се правят последните редакции на Доклад за ОВОС във връзка с трансграничното въздействие и предстои внасянето му за оценка на качеството. Докладът за ОВОС основно разглежда потенциалното влияние на открития добив и свързаните с него дейности върху околната среда и здравето и живота на хората. В рамките на тази оценка се изследват компонентите на околната среда, и в този смисъл, Докладът по ОВОС може да бъде база за изготвяне на подробна оценка на риска, която е част от плана за разработване, който се изготвя с цел кандидатстване за придобиване на концесия за добив. Наред с това Законът за подземните богатства изисква концесионерът да изготви план за управление на отпадъците и план за действие при аварии, като и двата плана подлежат на щателна

проверка от експертите в МИЕТ и в МОСВ и предвиждат строг мониторинг по време на експлоатацията на мината.

На 15 декември 2011 г. бе получено официално писмо от Министерството на околната среда и водите на Р. България, с което уведомяват за получен отговор на изпратена нотификация до Министерството на околната среда и горите на Р. Румъния, във връзка с процедура по ОВОС за инвестиционно предложение „Енергиен проект Ломски лигнити, община Лом и община Брусарци, област Монтана“.

От румънска страна е заявено желание да участват в процедурата по ОВОС в трансграничен контекст. В тази връзка, следващите етапи от започналата процедура по ОВОС за инвестиционното предложение, трябва да бъдат съобразени и с особеностите на трансграничната процедура, за която Р. България е държава на произход и чиято последователност е регламентирана с чл. 25 от Наредбата за условията и реда за извършване на ОВОС.

Поставените въпроси и изисквания от румънското Министерство на околната среда и горите към Доклада за оценка на въздействието върху околната среда (ДОВОС) и Доклада за оценка на съвместимостта и степента на въздействие на инвестиционното предложение (ДОС) ще бъдат разработени и добавени от експертите, които ги изготвят. След оценката на ДОВОС и ДОС, МОСВ ще съгласува процедурата за провеждане на обществените обсъждания с румънската страна.

Изграждането на ТЕЦ ще бъде предмет на самостоятелна процедура по ОВОС, а също и провеждане на процедура за издаване на комплексно разрешително, предвид статута на съоръжението като потенциален емитент на вредни емисии. Планирането, проектирането и изграждането на такава централа е също поставено в зависимост от придобиването на концесия за добив на лигнитни въглища.

В този смисъл, към настоящия момент всяка прогноза за възможни екологични проблеми, които могат да засегнат експлоатацията на обекта от Дружеството носи риск да бъде непълна и подвеждаща, с оглед необходимостта от набавяне на значителна по обем информация, анализи и конкретно планиране, предмет на инвестиционното проектиране.

## **II. ВЪЗМОЖНИ РИСКОВЕ И НЕСИГУРНОСТИ ПРЕД ДРУЖЕСТВОТО**

В хода на обичайната си стопанска дейност “АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП” АД може да бъде изложено на различни систематични и несистематични рискове, най-важните от които са валутен риск, кредитен риск и ликвиден риск, които са описани в бел. 13 от финансовия отчет.

По-долу са описани различните видове специфични за Дружеството рискове, на които е изложено при осъществяване на търговските си операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

### **Риск относно получаването на удостоверение за Търговско откритие**

Такъв риск съществува и той е свързан с процедурата за ОВОС. Рискът се обуславя и от перманентните промени в основни закони, свързани с провеждането на ОВОС – Закон за опазване на околната среда (ЗООС), Закона за водите, Закон за подземните богатства, свързани с тях Правилници, Наредби и т.н.

### **Риск относно получаването на Концесия**

Когато регистрира търговско откритие, инвеститорът трябва да представи план за разработване в шестмесечен срок след регистрацията и да подаде заявление до Министъра на икономиката, енергетиката и туризма за Концесия за добив на подземни богатства. В Закона за подземните богатства, чл. 56 и чл. 57 са регламентирани случаите, в които Органът може да откаже даване на Концесия за определено находище. Решението за предоставяне на Концесия е на Министерски съвет и следва да се основава на Енергийната стратегия на Република България.

### **Рискове при експлоатация на находището и централата, производството на енергия и други, свързани с планираната дейност**

Рисковете, свързани с експлоатацията на находището, както и на централата, са част от плана за разработване и проектната документация. И двете съоръжения – рудника и централата – имат регламентирани изисквания за съдържанието на проекта и неотменна част от тях е оценка на рисковете и плановете за действия при аварии. На този етап, въпросът за рисковете при експлоатация не са разглеждани в дружеството, поради тяхната отдалеченост във времето.

### **Риск от трудности или невъзможност за набавяне на достатъчно средства за проучването, изграждането и експлоатацията на находището**

Съществува риск от забава на извършването и приключването на съответните етапи от проекта във времето, вследствие на затруднения при финансирането, както и невъзможност на определен етап да бъдат набавени в срок необходимите финансови ресурси, отчитайки мащабността на проекта. Това, от своя страна, може да доведе до изместване на заложения необходим времеви интервал и съответно, на началния срок за експлоатацията на находището. По този начин може се отложи началото на очакваната възвръщаемост на инвеститорите.

## **III. АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВИТЕ РЕЗУЛТАТИ И РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО**

### **1. Анализ на ликвидността**

Към 31 декември 2011 г. Дружеството разполага с 263 хил. лв. по безсрочни депозити.

Към 31.12.2011 г. Дружеството не притежава дълготрайни материални активи.

Активите по проучване и оценка на минерални ресурси представляват капитализирани разходи по проучване и оценка на Енергиен проект Ломски лигнити в размер на 1,579 хил. лв., които включват придобити права за проучване и разработка на енергийния проект придобити от Енемона АД в размер на 1,555 хил. лв. и капитализирани разходи за проучване през периода в размер на 24 хил. лв.

Към 31 декември 2011 г. Дружеството има текущи задължения в размер на 1 хил. лв., формирани от задължения към персонала.

## **2. Анализ на капиталовите ресурси**

Към 31 декември 2011 г. основният капитал на дружеството е в размер на 2 000 000 лева и е изцяло внесен.

## **3. Анализ на резултатите от дейността**

Финансовият резултат на Дружеството за периода 15 февруари 2011 – 31 декември 2011 г. е загуба в размер на 39 хил.лв., която е формирана в резултат реализираните приходи от лихви в размер на 6 хил.лв. по предоставен заем и разходи в размер на 45 хил. лв. Разходите за периода включват разходи за външни услуги в размер на 28 хил. лв., разходи за персонал в размер на 13 хил. лв. и други разходи в размер на 4 хил. лв.

## **IV. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД 31 ДЕКЕМВРИ 2011 Г.**

Няма важни събития в периода 1 януари 2012 г. до датата на изготвяне на настоящия Доклад за дейността.

## **V. ПЕРСПЕКТИВИ ЗА РАЗВИТИЕ**

Бизнес – планът на „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП“ АД за периода 2011- 2012 г. е изготвен да служи на Дружеството, на неговите партньори и всички заинтересувани лица, които участват в процеса на проучвателните работи. Ето защо, той трябва да се разглежда като основен инструмент за развитие и в качеството си на такъв, следва да бъде считан както за подробен разчет на предстоящи и неотложни проучвателни дейности, така и за определяне на реалните срокове за възлагане на конкретни задачи.

Анализът на резултатите от извършените към момента изследвания и от допълнително извършените проучвателни работи през периода 2009-2010 г. показват, че находището предполага сложни от минна гледна точка хидрогеоложки и инженерно-геоложки условия, които не са докрай изяснени. През 2010г. започнаха някои допълнителни специализирани изследвания, които ще завършат в края на 2012г.

Тези изследвания имат три основни аспекта, които ще определят минно-техническите условия за находището и ще позволят да се уточнят важни строителни характеристики за целите на Енергиен Проект „Ломски лигнити“.

1. Първата дейност, построяване на седиментационен модел на находището, създава необходимата основа за изясняването на инженерно-геоложкия модел, който ще



покаже, на един следващ етап, условия за алтернативен тип на експлоатация на лигнитните въглища. Съвместният анализ на седиментоложките и инженерно-геоложките данни за находището ще позволи да се направи инженерно-геоложка класификация на покривката над основните въглищни пластове.

2. Относно проблема на антисеизмичното проектиране на рудника и съоръженията към него, или на инсталациите за подземна газификация на лигнитите, което е свързано и с опазването на околната среда, налага едно уточняване на сеизмичните характеристики на района на находището. През 2010 г. се проведе специално изследване по Договор N011/ 07, декември 2009г. между Централна Лаборатория по Сеизмична Механика и Сеизмично Инженерство (ЦЛСМСИ) впоследствие Национален институт по Геофизика, Геодезия и География (НИГГГ) и Националния център за супер-компютърни приложения (НЦСП) с нов за България софтуер. Темата на изследването беше: Създаване и тестване на динамичен модел за устойчивост при сеизмични въздействия на открит рудник и прилежащите селища, енергийни и инфраструктурни обекти за нуждите на Енергиен проект "Ломски лигнити". Полученото сеизмично натоварване е директно приложимо за определяне на динамичните характеристики на изследваните обекти за целите на проектирането им или оценката на възможността от вторични рискове. Пълен анализ на резултатите и синтез за нуждите на проекта е направен през 2011 г.

3. Алтернативно експлоатационно решение, като подземната газификация на лигнитите, независимо от конкретния метод, който би се оказал ефективен за конкретните условия.

Предвидената инвестиционна програма за периода 2011-2012 г. е в размер на 133,000 лв., които ще бъдат насочени единствено към извършване на проучвателни дейности. Ето защо, за разглеждания период, Дружеството не очаква да реализира доходност от основна си дейност, както и не предвижда да направи капиталови разходи/инвестиции в дълготрайни материални активи. В случай на недостиг на парични средства за изпълнение на плана могат да бъдат използвани външни източници на финансиране.

## **VI. ОСНОВНИ КАТЕГОРИИ СТОКИ, ПРОДУКТИ И/ИЛИ ПРЕДОСТАВЕНИ УСЛУГИ**

За периода 15 февруари 2011 – 31 декември 2011 Дружеството отчита приход от лихви по предоставен заем в размер на 6 хил. лева.

Оперативните разходи, в размер на 45 хил. лева, са формирани от Разходи за външни услуги (28 хил. лева) и Разходи за персонал (13 хил. лева) и други разходи – 4 хил. лева.

Финансовият резултат на дружеството за периода 15 февруари 2011 – 31 декември 2011 е загуба в размер на 39 хил. лв.

## **VII. ИНФОРМАЦИЯ ЗА СКЛЮЧЕНИ ГОЛЕМИ СДЕЛКИ И ТАКИВА ОТ СЪЩЕСТВЕНО ЗНАЧЕНИЕ ЗА ДЕЙНОСТТА НА ЕМИТЕНТА**

В изпълнение на споразумението между „Енемона“ АД и „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП“ АД, на 8 април 2011 г. се проведе Извънредно общо събрание на акционерите на „Енемона“ АД, на което беше подложена на гласуване с овластяване на Съвета на директорите на Компанията да извърши продажбата на нематериален дълготраен

актив на стойност 1 555 000 /един милион петстотин петдесет и пет хиляди/ лева, без ДДС, на „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП“ АД. За определяне на пазарната цена на актива е назначен независим оценител - колектив от „Консултантска къща „АМРИТА“ ООД, Сертификат на дружество на независим оценител Рег. № 900500064 от 20 юли 2010 год., с адрес на управление – гр. София, ул. „Страцин“ №19.

Договорът за покупко-продажба между “Енемона” АД и “АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП” АД е сключен на 21 април 2011 г.

**VIII. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО СДЕЛКИТЕ, СКЛЮЧЕНИ МЕЖДУ ЕМИТЕНТА И СВЪРЗАНИ ЛИЦА, ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД, ПРЕДЛОЖЕНИЯ ЗА СКЛЮЧВАНЕ НА ТАКИВА СДЕЛКИ, КАКТО И СДЕЛКИ, КОИТО СА ИЗВЪН ОБИЧАЙНАТА МУ ДЕЙНОСТ ИЛИ СЪЩЕСТВЕНО СЕ ОТКЛОНЯВАТ ОТ ПАЗАРНИТЕ УСЛОВИЯ, ПО КОИТО ЕМИТЕНТЪТ ИЛИ НЕГОВО ДЪЩЕРНО ДРУЖЕСТВО Е СТРАНА С ПОСОЧВАНЕ НА СТОЙНОСТТА НА СДЕЛКИТЕ, ХАРАКТЕРА НА СВЪРЗАНОСТТА И ВСЯКА ИНФОРМАЦИЯ, НЕОБХОДИМА ЗА ОЦЕНКА НА ВЪЗДЕЙСТВИЕТО ВЪРХУ ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА ЕМИТЕНТА**

През периода Дружеството е извършвало следните съществени сделки със свързани лица: Покупка на разработка по проучване и оценка на Енергиен проект „Ломски лигнити“, по силата на договор за покупко-продажба от 21 април 2011 между „Енемона” АД и „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП” АД на стойност 1,555хил. лв., без ДДС.

Към 31 декември 2011 Дружеството няма задължения и вземания към свързани лица.

**IX. ИНФОРМАЦИЯ ЗА СЪБИТИЯ И ПОКАЗАТЕЛИ С НЕОБИЧАЕН ЗА ЕМИТЕНТА ХАРАКТЕР, ИМАЩИ СЪЩЕСТВЕНО ВЛИЯНИЕ ВЪРХУ ДЕЙНОСТТА МУ, И РЕАЛИЗИРАНИТЕ ОТ НЕГО ПРИХОДИ И ИЗВЪРШЕНИ РАЗХОДИ; ОЦЕНКА НА ВЛИЯНИЕТО ИМ ВЪРХУ РЕЗУЛТАТИТЕ ПРЕЗ ТЕКУЩАТА ГОДИНА**

През отчетния период не са настъпвали събития и показатели с необичаен за дружеството характер, имащи съществено влияние върху дейността му.

**X. ИНФОРМАЦИЯ ЗА СДЕЛКИ, ВОДЕНИ ИЗВЪНБАЛАНСОВО - ХАРАКТЕР И БИЗНЕС ЦЕЛ, ПОСОЧВАНЕ ФИНАНСОВОТО ВЪЗДЕЙСТВИЕ НА СДЕЛКИТЕ ВЪРХУ ДЕЙНОСТТА, АКО РИСКЪТ И ПОЛЗИТЕ ОТ ТЕЗИ СДЕЛКИ СА СЪЩЕСТВЕНИ ЗА ЕМИТЕНТА И АКО РАЗКРИВАНЕТО НА ТАЗИ ИНФОРМАЦИЯ Е СЪЩЕСТВЕНО ЗА ОЦЕНКАТА НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА ЕМИТЕНТА**

През отчетния период „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП” АД няма сделки водени извънбалансово.

**XI. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДЯЛОВИ УЧАСТИЯ НА ЕМИТЕНТА, ЗА ОСНОВНИТЕ МУ ИНВЕСТИЦИИ В СТРАНАТА И В ЧУЖБИНА (В ЦЕННИ КНИЖА, ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ, НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ И НЕДВИЖИМИ ИМОТИ), КАКТО И**

## **ИНВЕСТИЦИИТЕ В ДЯЛОВИ ЦЕННИ КНИЖА ИЗВЪННЕГОВАТА ИКОНОМИЧЕСКА ГРУПА И ИЗТОЧНИЦИТЕ/НАЧИНИТЕ НА ФИНАНСИРАНЕ**

„АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП” АД не притежава акции и други дялови участия към 31 декември 2011 г.и няма експозиция към държавния дълг и към гръцкия суверенен дълг.

### **XII. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО СКЛЮЧЕНИТЕ ОТ ЕМИТЕНТА, В КАЧЕСТВОТО МУ НА ЗАЕМОПОЛУЧАТЕЛ, ДОГОВОРИ ЗА ЗАЕМ С ПОСОЧВАНЕ НА УСЛОВИЯТА ПО ТЯХ, ВКЛЮЧИТЕЛНО НА КРАЙНИТЕ СРОКОВЕ ЗА ИЗПЛАЩАНЕ, КАКТО И ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРЕДОСТАВЕНИ ГАРАНЦИИ И ПОЕМАНЕ НА ЗАДЪЛЖЕНИЯ**

Към 31.12.2011г. „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП” АД няма задължения по получени заеми.

### **XIII. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО СКЛЮЧЕНИТЕ ОТ ЕМИТЕНТА, В КАЧЕСТВОТО МУ НА ЗАЕМОДАТЕЛ, ДОГОВОРИ ЗА ЗАЕМ, ВКЛЮЧИТЕЛНО ПРЕДОСТАВЯНЕ НА ГАРАНЦИИ ОТ ВСЯКАКЪВ ВИД, В ТОВА ЧИСЛО НА СВЪРЗАНИ ЛИЦА, С ПОСОЧВАНЕ НА КОНКРЕТНИТЕ УСЛОВИЯ ПО ТЯХ, ВКЛЮЧИТЕЛНО НА КРАЙНИТЕ СРОКОВЕ ЗА ПЛАЩАНЕ, И ЦЕЛТА, ЗА КОЯТО СА БИЛИ ОТПУСНАТИ**

Към 31 декември 2011 дружеството има вземане по предоставен заем на “Енида инженеринг” АД по договор за заем от 28 април 2011 г. с балансова стойност 74 хил. лв. По предоставения заем дружеството начислява лихва съгласно условията на подписания между страните договор в размер на 8% годишно. Срокът на падежа е удължен с анекс до 31 декември 2012.

### **XIV. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗПОЛЗВАНЕТО НА СРЕДСТВОТА ОТ ИЗВЪРШЕНА НОВА ЕМИСИЯ ЦЕННИ КНИЖА ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД**

Дружеството е учредено на 15 февруари 2011 г. с капитал 2 000 000 лева, които е напълно внесен. Основната инвестиция на Дружеството през отчетния период е закупуване на активите по проучване и оценка на минерални ресурси.

### **XV. АНАЛИЗ НА СЪОТНОШЕНИЕТО МЕЖДУ ПОСТИГНАТИТЕ ФИНАНСОВИ РЕЗУЛТАТИ, ОТРАЗЕНИ ВЪВ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВАТА ГОДИНА, И ПО-РАНО ПУБЛИКУВАНИ ПРОГНОЗИ ЗА ТЕЗИ РЕЗУЛТАТИ**

„АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП” АД не е публикувало прогнози за финансовите си резултати.

### **XVI. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ОСНОВНИТЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ НА ПРИЛАГАНИТЕ ОТ ЕМИТЕНТА В ПРОЦЕСА НА ИЗГОТВЯНЕ НА ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ СИСТЕМА ЗА ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ И СИСТЕМА ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКОВЕ**

Честното и вярно представяне на информацията във финансовите отчети на „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП” АД се гарантира от систематичното прилагане на счетоводни политики, на базата на текущо счетоводно отчитане, което е обект на система за вътрешен контрол.

## **XVII. ОЦЕНКА НА ВЪЗМОЖНОСТИТЕ ЗА РЕАЛИЗАЦИЯ НА ИНВЕСТИЦИОННИТЕ НАМЕРЕНИЯ С ПОСОЧВАНЕ НА РАЗМЕРА НА РАЗПОЛАГАЕМИТЕ СРЕДСТВА И ОТРАЗЯВАНЕ НА ВЪЗМОЖНИТЕ ПРОМЕНИ В СТРУКТУРАТА НА ФИНАНСИРАНЕ НА ТАЗИ ДЕЙНОСТ**

Към 31.12.2011 г. „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП“ АД разполага с парични средства в безсрочни депозити на стойност 263 хил.лв. Това, от своя страна, в комбинация с капиталовата база в размер на 1 961 хил.лв. и липсата на съществена задлъжнялост на дружеството, обуславят добра възможност за набиране на допълнителни финансови ресурси.

Инвестиционната програма за периода 2011-2012 г. е в размер на 133 хил. лв., които ще бъдат насочени единствено към извършване на проучвателни дейности. Ето защо, за разглеждания период, Дружеството не очаква да реализира доходност от основна дейност, както и не предвижда да направи капиталови разходи/инвестиции в дълготрайни материални активи. В случай на недостиг на парични средства за изпълнение на плана могат да бъдат използвани външни източници на финансиране.

## **XVIII. ИНФОРМАЦИЯ ЗА НАСТЪПИЛИ ПРОМЕНИ ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД В ОСНОВНИТЕ ПРИНЦИПИ ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА ЕМИТЕНТА И НА НЕГОВАТА ИКОНОМИЧЕСКА ГРУПА**

През разглеждания период не са настъпили промени в основните принципи за управление на емитента и на Икономическа група Енемона.

## **XIX. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРОМЕНЕТЕ В УПРАВИТЕЛНИТЕ И НАДЗОРНИТЕ ОРГАНИ ПРЕЗ ОТЧЕТНАТА ФИНАНСОВА ГОДИНА**

„АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП“ АД има едностепенна система на управление, състояща се от Съвет на директорите.

Органите на управление на Дружеството са Общото събрание на акционерите (ОСА) и Съветът на директорите. Дружеството се управлява от Съвет на директорите, състоящ се от три лица, един от които независим.

Съветът на директорите в състав - Дичко Прокопиев Прокопиев – Зам. Председател на Съвета на директорите; Прокопи Дичев Прокопиев – Председател на Съвета на директорите; Лъчезар Асенов Борисов – Независим член на Съвета на директорите е избран на Учредителното Общо събрание на акционерите на Дружеството на 15.02.2011 г. Мандатът на първия Съвет на директорите на дружеството е 3 години и изтича на 15.02.2014 г. За представляващ е избран Дичко Прокопиев Прокопиев, в качеството му на Изпълнителен директор.

На проведеното Общо събрание на акционерите на 08 юли 2011 г. бе гласувана промяна в състава на Съвета на директорите. На мястото на Дичко Прокопиев Прокопиев бе избран Богдан Дичев Прокопиев. Към 31 декември 2011 г. Съветът на директорите е в следния състав:

- Прокопи Дичев Прокопиев – Заместник председател на Съвета на директорите и Изпълнителен директор;
  - Богдан Дичев Прокопиев - Председател на Съвета на директорите;
  - Лъчезар Асенов Борисов – Независим член на Съвета на директорите;
- Бизнес адресът на Дружеството е: гр. София 1113, район Слатина, кв. „Гео Милев”, ул. „Коста Лулчев” №20, ет.3

#### **XX. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗПЛАТЕНИТЕ ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ**

През 2011 г. членовете на СД са получавали възнаграждение в следните размери:

- Прокопи Дичев Прокопиев – Заместник председател на Съвета на директорите и Изпълнителен директор – 4142.86 лева изплатено общо брутно годишно възнаграждение или 3728.57 лева нетно;
- Богдан Дичев Прокопиев - Председател на Съвета на директорите – 1502.86 лева изплатено общо брутно годишно възнаграждение или 1352.57 лева нетно;

Лъчезар Асенов Борисов – Независим член на Съвета на директорите 2 640.00 лева изплатено общо брутно годишно възнаграждение или 1439.81 лева нетно.

#### **XXI. УЧАСТИЯ В УПРАВИТЕЛНИ И КОНТРОЛНИ ОРГАНИ НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ КЪМ 31.12.2011 Г.**

<b>Прокопи Дичев Прокопиев</b>
„Енемона” АД – Член на СД
„Глобал Кепитъл” ООД, гр.Козлодуй – Съдружник
„Енемона Ютилитис” АД, гр.София - Зам. Председател на НС
„ФЕЕИ” АДСИЦ, гр.София - Председател на СД
„ТФЕЦ НИКОПОЛ” ЕАД, гр.София - Член на НС
“Еско Инженеринг” АД, гр.София – Председател на СД
„НЕВРОКОП-ГАЗ” АД, гр.Гоце Делчев – член на СД
„АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП” АД, гр.София – Изпълнителен Директор
„ФЕЦ Младеново” ЕООД, гр.София - Управител
„Рацио Консулт” ООД, гр.София – Съдружник
<b>Богдан Дичев Прокопиев</b>
„Енемона” АД – Прокурис
„Глобал Кепитъл” ООД, гр.Козлодуй – Съдружник
„Енемона Ютилитис” АД, гр.София - Председател на УС
„ТФЕЦ НИКОПОЛ” ЕАД, гр.София – Председател на УС
„Еско Инженеринг” АД, гр. София – член на СД
„НЕВРОКОП-ГАЗ” АД, гр.Гоце Делчев – Председател на СД
„ПиринПауър” АД, гр.София – Зам. председател на СД
„ХЕМУСГАЗ” АД, гр.София – Член на СД
„Изолко” ООД, гр.Козлодуй - Съдружник
„ЕМКО” АД, гр.Белене – Член на СД

„АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП“ АД, гр.София – Председател на СД
„Рацио Консулт“ ООД, гр.София – Съдружник
<b>Лъчезар Асенов Борисов</b>
„Енергия-Стражица“ ООД– Съдружник
„Алмина Консулт“ ЕООД– Единоличен собственик на капитала и Управител
„Билдгруп“ ООД– Съдружник

## **XXII. АКЦИИ, ПРИТЕЖАВАНИ ОТ СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ**

Нито един член на СД на „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП“ АД, не притежава акции, издадени от Дружеството.

## **XXIII. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗВЕСТНИТЕ НА ДРУЖЕСТВОТО ДОГОВОРЕНОСТИ (ВКЛЮЧИТЕЛНО И СЛЕД ПРИКЛЮЧВАНЕ НА ФИНАНСОВАТА ГОДИНА), В РЕЗУЛТАТ НА КОИТО В БЪДЕЩ ПЕРИОД МОГАТ ДА НАСТЪПЯТ ПРОМЕНИ В ПРИТЕЖАВАНИЯ ОТНОСИТЕЛЕН ДЯЛ АКЦИИ ИЛИ ОБЛИГАЦИИ ОТ НАСТОЯЩИ АКЦИОНЕРИ ИЛИ ОБЛИГАЦИОНЕРИ**

През разглеждания период няма договорености, в резултат на които могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции от настоящи акционери.

## **XXIV. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ВСИЯЩИ СЪДЕБНИ, АДМИНИСТРАТИВНИ ИЛИ АРБИТРАЖНИ ПРОИЗВОДСТВА, КАСАЕЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ ИЛИ ВЗЕМАНИЯ НА ЕМИТЕНТА В РАЗМЕР НАЙ-МАЛКО 10 НА СТО ОТ СОБСТВЕНИЯ МУ КАПИТАЛ; АКО ОБЩАТА СТОЙНОСТ НА ЗАДЪЛЖЕНИЯТА ИЛИ ВЗЕМАНИЯТА НА ЕМИТЕНТА ПО ВСИЧКИ ОБРАЗОВАНИ ПРОИЗВОДСТВА НАДХВЪРЛЯ 10 НА СТО ОТ СОБСТВЕНИЯ МУ КАПИТАЛ, СЕ ПРЕДСТАВЯ ИНФОРМАЦИЯ ЗА ВСЯКО ПРОИЗВОДСТВО ПООТДЕЛНО**

Емитентът е дъщерно дружество на “ЕНЕМОНА” АД, която е получила Разрешение за търсене и проучване на Лигнитни Въглища в площ „Момин брод” по силата на сключен договор с Министерство на икономиката и енергетиката през м. октомври 2007 г. Съгласно разпоредбата на чл.25 от Закона за подземните богатства има възможност правата и задълженията по дадено Разрешение за търсене и проучване да бъдат прехвърлени, след като бъде получено съгласие от Министъра на икономиката, енергетиката и туризма. Тъй като Дружеството е създадено с цел да реализира Енергиен проект „Ломски лигнити”, към настоящия момент е приключена процедура в МИЕТ за прехвърляне на правата и задълженията по предоставеното разрешение.

На 21 ноември 2011 г. на основание предоставено по реда на чл.25 от ЗПБ разрешение от Министъра на икономиката, енергетиката и туризма Разрешение №109/21.07.2011 г. за прехвърляне на права за търсене и проучване на подземни богатства, се подписа Допълнително споразумение към Договор за търсене и проучване на твърди горива – подземни богатства по чл.2, ал.1, т.4 от Закона за подземните богатства в площ „Момин брод”, намираща се в землището на Общини Лом, Медковец и Якимово, Област Монтана, сключен на 19 октомври 2007 г. Съгласно клаузите на Допълнителното

споразумение, „Енемона“ АД, гр. Козлодуй, прехвърля на „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП“ АД, изцяло правата и задълженията си, произтичащи от Разрешение №72 от 16.12.2010 г. във връзка с Разрешение №38 от 05.10.2007 г. и сключения на 19.10.2007 г. Договор за търсене и проучване на твърди горива – подземни богатства по чл.2, ал.1, т.4 от Закона за подземните богатства в площ „Момин брод“, намираща се в землището на Общини Лом, Медковец и Якимово, Област Монтана.

Предвид това, че „Енемона“ АД, в качеството си на титуляр на права за търсене и проучване, е започнало процедура по регистрация на Търговско откритие (част от която е описаната процедура по ОВОС на инвестиционното намерение за добив на подземни богатства), след прехвърляне на правата и задълженията в това производство встъпва „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП“ АД, като Титуляр на правата върху площта. Относно процедурата по ОВОС, след като бъде обявено решението на Министъра на ОСВ, има възможност то да бъде обжалвано, в зависимост от неговото съдържание. Обжалване на такива административни актове се извършва по реда на Административно-процесуалния кодекс пред Върховния Административен съд.

На 15 декември 2011 г. бе получено официално писмо от Министерството на околната среда и водите на Р. България, с което уведомяват за получен отговор на изпратена нотификация до Министерството на околната среда и горите на Р. Румъния, във връзка с процедура по ОВОС за инвестиционно предложение „Енергиен проект Ломски лигнити, община Лом и община Брусарци, област Монтана“.

От румънска страна е заявено желание да участват в процедурата по ОВОС в трансграничен контекст. В тази връзка, следващите етапи от започналата процедура по ОВОС за инвестиционното предложение, трябва да бъдат съобразени и с особеностите на трансграничната процедура, за която Р. България е държава на произход и чиято последователност е регламентирана с чл. 25 от Наредбата за условията и реда за извършване на ОВОС.

Към настоящия момент, емитентът няма информация за държавни, правни или арбитражни производства, които биха могли да имат значителни последици за него и/или за финансовото състояние или рентабилност на Групата.

#### **XXV. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРОМЕНИ В ЦЕНАТА НА АКЦИИТЕ**

За периода от допускане на ценните книжа до търговия на Неофициален пазар на акции, организиран от „БФБ-София“ АД до 31 декември 2011 г. не е осъществявана активна търговия с акциите на Дружеството. По тази причина не може да се направи анализ на движението на цената на акциите на „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП“ АД.

#### **XXVI. ДАННИ ЗА ДИРЕКТОРА ЗА ВРЪЗКИ С ИНВЕСТИТОРА, ВКЛЮЧИТЕЛНО ТЕЛЕФОН И АДРЕС ЗА КОРЕСПОНДЕНЦИЯ**

На 18 октомври 2011 г. Съветът на директорите на „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП“ АД избра за Директор за връзки с инвеститорите на дружеството Теодора Пламенова Петрова. Съгласно изискванията на чл. 116г, ал. 1 от ЗППЦК Директорът за връзки с инвеститорите е назначен на трудов договор.

Данните за контакт на Директора за връзки с инвеститорите са:

София 1113  
ж.к. „Гео Милев”  
ул. „Коста Лулчев” №20  
тел: +359 2 80 54 864  
факс: +359 80 54 837  
мобилен: +359 888 535 186  
е-мейл: [teodora.petrova@enemona.com](mailto:teodora.petrova@enemona.com)

## **XXVII. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА ПРОГРАМАТА ЗА ПРИЛАГАНЕ НА МЕЖДУНАРОДНО ПРИЗНАТИТЕ СТАНДАРТИ ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ**

На свое заседание, проведено на 16 ноември 2011 г., Съветът на директорите на „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП” АД, гр. София, прие Програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление на „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП” АД, както и Правила относно вътрешната информация и вътрешните лица на „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП” АД. Документите са публикувани и на корпоративната интернет-страница: [www.artanesmining.bg](http://www.artanesmining.bg).

„АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП” АД е публично дружество с едностепенна система на управление. Всички членове на СД отговарят на законовите изисквания за заемане на длъжността им. Функциите и задълженията на корпоративното ръководство, както структурата и компетентностите му са в съответствие с нормативната уредба. В Годишния доклад за дейността са оповестени възнагражденията на членовете на СД в съответствие със законовите норми. Акционерите имат лесен достъп до информацията за възнагражденията. Членовете на СД избягват и не допускат реален или потенциален конфликт на интереси.

На Учредителното събрание е предложен и избран регистриран Одитор за проверка и заверка на годишния финансов отчет на Дружеството за 2011 година, а именно – „Делойт Одит” ООД. 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 съответно предложение от новоназначения Одитен комитет.

На следващото Редовно годишно ОСА, избраният Одитен комитет ще предложи на акционерите на „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП” АД независим одитор за извършване на проверка и заверка на ГФО за 2012 г., в съответствие с изискванията на ЗНФО и принципите на доброто корпоративно управление.

При провеждане на учредителното събрание на „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП” АД е взето решение по т.8 от дневния ред на събранието да се възложи на Съвета на директорите на дружеството да изпълнява функциите на Одитен комитет, съгласно дадената от чл.40ж на ЗНФО възможност.Избраният Одитен комитет е в състав:

- Председател - Прокопи Дичев Прокопиев;



- Член – Дичко Прокопиев Прокопиев;
- Член - Лъчезар Асенов Борисов.

Тази възможност се предоставя от разпоредбата на чл.40ж Закона за независимия финансов надзор, 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.”

Не е посочен мандат на Съвета, защото се приема, че ако в рамките на целия тригодишен мандат на Съвета дружеството продължава да отговаря на гореописаните условия на нормативната разпоредба, то Съветът ще изпълнява функциите на Одитен комитет за целия си мандат от три години. В противен случай, ако Емитентът престане да отговаря на тези условия, то той трябва да проведе процедурата по чл.40е за избор от Общото събрание на нов Одитен комитет.

Относно възнаграждението на Одитния комитет е прието решение да не получават допълнително възнаграждение за изпълнението на тези функции.

На проведеното Общо събрание на акционерите на 08 юли 2011 г., се извърши промяна в Съвета на директорите на Дружеството, респективно и в състава на Одитния комитет, който към момента е в следния състав:

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

Придобиването на публичен статут на „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП” АД и последващото постигане на повишаване доверието на акционерите, инвеститорите и заинтересуваните от управлението и дейността на Дружеството лица бе един от основните ангажименти на корпоративното управление през 2011 г.

„АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП” АД гарантира равнопоставеното третиране на всички акционери, включително миноритарните и чуждестранните акционери, като е длъжно да защитава техните права, а именно:

- 1) Участие и право на глас на всички акционери в общото събрание на акционерите;
- 2) Участие при избора на управителните органи;
- 3) Участие при вземането на решения от компетентността на общото събрание на акционерите, свързани с важни корпоративни събития;
- 4) Равнопоставеност на акционерите и защита на миноритарните акционери;
- 5) Защита на заинтересованите лица и насърчаване на сътрудничеството между дружеството и заинтересованите лица;
- 6) Ясно дефинирани отговорности на корпоративните ръководни органи и отчетност пред акционерите.

Ръководството на „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП“ АД се стреми честно, пълно и равнопоставено да информира всички свои акционери относно дела на компанията, като разкриваните данни са изчерпателни, навременни и достоверни. Информацията се разкрива основно на български език, тъй като мнозинството акционери, инвеститори и заинтересувани лица са местни. При постъпване на конкретни запитвания, предоставя информация и на английски.

Следвайки политиката за повече прозрачност в отношенията с акционерите, инвеститорите и обществеността, „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП“ АД е оповестило медията, чрез които разкрива регулираната информация, а именно: „Инвестор.БГ“ АД– страница - <http://www.investor.bg/bulletin>.

СД на „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП“ АД счита, че с дейността си през 2011 г. е създал предпоставки за достатъчна прозрачност във взаимоотношенията си с инвеститорите, финансовите медии и анализатори на капиталовия пазар, като всички акционери, включително и миноритарните, се третират равнопоставено.

Членовете на Съвета на директорите, включително независимият, са задължени незабавно да разкрият всеки конфликт на интереси, като този принцип е залегнал в Устава на „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП“ АД. Всеки потенциален конфликт на интереси, сделки и заеми на Дружеството трябва да се разкриват и одобряват с Решение от проведено заседание на СД. На заседанията по възможност присъстват всички членове на СД, като 1/3 от тях са независими, както и Директора за връзки с инвеститорите.

На електронната страница на компанията – [www.artanesmining.bg](http://www.artanesmining.bg), е създаден раздел „За инвеститори“. Целта на тази секция е да улесни получаването на актуална и навременна информация от инвеститорите на Дружеството. В този раздел се съдържа информация относно финансовото и икономическо състояние на компанията, както и материали от проведени и предстоящи корпоративни събития. На електронната страница са публикувани координатите на Дружеството, както и тези на Директора за връзка с инвеститорите, чрез което акционери и заинтересувани лица се насърчават да търсят необходимата им информация.

Финансовите отчети се публикуват на електронната страница на „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП“ АД непосредствено след изпращането им на Регулаторния орган и на обществеността, което дава възможност за контрол от акционерите, инвеститорите и всички заинтересувани лица.

Годишният доклад за дейността съдържа детайлна информация за представянето и стратегическите цели на Дружеството, както и за планираната инвестиционна политика за следващите няколко години.

В заключение можем да обобщим, че дейността на Съвета на директорите на дружеството през 2011 година е била в съответствие с приетата „ПРОГРАМА ЗА ПРИЛАГАНЕ НА МЕЖДУНАРОДНО ПРИЗНАТИТЕ СТАНДАРТИ ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ“.

**ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРИЛОЖЕНИЕ №11 ОТ НАРЕДБА №2 ЗА ПРОСПЕКТИТЕ  
ПРИ ПУБЛИЧНО ПРЕДЛАГАНЕ НА ЦЕННИ КНИЖА И ЗА РАЗКРИВАНЕТО НА  
ИНФОРМАЦИЯ ОТ ПУБЛИЧНИТЕ ДРУЖЕСТВА И ДРУГИТЕ ЕМИТЕНТИ НА  
ЦЕННИ КНИЖА**

- I. **СТРУКТУРА НА КАПИТАЛА НА ДРУЖЕСТВОТО, ВКЛЮЧИТЕЛНО ЦЕННИТЕ КНИЖА, КОИТО НЕ СА ДОПУСНАТИ ДО ТЪРГОВИЯ НА РЕГУЛИРАН ПАЗАР В РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ ИЛИ ДРУГА ДЪРЖАВА ЧЛЕНКА, С ПОСОЧВАНЕ НА РАЗЛИЧНИТЕ КЛАСОВЕ АКЦИИ, ПРАВАТА И ЗАДЪЛЖЕНИЯТА, СВЪРЗАНИ С ВСЕКИ ОТ КЛАСОВЕТЕ АКЦИИ, И ЧАСТТА ОТ ОБЩИЯ КАПИТАЛ, КОЯТО СЪСТАВЛЯВА ВСЕКИ ОТДЕЛЕН КЛАС**

Към 31.12.2011 г. основният капитал на „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП“ АД възлиза на 2 000 000 лева. Неговата структура е, както следва:

<b>Вид на акционерите</b>	<b>Брой акционери</b>	<b>Брой акции</b>
<b>1</b> Юридически лица	2	1 999 997
<b>2</b> Физически лица	1	3
<b>ОБЩО</b>	<b>3</b>	<b>2 000 000</b>

Всички акции са безналични, обикновени, с право на глас и с номинална стойност 1 лев всяка. ISIN кодът на емисията е BG1100005112.

Дружеството няма ценни книжа, които не са допуснати до търговия в Р. България или друга държава членка.



**II. ОГРАНИЧЕНИЯ ВЪРХУ ПРЕХВЪРЛЯНЕТО НА ЦЕННИТЕ КНИЖА, КАТО ОГРАНИЧЕНИЯ ЗА ПРИТЕЖАВАНЕТО НА ЦЕННИ КНИЖА ИЛИ НЕОБХОДИМОСТ ОТ ПОЛУЧАВАНЕ НА ОДОБРЕНИЕ ОТ ДРУЖЕСТВОТО ИЛИ ДРУГ АКЦИОНЕР**

Няма ограничения върху прехвърлянето на ценните книжа, като ограничения за притежаването на ценни книжа или необходимост от получаване на одобрение от Дружеството или друг акционер.

Акциите на Дружеството се прехвърлят свободно, при спазване на изискванията на действащото законодателство за сделки с безналични ценни книжа. Уставът и други актове на Дружеството не могат да създават ограничения или условия относно прехвърляне на акциите.

**III. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО ПРЯКОТО И НЕПРЯКОТО ПРИТЕЖАВАНЕ НА 5 НА СТО ИЛИ ПОВЕЧЕ ОТ ПРАВАТА НА ГЛАС В ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО, ВКЛЮЧИТЕЛНО ДАННИ ЗА АКЦИОНЕРИТЕ, РАЗМЕРА НА ДЯЛОВОТО ИМ УЧАСТИЕ И НАЧИНА, ПО КОЙТО СЕ ПРИТЕЖАВАТ АКЦИИТЕ**

<b>Дялово участие в „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП” АД</b>	<b>Процент от капитала към 31.12.2011 г. при капитал 2 000 000 лева</b>	<b>Процент от капитала към 15.02.2011 г. при капитал 2 000 000 лева</b>
<b>„ЕНЕМОНА” АД</b>	99.99%	99.99%

**IV. ДАННИ ЗА АКЦИОНЕРИТЕ СЪС СПЕЦИАЛНИ КОНТРОЛНИ ПРАВА И ОПИСАНИЕ НА ТЕЗИ ПРАВА**

Дружеството няма акционери със специални контролни права.

**V. СИСТЕМАТА ЗА КОНТРОЛ ПРИ УПРАЖНЯВАНЕ НА ПРАВОТО НА ГЛАС В СЛУЧАИТЕ, КОГАТО СЛУЖИТЕЛИ НА ДРУЖЕСТВОТО СА И НЕГОВИ АКЦИОНЕРИ И КОГАТО КОНТРОЛЪТ НЕ СЕ УПРАЖНЯВА НЕПОСРЕДСТВЕНО ОТ ТЯХ**

Дружеството няма системата за контрол при упражняване на правото на глас в случаите, когато служители на Дружеството са и негови акционери и когато контролът не се упражнява непосредствено от тях.

**VI. ОГРАНИЧЕНИЯ ВЪРХУ ПРАВАТА НА ГЛАС, КАТО ОГРАНИЧЕНИЯ ВЪРХУ ПРАВАТА НА ГЛАС НА АКЦИОНЕРИТЕ С ОПРЕДЕЛЕН ПРОЦЕНТ ИЛИ БРОЙ ГЛАСОВЕ, КРАЕН СРОК ЗА УПРАЖНЯВАНЕ НА ПРАВАТА НА ГЛАС ИЛИ СИСТЕМИ, ПРИ КОИТО СЪС СЪТРУДНИЧЕСТВО НА ДРУЖЕСТВОТО ФИНАНСОВИТЕ ПРАВА, СВЪРЗАНИ С АКЦИИТЕ, СА ОТДЕЛЕНИ ОТ ПРИТЕЖАВАНЕТО НА АКЦИИТЕ**

Дружеството няма ограничения върху правата на глас.

**VII. СПОРАЗУМЕНИЯ МЕЖДУ АКЦИОНЕРИТЕ, КОИТО СА ИЗВЕСТНИ НА ДРУЖЕСТВОТО И КОИТО МОГАТ ДА ДОВЕДАТ ДО ОГРАНИЧЕНИЯ В ПРЕХВЪРЛЯНЕТО НА АКЦИИ ИЛИ ПРАВОТО НА ГЛАС**

Няма споразумения между акционерите, които са известни на Дружеството и които могат да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или правото на глас.

**VIII. РАЗПОРЕДБИТЕ ОТНОСНО НАЗНАЧАВАНЕТО И ОСВОБОЖДАВАНЕТО НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА УПРАВИТЕЛНИТЕ ОРГАНИ НА ДРУЖЕСТВОТО И ОТНОСНО ИЗВЪРШВАНЕТО НА ИЗМЕНЕНИЯ И ДОПЪЛНЕНИЯ В УСТАВА**

Общото събрание изменя и допълва устава на Дружеството.

За провеждане на Общото събрание на акционерите е необходим кворум повече от половината от всички акции на Дружеството от съответния клас.

Общото събрание приема с мнозинство 2/3 (две трети) от всички акции от съответния клас следните решения:

- изменя и допълва устава на Дружеството;
- увеличава и намалява капитала на Дружеството;
- прекратява Дружеството;

Останалите решения на Общото събрание се приемат с мнозинство повече от половината от всички акции от съответния клас, освен в случаите когато закон предвижда друго мнозинство, а именно:

- преобразува Дружеството;
- избира и освобождава членовете на Съвета на директорите;
- определя възнагражденията и тантиемите (под формата на парични средства, собствени акции и др.) на членовете на Съвета на директорите, на които няма да бъде възложено управлението, както и срокът, за който са дължими и правото да придобият акции и облигации на Дружеството;
- назначава и освобождава регистрирания одитор на Дружеството;
- одобрява годишния финансов отчет на Дружеството след заверка от регистрирания одитор, взема решение за разпределение на печалбата, за попълване на фонд "Резервен" и за изплащане на дивидент;
- назначава ликвидатор/и при настъпване на основание за прекратяване на Дружеството по решение на Общото събрание (освен в случаите на несъстоятелност);
- определя размера на гаранцията за управление на членовете на Съвета на директорите;
- освобождава от отговорност членовете на Съвета на директорите;
- решава издаването на облигации и други дългови ценни книжа;
- решава издаването на варианти след изтичане на срока по чл.16, ал.1 и по реда на същия текст от Устава, приет на учредителното ОСА под условие;
- решава и други въпроси, предоставени в неговата компетентност от закона или Устава, приет на учредителното ОСА под условие.

## **IX. ПРАВОМОЩИЯТА НА УПРАВИТЕЛНИТЕ ОРГАНИ НА ДРУЖЕСТВОТО, ВКЛЮЧИТЕЛНО ПРАВОТО ДА ВЗЕМА РЕШЕНИЯ ЗА ИЗДАВАНЕ И ОБРАТНО ИЗКУПУВАНЕ НА АКЦИИ НА ДРУЖЕСТВОТО**

В чл.39 от Устава, приет на учредителното ОСА под условие, са регламентирани правомощията на Членовете на Съвета на директорите, които имат еднакви права и задължения независимо от вътрешното разпределение на функциите между тях и предоставянето на право на управление и представителство на някои от тях. Той взема решения във връзка с дейността на Дружеството доколкото, съгласно действащото законодателство и Устава, приет на учредителното ОСА под условие, съответните решения не са от изключителната компетентност на Общото събрание.

Съветът на директорите на Дружеството:

- избира и освобождава Изпълнител(е)н/и директор/и, Председател и Заместник-председател на Съвета на директорите и Директор за връзки с инвеститорите на Дружеството;
- взема решения, свързани с оперативното управление на Дружеството;
- приема Правила за своята дейност;
- в предвидените от Закона случаи и/или по преценка на Съвета на директорите, при настъпване на обстоятелства от съществено значение за Дружеството, свиква незабавно Общото събрание на акционерите;
- прави предложение пред Общото събрание за увеличаване или намаляване на капитала;
- внася в Общото събрание годишния финансов отчет и докладва за дейността на Дружеството, както и прави предложение за разпределение на печалбата;
- взема решение за откриване и закриване на клонове и представителства на Дружеството в страната и чужбина;
- определя организационната и управленската структура на Дружеството;
- определя паричните фондове на Дружеството, източниците за попълването им и начините за изразходването им;
- взема решение за участие в търговски и граждански дружества, както и в други обединения със стопанска и нестопанска цел;
- взема решение за ползване на инвестиционни и други кредити, за придобиване и предоставяне на лицензии, участие в търгове и конкурси;
- взема решение за увеличаване на капитала на Дружеството съгласно правата, описани в чл. 40 от Устава, приет на учредителното ОСА под условие;
- назначава Прокурор на Дружеството;
- взема решения за извършване на всички сделки на Дружеството със заинтересовани лица по смисъла на чл. 114, ал. 5 от ЗППЦК;
- взема решения за извършване на сделки на Дружеството по чл.236 от ТЗ;
- приема Програма за добро корпоративно управление на Дружеството в съответствие с международно признатите стандарти за добро корпоративно управление;
- избира и сключва Договор с Инвестиционен посредник в предвидените от закона случаи;

- може да избере втори Инвестиционен посредник, в случаите на издаване на ценни книжа от Дружеството, който да поема или да пласира, или да обслужва емисията ценни книжа заедно с първия избран Инвестиционен посредник или да извършва вместо последния, някои от описаните дейности;
- в продължение на 5 (пет) години, считано от датата на влизане в сила на Устава, приет на учредителното ОСА под условие, Съветът на директорите, може да емитира облигации чрез публично предлагане. Общият размер на номиналната стойност на облигациите, издадени по реда на предходното изречение в рамките на една година, не може да надхвърля 15 000 000 (петнадесет милиона) лева, независимо от броя на осъществените емисии, с които е достигнат посоченият общ размер. За издаване на облигации на Дружеството в рамките на 1 (една) година, чиято обща номинална стойност надхвърля 15 000 000 (петнадесет милиона) лева, е необходимо решение на Общото събрание. При всяко предложение за издаване на нова емисия привилегировани облигации, Общото/ите събрание/я на облигационерите от предходни неизплатени емисии следва да даде/ат своето съгласие за това преди компетентния орган на Дружеството да е взел окончателно решение за издаване на облигациите. Издаването на облигации от Дружеството се извършва при спазване изискванията на ЗППЦК, както и на приложимите разпоредби на ТЗ;
- одобрява Проект на Договор за съвместно предприятие по реда на ЗППЦК, като изготвя всички необходими документи за одобрението му от КФН и от Общите събрания на акционерите на дружествата – страни по договора;
- взема решения по всички останали въпроси, които не са поставени в изричната компетентност на Общото събрание от разпоредба на закона или Устава, приет на учредителното ОСА под условие;
- В срок до 5 (пет) години от влизането в сила на Устава, приет на учредителното ОСА под условие, приет от Учредителното събрание на акционерите на 15.02.2011 година под условие, че Дружеството стане публично, Съветът на директорите може да увеличава капитала на Дружеството до 150 000 000 (сто и петдесет милиона) лева чрез издаване на нови акции.
- В решението за увеличаване на капитала Съветът на директорите определя размера и целите на всяко увеличение; броя и вида на новите акции, правата (привилегиите) по тях; срока и условията за прехвърляне на правата по смисъла на §1, т. 3 от ЗППЦК, издадени срещу съществуващите акции; срока и условията за записване на новите акции; размера на емисионната стойност и срока, и условията за заплащането ѝ; Инвестиционния посредник, на който се възлага осъществяването на подписката, както и определя всички други параметри и обстоятелства, предвидени в нормативните актове и/или необходими за осъществяване на съответното увеличаване на капитала.

Съветът на директорите може да заседава само, ако присъстват не по-малко от 2/3 (две трети) от неговите членове - лично или чрез представител. Решенията на Съвета на директорите се вземат с повече от половината от всички Членове, освен в случаите, когато Закон или Устава, приет на учредителното ОСА под условие, предвижда друго мнозинство.

- Х. СЪЩЕСТВЕНИ ДОГОВОРИ НА ДРУЖЕСТВОТО, КОИТО ПОРАЖДАТ ДЕЙСТВИЕ, ИЗМЕНЯТ СЕ ИЛИ СЕ ПРЕКРАТЯВАТ ПОРАДИ ПРОМЯНА В КОНТРОЛА НА ДРУЖЕСТВОТО ПРИ ОСЪЩЕСТВЯВАНЕ НА ЗАДЪЛЖИТЕЛНО ТЪРГОВО ПРЕДЛАГАНЕ, И ПОСЛЕДИЦИТЕ ОТ ТЯХ, ОСВЕН В СЛУЧАИТЕ КОГАТО РАЗКРИВАНЕТО НА ТАЗИ ИНФОРМАЦИЯ МОЖЕ ДА ПРИЧИНИ СЕРИОЗНИ ВРЕДИ НА ДРУЖЕСТВОТО; ИСКЛЮЧЕНИЕТО ПО ПРЕХОДНОТО ИЗРЕЧЕНИЕ НЕ СЕ ПРИЛАГА В СЛУЧАИТЕ, КОГАТО ДРУЖЕСТВОТО Е ДЛЪЖНО ДА РАЗКРИЕ ИНФОРМАЦИЯТА ПО СИЛАТА НА ЗАКОНА**

Доколкото е известно на Дружеството, няма съществени договори, които биха влезли в сила, биха се променили или прекратили в случай на смяна на контролиращия акционер.

- ХІ. СПОРАЗУМЕНИЯ МЕЖДУ ДРУЖЕСТВОТО И УПРАВИТЕЛНИТЕ МУ ОРГАНИ ИЛИ СЛУЖИТЕЛИ ЗА ИЗПЛАЩАНЕ НА ОБЕЗЩЕТЕНИЕ ПРИ НАПУСКАНЕ ИЛИ УВОЛНЕНИЕ БЕЗ ПРАВНО ОСНОВАНИЕ ИЛИ ПРИ ПРЕКРАТЯВАНЕ НА ТРУДОВИТЕ ПРАВООТНОШЕНИЯ ПО ПРИЧИНИ, СВЪРЗАНИ С ТЪРГОВО ПРЕДЛАГАНЕ**

Доколкото е известно на Дружеството, няма споразумения между дружеството и управителните му органи или служители за изплащане на обезщетение при напускане или уволнение без правно основание или при прекратяване на трудовите правоотношения по причини, свързани с търгово предлагане.

**Дата: 30.03.2012 г.**

**СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ:**



Прокопи Дичев Прокопиев – Заместник председател на Съвета на директорите и Изпълнителен директор

Богдан Дичев Прокопиев - Председател на Съвета на директорите

Лъчезар Асенов Борисов – Независим член на Съвета на директорите



**ОТЧЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА НА ДИРЕКТОРА ЗА ВРЪЗКИ С ИНВЕСТИТОРИТЕ  
НА „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП“ АД ЗА 2011 Г.****УВАЖАЕМИ АКЦИОНЕРИ,**

На основание разпоредбата на чл.116г, ал.4 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК), Ви представям Доклад на Директора за връзки с инвеститорите на „Артанес Майнинг Груп“ АД за 2011 година. Той отразява дейността ми като Директор за връзки с инвеститорите през 2011 г., отговорностите и задълженията ми и процеса на осъществяване на ефективна и ползотворна комуникация на Дружеството с неговите акционери, регулаторните органи, потенциалните инвеститори, медиите и финансовите анализатори.

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](http://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 2011 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 2011 г. „Артанес Майнинг Груп“ АД е уведомявало в законоустановените 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](http://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 2012 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:



Теодора Петрова  
Директор за Връзки с инвеститорите

София, 10.05.2012 год.

АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП АД


ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД  
ЗА ПЕРИОДА 15 ФЕВРУАРИ 2011 - 31 ДЕКЕМВРИ 2011  
В хиляди лева, освен сумите на акция или ако не е указано друго

	Бележки	За периода 15.02.2011- 31.12.2011
Приходи от лихви	3	6
Оперативни разходи	4	45
Загуба за периода преди данъци		(39)
Разходи за данъци	5	-
Нетна загуба за периода	12	(39)
Друг всеобхватен доход		-
Общ всеобхватен доход за периода		(39)
Доход на една акция в лева	13	(0.02)

Този финансов отчет е одобрен от Съвета на директорите на 30 март 2012.


  
Прокопи Прокопиев  
Изпълнителен директор



  
Бориска Борисова  
Съставител



Приложените бележки са неразделна част от този финансов отчет.

  
Силвия Пенева  
Регистриран одитор  
Дата: 30.03.2012



АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП АД

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ  
КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2011

В хиляди лева, освен сумите на акция или ако не е указано друго

	Бележки	Към 31.12.2011
<b>АКТИВИ</b>		
Нетекущи активи		
Активи по проучване и оценка на минерални ресурси	6	1,579
Общо нетекущи активи		1,579
Текущи активи		
Търговски и други вземания	7	120
Парични средства и парични еквиваленти	8	263
Общо текущи активи		383
<b>ОБЩО АКТИВИ</b>		<b>1,962</b>
<b>ПАСИВИ И СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>		
<b>ПАСИВИ</b>		
Текущи пасиви		
Търговски и други задължения	10	1
Общо текущи пасиви		1
<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>		
Основен капитал	11	2,000
Натрупана загуба	12	(39)
Общо собствен капитал		1,961
<b>ОБЩО ПАСИВИ И СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>		<b>1,962</b>

Този финансов отчет е одобрен от Съвета на директорите на 30 март 2012.


  
 Прокопи Прокопиев  
 Изпълнителен директор



  
 Бориска Борисова  
 Съставител



Приложените бележки са неразделна част от този финансов отчет.

  
 Силвия Пенева  
 Регистриран одитор  
 Дата: 30.03.2012



АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП АД

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ  
 ЗА ПЕРИОДА 15 ФЕВРУАРИ 2011 - 31 ДЕКЕМВРИ 2011  
 В хиляди лева, освен сумите на акция или ако не е указано друго

	Основен капитал	Натрупана загуба	Общо
Салдо към 15 февруари 2011	-	-	-
Издадени собствени акции	2,000	-	2,000
Загуба за периода	-	(39)	(39)
Салдо към 31 декември 2011	2,000	(39)	1,961

Този финансов отчет е одобрен от Съвета на директорите на 30 март 2012.

Прокони Прокониев  
 Изпълнителен директор

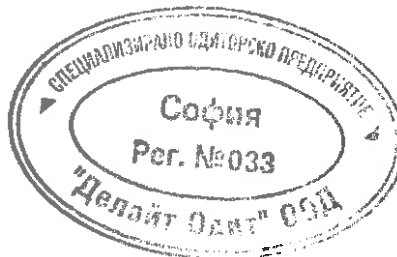


Бориска Борисова  
 Съставител



Приложените бележки са неразделна част от този финансов отчет.

Силвия Пенева  
 Регистриран одитор  
 Дата: 30.03.2012

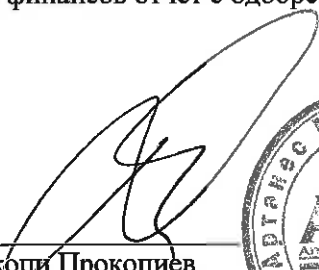



АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП АД


ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ  
 ЗА ПЕРИОДА 15 ФЕВРУАРИ 2011 - 31 ДЕКЕМВРИ 2011  
 В хиляди лева, освен сумите на акция или ако не е указано друго


	За периода 15.02.2011- 31.12.2011
<b>ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ</b>	
Парични плащания на доставчици и персонал	(85)
Възстановени данъци	311
Други плащания	(6)
<b>Нетен паричен поток от оперативна дейност</b>	<b>220</b>
<b>ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ</b>	
Плащания за нематериални активи, включително възстановими данъци	(1,889)
Предоставени заеми	(120)
Постъпления от погасяване на заеми	51
Постъпления от лихви по заеми	1
<b>Нетен паричен поток за инвестиционна дейност</b>	<b>(1,957)</b>
<b>ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ</b>	
Постъпление от емитиране на акции	2,000
<b>Нетен паричен поток от финансова дейност</b>	<b>2,000</b>
<b>НЕТНО УВЕЛИЧЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ</b>	<b>263</b>
<b>ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА</b>	<b>-</b>
<b>ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ В КРАЯ НА ПЕРИОДА</b>	<b>263</b>

Този финансов отчет е одобрен от Съвета на директорите на 30 март 2012.


  
 \_\_\_\_\_  
 Прокопи Прокопиев  
 Изпълнителен директор

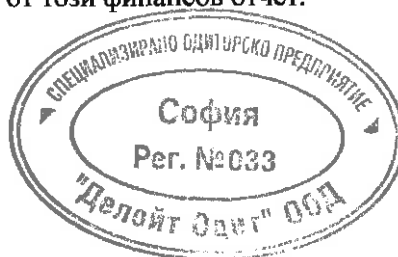


  
 \_\_\_\_\_  
 Бориска Борисова  
 Съставител



Приложените бележки са неразделна част от този финансов отчет.

  
 \_\_\_\_\_  
 Силвия Пенева  
 Регистриран одитор  
 Дата: 30.03.2012



АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП АД

БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ  
ЗА ПЕРИОДА 15 ФЕВРУАРИ - 31 ДЕКЕМВРИ 2011  
В хиляди лева, освен сумите на акция или ако не е указано друго

## 1. Организация и основна дейност

„Артанес Майнинг Груп“ АД („Дружеството“) е акционерно дружеството по смисъла на чл.64, ал.1, т.4 във връзка с чл.158 от Търговския закон (ТЗ). Предметът на дейност на Дружеството е търсене, проучване и добив на подземни богатства; проучване, разработване и реализация на методи за подземна въглищна газификация в находища на твърди горива; финансиране, изграждане и експлоатация на минни обекти; производство и търговия с електроенергия и енергоносители след получаване на съответното разрешение/концесия/лицензия по предвидения в закона ред), както и всяка друга дейност, незабранена от закона.

Дружеството е учредено на Учредително събрание, проведено на 15 февруари 2011. Настоящият финансов отчет представя резултатите от дейността и паричните потоци на Дружеството за периода от 15 февруари 2011 до 31 декември 2011.

„Артанес Майнинг Груп“ АД има едностепенна форма на управление. Към 31 декември 2011 99.99% от капитала на Дружеството е собственост на Енемона АД (Дружество-майка).

Към 31 декември 2011 Дружеството се управлява от Съвет на директорите в състав:

- Богдан Дичев Прокопиев – Председател на Съвета на директорите;
- Прокопи Дичев Прокопиев – Заместник-председател на Съвета на директорите и изпълнителен директор;
- Лъчезар Асенов Борисов – член на Съвета на директорите.

Адресът на управление и седалището на Дружеството е гр. София, ж.к. „Гео Милев“, ул. „Коста Лулчев“ № 20.

Към 31 декември 2011 акциите на Дружеството са регистрирани за търговия на Българската фондова борса.

Основната дейност на Дружеството през 2011 е търсене и проучване на подземни ресурси, и в частност, проучване на проект Ломски лигнити.

Проект Ломски лигнити включва дейности по търсене и проучване на лигнитни въглища в площ „Момин брод“ в Ломския лигнитен басейн. Правата за проучване на обекта възникват от договор сключен между Енемона АД и Министерството на икономиката и енергетиката от 19 октомври 2007 и допълнително споразумение към този договор от 21 ноември 2011, по силата на което всички права и задължения по договора за проучване се прехвърлят на Артанес Майнинг Груп АД.

Договорът за проучване дава изключително право на Дружеството да провежда операции по търсене и проучване на площ „Момин брод“ за своя сметка и риск. Първоначално площта за проучване е определена на 194 кв. м. и срокът на договора е определен до 19 октомври 2010. На 16 март 2011 е сключено допълнително споразумение към договора с Министерството на икономиката, енергетиката и туризма (МИЕТ), според което срокът на договора е продължен с 2 години до 19 октомври 2012.

По силата на тези споразумения, Дружеството има одобрена работна програма от МИЕТ да извърши проучвателни работи за периода 2011-2012 на обща стойност 133 хил. лв. Работната програма за периода на двегодишното удължаване съдържа задължителни и незадължителни дейности. През 2011 Дружеството е изпълнило задължителните дейности от работната програма на обща стойност 24 хил. лв.



## 2. Счетоводна политика

### 2.1 Обща рамка на финансово отчитане

Този финансов отчет е изготвен във всички съществени аспекти, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), издадени от Съвета по международни счетоводни стандарти (СМСС) и разясненията за тяхното прилагане, издадени от Комитета за разяснение на МСФО (КРМСФО), приети от Европейския съюз (ЕС) и приложими в Република България.

#### Промени в МСФО

*Стандарти и разяснения влезли в сила в текущия отчетен период*

Следните изменения към съществуващи стандарти, издадени от СМСС и приети от ЕС са влезли в сила за текущия отчетен период:

- Изменения на МСС 24 Оповестяване на свързани лица – опростяване на изискванията за оповестяване на дружества с държавно участие и изясняване на определението за свързани лица, приети от ЕС на 19 юли 2010 (в сила за годишни финансови периоди, започващи на или след 1 януари 2011),
- Изменения на МСС 32 Финансови инструменти: Представяне – отчитане на издадени права, приети от ЕС на 23 декември 2009 (в сила за годишни финансови периоди, започващи на или след 1 февруари 2010),
- Изменения на МСФО 1 Прилагане за първи път на МСФО – Ограничени условия за освобождаване от изискванията на МСФО 7 за оповестяване на сравнителна информация от дружествата, прилагащи за първи път МСФО, приети от ЕС на 30 юни 2010 (в сила за годишни финансови периоди, започващи на или след 1 юли 2010),
- Изменения на различни стандарти и разяснения Подобрения на МСФО (2010), произтичащи от годишния проект за подобрения на МСФО, публикуван на 6 май 2010 (МСФО 1, МСФО 3, МСФО 7, МСС 1, МСС 27, МСС 34, КРМСФО 13) основно с цел отстраняване на противоречия и изясняване на формулировката, приети от ЕС на 18 февруари 2011 (измененията са приложими за годишни финансови периоди, започващи на или след 1 юли 2010 или 1 януари 2011 в зависимост от съответния стандарт или разяснение),
- Изменения на КРМСФО 14 МСС 19 - Ограничението на актив по дефинирани доходи, минимални изисквания за финансиране и тяхното взаимодействие – Предплащане на минимално изискване за финансиране, приети от ЕС на 19 юли 2010 (в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 януари 2011 година),
- КРМСФО 19 Погасяване на финансови задължения чрез капиталови инструменти, приет от ЕС на 23 юли 2010 (в сила за годишни финансови периоди, започващи на или след 1 юли 2010).

Приемането на тези изменения към съществуващи стандарти не е довело до промени в счетоводната политика на Дружеството.

*Стандарти и разяснения, издадени от СМСС и приети от ЕС, които все още не са влезли в сила*

Следните МСФО, изменения на МСФО и разяснения са приети от ЕС към датата на одобряване на настоящия финансов отчет, но все още не са влезли в сила:

- Изменения на МСФО 7 Финансови инструменти: оповестяване – прехвърляне на финансови активи, приети от ЕС на 22 ноември 2011 (в сила за годишни финансови периоди, започващи на или след 1 юли 2011).

## 2. Счетоводна политика (продължение)

### 2.1 Обща рамка на финансово отчитане (продължение)

#### Промени в МСФО (продължение)

Дружеството е избрало да не приема тези стандарти, изменения и разяснения преди датата на влизането им в сила. Дружеството очаква приемането на тези стандарти, изменения и разяснения да не окаже съществен ефект върху финансовия отчет на Дружеството в периода на първоначалното им прилагане.

*Стандарти и разяснения, издадени от СМСС, които все още не са приети от ЕС*

Понастоящем, МСФО, приети от ЕС не се различават съществено от тези, приети от СМСС, с изключение на следните стандарти, изменения на съществуващи стандарти и разяснения, които все още не са одобрени от ЕС към датата на одобряване на настоящия финансов отчет:

- МСФО 9 Финансови инструменти (в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 януари 2015),
- МСФО 10 Консолидирани финансови отчети (в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 януари 2013),
- МСФО 11 Съвместни ангажименти (в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 януари 2013),
- МСФО 12 Оповестяване на дялове в други предприятия (в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 януари 2013),
- МСФО 13 Оценяване на справедлива стойност (в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 януари 2013),
- МСС 27 (ревизиран през 2011) Индивидуални финансови отчети (в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 януари 2013),
- МСС 28 (ревизиран през 2011) Инвестиции в асоциирани и съвместни предприятия (в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 януари 2013),
- Изменения на МСФО 1 Прилагане за първи път на МСФО – хиперинфлация и премахването на фиксирани дати за дружества, прилагащи за първи път МСФО (в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 юли 2011),
- Изменения на МСФО 7 Финансови инструменти: Оповестяване – нетиране на финансови активи и финансови пасиви (в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 януари 2013),
- Изменения на МСФО 9 Финансови инструменти и МСФО 7 Финансови инструменти: Оповестяване – Задължителна дата за влизане в сила и преходни оповестявания,
- Изменения на МСС 1 Представяне на финансови отчети – представяне на пера от друг всеобхватен доход (в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 юли 2012),
- Изменения на МСС 12 Данъци върху дохода – отсрочени данъци: възстановимост на активи (в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 януари 2012),
- Изменения на МСС 19 Доходи на наети лица – подобрения при отчитането на доходите след напускане (в сила за годишни периоди, започващи на или след 1 януари 2013),
- Изменения на МСС 32 Финансови инструменти: Представяне- Нетиране на финансови активи и финансови задължения (в сила за годишни финансови периоди, започващи на или след 1 януари 2014),
- КРМСФО 20 Разходи за премахване на отпадъци по време на фазата на производство в открит рудник (в сила за годишни финансови периоди, започващи на или след 1 януари 2013).

Дружеството очаква, че приемането на тези стандарти, изменения на съществуващите стандарти и разяснения няма да окаже съществен ефект върху финансовия отчет на Дружеството в периода на първоначалното им прилагане.

## **2. Счетоводна политика (продължение)**

### **2.1 Обща рамка на финансово отчитане (продължение)**

#### **Промени в МСФО (продължение)**

В същото време, отчитането на хеджирането, отнасящо се до портфейли от финансови активи и пасиви, чиито принципи не са приети от ЕС, е все още нерегулирано.

Според преценката на Дружеството, прилагането на отчитане на хеджирането за портфейли от финансови активи и пасиви съгласно МСС 39: Финансови инструменти: Признаване и оценяване, няма да окаже съществен ефект върху финансовия отчет, ако се приложи към отчетната дата.

### **2.2 База за изготвяне**

Настоящият финансов отчет е изготвен при спазване на принципите за действащото предприятие, текущото начисляване и историческа цена и осигурява информация за финансовото състояние, резултатите от дейността и паричните потоци на Дружеството за периода от неговото учредяване до 31 декември 2011.

Дружеството осъществява дейността си, прилагайки МСФО и нормативната рамка, отнасяща се до дейността по проучване и оценка на минерални ресурси в Република България. Следват се разпоредбите на следните нормативни актове: Закон за подземните богатства, Закон за концесиите, Конституцията на Република България и Закона за държавната собственост. Изброените в цитираните актове подземни богатства са изключителна държавна собственост.

### **2.3 Приложение на принципа на действащото предприятие**

Настоящият финансов отчет на Дружеството е изготвен на базата на принципа на действащо предприятие. Към 31 декември 2011 регистрираният капитал на Дружеството е в размер на 2,000 хил. лв. и надвишава нетните активи на Дружеството, които са в размер на 1,961 хил. лв. В съответствие с чл. 252 от Търговския закон, ако в срок от една година след възникване на това обстоятелство Общото събрание на Дружеството не вземе решение за намаляване на капитала, за преобразуване или прекратяване, Дружеството се прекратява с решение на съда по регистрация.

Към датата на одобрение на финансовия отчет не е взето решение на Общото събрание и това може да породи съществено съмнение относно възможността на Дружеството да продължи дейността си като действащо предприятие. Ръководството е уверено, че Дружеството ще поддържа нормална дейност, чрез финансова подкрепа от основния акционер, в случай на необходимост.

### **2.4 Функционална валута и валута на представяне**

Функционална валута е валутата на основната икономическа среда, в която Дружеството функционира и в която главно се генерират и изразходват паричните средства.

Съгласно българското счетоводно законодателство, Дружеството води своето счетоводство и изготвя финансов отчет в националната валута на Република България – българския лев, който от 1 януари 1999 е фиксиран към еврото при курс 1.95583 лева = 1 евро. За Дружеството функционалната валута е националната валута на Република България.

Настоящият финансов отчет е представен в хиляди лева (хил. лв.).

## 2. Счетоводна политика (продължение)

### 2.5 Операции в чуждестранна валута

Операциите в чуждестранна валута първоначално се отчитат по обменния курс на Българската народна банка (БНБ) в деня на сделката. Валутно-курсните разлики, възникнали при уреждането на парични позиции или при преизчисляването им по курс, различен от този, при първоначалното им записване, се отчитат като финансови приходи или разходи за периода, през който възникват.

### 2.6 Финансови инструменти

Финансов инструмент е всеки договор, който поражда едновременно както финансов актив в едно предприятие, така и финансов пасив или инструмент на собствения капитал в друго предприятие.

#### 2.6.1 Финансови активи

Финансовите активи и пасиви се признават в отчета за финансовото състояние, когато и само когато Дружеството стане страна по договорните условия на инструмента. Финансовите активи се отписват от отчета за финансовото състояние, след като договорните права за получаването на парични потоци са изтекли или активите са прехвърлени и трансферът им отговаря на изискванията за отписване, съгласно МСС 39 Финансови инструменти: Признаване и оценяване. Финансовите пасиви се отписват от отчета за финансовото състояние, когато и само когато са погасени - т.е. задължението, определено в договора е отпаднало, анулирано или срокът му е изтекъл.

При първоначалното им признаване финансовите активи (пасиви) се оценяват по справедлива стойност плюс всички разходи по сделката, в резултат на която възникват финансовите активи (пасиви), с изключение на финансовите активи (пасиви), отчитани по справедлива стойност, в печалбата или загубата.

Финансовите активи се класифицират в една от следните категории:

- „финансови активи, отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата”,
- „финансови активи, държани до падеж”,
- „финансови активи на разположение за продажба”,
- „заеми и вземания”.

Класификацията зависи от типа и целта на финансовите активи и се определя при първоначалното им признаване.

Финансовите активи на Дружеството включват парични средства в брой и в банки, търговски и други вземания.

#### *Парични средства и парични еквиваленти*

За целите на отчета за паричните потоци, паричните средства и паричните еквиваленти включват парични средства в брой и по сметки в банки. Дружеството счита всички високоликвидни финансови инструменти с матуритет 3 месеца или по-малко за парични еквиваленти.

#### *Търговски и други вземания*

Търговските и други вземания са представени по тяхната номинална стойност, намалена с евентуална загуба от обезценка. На база на преглед на вземанията към края на периода се извършва преценка за загуби от обезценка и несъбираемост.

## **2. Счетоводна политика (продължение)**

### **2.6 Финансови инструменти(продължение)**

#### **2.6.2 Финансови пасиви и инструменти на собствения капитал**

##### *Финансови пасиви*

Финансовите пасиви, свързани с дейността на Дружеството, включват получени заеми и търговски и други задължения.

Заемите първоначално се оценяват по справедлива стойност, намалена с направените разходи по извършване на транзакцията. Впоследствие заемите се отчитат по амортизирана стойност, като се използва метода на ефективния лихвен процент.

Търговските и други задължения не се амортизират. Те са оценени по стойността, по която се очаква да бъдат погасени в бъдеще.

##### *Инструменти на собствения капитал*

Инструмент на собствения капитал е всеки договор, който доказва остатъчен дял от активите на Дружеството след приспадане на всичките му пасиви. Капиталовите инструменти се отчитат по получените постъпления, нетно от разходите по емитирането им.

#### **2.7 Активи по проучване и оценка на минерални ресурси**

Активите по проучване и оценка на минерални ресурси представляват разходи по проучване и оценка, свързани с откриването на конкретни минерални ресурси и се отчитат в съответствие с МСФО 6 Активи по проучване и оценка на минерални ресурси. Тези активи се отчитат по себестойност, минус натрупана амортизация и загуба от обезценка.

Дружеството капитализира разходите по проучване и оценка на минерални ресурси от датата на получаване на право за проучване, до датата, когато стане възможно да бъдат доказани техническата изпълнимост и търговската приложимост на минералния ресурс. След тази дата Дружеството рекласифицира активите по проучване и оценка на минерални ресурси като нематериални активи и започва да ги амортизира на база на очаквания им полезен живот.

Активите по проучване и оценка се преценяват за наличие на обезценка, когато факти и обстоятелства показват, че балансовата стойност на актив по проучване и оценка може да надвишава неговата възстановима стойност.

#### **2.8 Нематериални активи**

Нематериалните активи са оценявани първоначално по цена на придобиване. Нематериалните активи се признават, ако в бъдеще е вероятно да се получи икономическата изгода, която е следствие от притежанието на актива, и стойността на актива може да бъде оценена достоверно. След първоначалното признаване, нематериалните активи се оценяват по цена на придобиване минус натрупана амортизация и загуби от обезценка.

#### **2.9 Обезценка**

Дружеството приема политика по отношение на обезценка на активите по проучване и оценка на минерални ресурси, прилагайки специалните разпоредби на МСФО 6 Проучване и оценка на минерални ресурси. Активите по проучване и оценка на минерални ресурси се преценяват за наличие на обезценка, когато факти и обстоятелства подсказват, че балансовата стойност на актив по проучване и оценка може да надвишава неговата възстановима стойност.

## **2. Счетоводна политика (продължение)**

### **2.9 Обезценка (продължение)**

Ако възстановимата стойност на актив (или генерираща парични потоци единица) е по-малка от балансовата му стойност, то последната се намалява до възстановимата стойност. Загуба от обезценка се признава незабавно за разход, освен ако съответният актив се пренася по преоценена стойност, в който случай загубата от обезценка се счита за намаление на преоценката.

Възстановимата стойност е по-високата от справедливата стойност, намалена с разходите за продажба и стойността в употреба. При оценяване стойността в употреба, очакваните бъдещи парични потоци се дисконтират до настоящата им стойност чрез дисконтова ставка преди данъчно облагане, която отразява настоящата пазарна оценка на парите и специфичните за актива рискове.

В случай на възстановяване на загубата от обезценка, балансовата стойност на актива (или генерираща парични потоци единица) се увеличава до променената му възстановима стойност, така, че намалената балансова стойност да не превишава балансовата стойност, която би била определена при положение, че в предходни периоди не е била признавана загуба от обезценка на дадения актив (генерираща парични потоци единица). Възстановяването на загуба от обезценка се признава веднага като приход, освен ако съответният актив се пренася по преоценена стойност, в който случай възстановяването на обезценка се счита за увеличение на преоценката.

### **2.10 Приходи от лихви и разходи за лихви**

Приходите от лихви и разходите за лихви се начисляват в отчета за всеобхватния доход, в момента на тяхното възникване, независимо от момента на паричните постъпления и плащания.

Основен източник на приходи от лихви за Дружеството са предоставени заеми.

### **2.11 Данъчно облагане**

Дължимите данъци се изчисляват в съответствие с българското законодателство. Данъкът върху печалбата се изчислява на база облагаема печалба, като за целта финансовият резултат се преобразува за определени приходно-разходни позиции (като амортизация, провизии, липси и неустойки и други) в съответствие с българското данъчно законодателство.

Отсрочените данъчни пасиви се отчитат за всички временни разлики, подлежащи на данъчно облагане, освен в случаите, когато възникват от първоначалното отчитане на актив или пасив при сделка, която към момента на извършване не дава отражение нито на счетоводната, нито на данъчната печалба (загуба).

Отсрочените данъчни активи се отчитат за всички временни разлики, подлежащи на приспадане до степента, до която е вероятно да има бъдеща облагаема печалба, срещу която да се извършат съответните приспадания по отсрочени данъчни активи. Това не се отнася за случаите, когато те възникват от първоначалното отчитане на актив или пасив при сделка, която към момента на извършване не дава отражение нито на счетоводната, нито на данъчната печалба (загуба).

Текущите и отсрочени данъци се признават като приход или разход и се включват в нетната печалба за периода, освен в случаите, когато тези данъци възникват от сделка или събитие, отчетени за същия или различен период директно в собствения капитал. Текущите и отсрочени данъци се начисляват или приспадат директно от собствения капитал, когато тези данъци се отнасят за позиции, които се начисляват или приспадат в собствения капитал.

**2. Счетоводна политика (продължение)**

**2.12 Провизии за задължения**

Провизии се признават, когато Дружеството има настоящо задължение (правно или конструктивно) в резултат на минало събитие, има вероятност за погасяване на задължението да бъде необходим поток, съдържащ икономически ползи, и може да бъде направена надеждна оценка на стойността на задължението.

Стойността, призната като провизия, е най-добрата приблизителна оценка на разходите, необходими за покриване на сегашното задължение към датата на финансовия отчет, като се вземат предвид рисковете и несигурностите около задължението. Когато провизия се измерва с паричните потоци, определени за погасяването на сегашното задължение, то балансовата стойност на провизията представлява настоящата стойност на паричните потоци.

**2.13 Критични счетоводни преценки и основни източници на несигурност при извършване на счетоводни оценки**

Изготвянето на финансови отчети в съответствие с МСФО изисква от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни оценки, които се отразяват на отчетените стойности на активите, пасивите и оповестяванията на условните активи и задължения към датата на настоящия финансов отчет и върху отчетените стойности на приходите и разходите през отчетния период. Тези преценки се основават на наличната информация към датата на изготвяне на финансовия отчет, като действителните резултати биха могли да се различават от тези преценки.

Основната счетоводна преценка, приложена от ръководството в настоящия финансов отчет е свързана с класификацията и оценката на актив по проучване и оценка на минерален ресурс-енергиен проект „Ломски лигнити” (виж също бел. 6). МСФО 6 позволява капитализиране на разходите в стойността на актива до момента, в който се докаже техническата изпълнимост и търговската приложимост на минералния ресурс, водеща до икономическа изгода за Дружеството.

**3. Приходи от лихви**

За периода 15 февруари 2011 - 31 декември 2011 Дружеството отчита приход от лихви по предоставен заем в размер на 6 хил. лв.

**4. Оперативни разходи**

	За периода 15.02.2011- 31.12.2011
Разходи за външни услуги	28
Разходи за персонала	13
Други разходи	4
Общо	<u>45</u>

АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП АД

БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)

ЗА ПЕРИОДА 15 ФЕВРУАРИ 2011 - 31 ДЕКЕМВРИ 2011

В хиляди лева, освен сумите на акция или ако не е указано друго

**5. Разходи за данъци**

	За периода 15.02.2011- 31.12.2011
Загуба преди данъци	(39)
Данъчен приход по данъчна ставка съгласно българското законодателство (10%)	4
Ефект от непризнат отсрочен данък	(4)
Разходи за данъци	-
Ефективна данъчна ставка	0%

Към 31 декември 2011 Дружеството не признава отсрочени данъчни активи, възникнали в резултат на данъчна загуба на разположение за приспадане от 2011 в размер на 4 хил. лв., защото ръководството няма достатъчно основания да счита, че ще има възможност да използва отсрочените си данъчни активи до края на периода на тяхното съществуване. Данъчната загуба възникнала през 2011 е в размер на 38 хил. лв. и периода за приспадане изтича през 2016.

**6. Активи по проучване и оценка на минерални ресурси**

Активите по проучване и оценка на минерални ресурси представляват капитализирани разходи по проучване и оценка на Енергиен проект Ломски лигнити.

	Към 31.12.2011
Активи придобити по договор за покупко-продажба от Дружеството-майка	1,555
Капитализирани разходи за проучване през периода	24
Общо	1,579

Както е оповестено в бел. 1, през 2011 Дружеството придобива от Дружеството-майка права за търсене и проучване на минерални ресурси в площ „Момин брод“ заедно с разработка по проучване и оценка на енергиен проект Ломски лигнити на обща стойност 1,555 хил. лв.

През периода Дружеството е извършило допълнителни проучвания на обща стойност 24 хил. лв.

**7. Търговски и други вземания**

	Към 31.12.2011
Вземания по предоставени заеми	74
Предоставени аванси	46
Общо	120

Към 31 декември 2011 Дружеството има вземане по предоставен краткосрочен заем на Енида инженеринг АД по договор за заем от 28 април 2011 с балансова стойност 74 хил. лв. Срокът за погасяване на задължението по предоставения заем е удължен с анекс до 31 декември 2012. По предоставеният заем Дружеството начислява лихва съгласно условията на подписания между страните договор в размер на 8% годишно. Заемът е необезпечен.

Към 31 декември 2011 Дружеството е направило плащане за годишна такса за площ Момин брод за 2012 към МИЕТ, съгласно тарифа за таксите, които се събират от МИЕТ, одобрена с ПМС 284 от 17 октомври 2011, обн. в ДВ, бр.83 от 25 октомври 2011, в сила от 25 октомври 2011.



**8. Парични средства и парични еквиваленти**

Паричните средства и парични еквиваленти към 31 декември 2011 представляват парични средства по банкови сметки в размер на 263 хил. лв.

**9. Търговски и други задължения**

Към 31 декември 2011 Дружеството има задължения към персонала в размер на 1 хил.лв.

**10. Основен капитал**

Към 31 декември 2011 основният капитал на Дружеството е в размер на 2,000 хил. лв. и е напълно внесен, разпределен в 2,000,000 броя обикновени безналични акции с право на глас, всяка с номинална стойност от 1 лв.

Към 31 декември 2011 акционерната структура на Дружеството е следната:

Акционер	Към 31.12.2011
Енемона АД	99.99%
Други	0.01%
Общо	<u>100.00%</u>

Към 31 декември 2011 Дружеството не притежава собствени акции.

**11. Доход на акция**

Основните доходи на акция се изчисляват като се раздели нетната печалба за периода, на средно претегления брой на държаните обикновени акции за периода.

Всяка акция на Дружеството дава на своя притежател право на дивидент и право на ликвидационен дял, съразмерни с номиналната стойност на притежаваните акции.

	За периода 15.02.2011- 31.12.2011
Нетната загуба за акционерите на Дружеството в лева	(39,000)
Среднопретеглен брой на обикновени акции	<u>2,000,000</u>
Доходи на акция (в лева)	<u>(0.02)</u>

Доходите на акция с намалена стойност са равни на основните доходи на акция, поради факта, че не съществуват обикновени акции с намалена стойност.

**12. Сделки със свързани лица**

През 2011 Дружеството е извършвало следните съществени сделки със свързани лица:

Покупка на права и разработка по проучване и оценка на Енергиен проект „Ломски лигнити”, по силата на договор за покупко-продажба от 21 април 2011 между Енемона АД и Артанес Майнинг Груп АД на стойност 1,555 хил. лв. без ДДС.

Към 31 декември 2011 Дружеството няма задължения и вземания към свързани лица.

Възнагражденията на ключов ръководен персонал за периода са в размер на 11 хил. лв.

**13. Управление на финансовия риск и управление на капитала**

**13.1 Категории финансови инструменти**

	Към 31.12.2011
<b>Финансови активи</b>	
Заеми и вземания	74
Парични средства	263
<b>Финансови пасиви</b>	-

Заемите и вземанията включват предоставен заем от Дружеството. Към 31 декември 2011 Дружеството няма финансови пасиви.

**13.2 Управление на финансовия риск**

При осъществяване на своята дейност Дружеството е изложено на различни финансови рискове – кредитен, ликвиден, валутен, лихвен, оперативен, регулаторен

Дружеството е учредено на 15 февруари 2011 и дейността му за периода 15 февруари – 31 декември 2011 е ограничена.

*Кредитен риск*

Кредитният риск е рискът, при който клиентите на Дружеството няма да бъдат в състояние да платят своите задължения в договорения срок, на датата на падежа.

Паричните средства на Дружеството се съхраняват и разплащателните операции се извършват през банка с дългогодишна история.

Дружеството е изложено на кредитен риск до размер от 74 хил. лв. към 31 декември 2011, концентриран в една експозиция, представляваща остатък от предоставен заем в размер на 120 хил. лв., който е необезпечен. Срокът на падежа е удължен с анекс до 31 декември 2012. Дружеството извършва ежемесечно наблюдение на финансовото състояние на длъжника.

*Ликвиден риск*

Ликвиден риск е рискът, че Дружеството може да има затруднения при изпълняване на своите задължения, свързани с уреждането на финансови пасиви, които изискват плащане на пари и парични еквиваленти или друг финансов актив. Ликвидният риск може да възникне от времева разлика между договорените падежи на паричните активи и пасиви, както и възможността длъжниците да не могат да посрещнат задълженията си в договорените срокове.

Към 31 декември 2011 Дружеството няма задължения и не е изложено на ликвиден риск.

*Валутен и лихвен риск*

Дружеството към 31 декември 2011 няма сделки или операции във валута, поради което не е изложено на валутен риск.

### **13. Управление на финансовия риск и управление на капитала (продължение)**

#### **13.2 Управление на финансовия риск (продължение)**

##### *Оперативен риск*

Основната дейност на Дружеството е търсене и проучване на минерални ресурси. Във връзка с тази дейност съществува риск техническата изпълнимост и/или търговската приложимост на проекта да не бъде установена, Дружеството да не получи удостоверение за Търговско откритие и/или Дружеството да не получи концесия за добив на подземни богатства. Тези рискове могат да доведат до загуби за Дружеството в размер на капитализираните разходи по проучване (виж бел. 6).

##### *Регулаторен риск*

Дейността на Дружеството е регламентирана от нормативната уредба в Република България, включително Закона за подземните богатства, Закон за опазване на околната среда, Закон за водите и свързаните в тях правилници и наредби. Дружеството е изложено на риск от промени в нормативната уредба, които биха могли да имат негативен ефект върху времето и финансовите изисквания за реализация на проекта. Ръководството управлява този риск като наблюдава регулаторните изисквания и планирани промени и предприема действия, за да отговори на тези изисквания.

#### **13.3 Управление на капитала**

Дружеството управлява собствения си капитал, за да работи като действащо предприятие и оптимизира възвръщаемостта на капитала.

Капиталовата структура на Дружеството се състои от парични средства и собствен капитал, включващ основен капитал и натрупани загуби. Към 31 декември 2011 Дружеството няма финансови задължения.

#### **14. Условни задължения**

Във връзка с изпълнение на работната програма по договора за търсене и проучване, описан в бел. 1, от името на Дружеството е издадена банкова гаранция в полза на МИЕТ на стойност 13 хил. лв. Гаранцията е валидна до 19 октомври 2012.



## ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До акционерите на  
Артанес Майнинг Груп АД

### Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на Артанес Майнинг Груп АД (“Дружеството”), включващ отчет за финансовото състояние към 31 декември 2011 и отчет за всеобхватния доход, отчет за промените в собствения капитал и отчет за паричните потоци за периода от 15 февруари 2011 до 31 декември 2011, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другата пояснителна информация.

#### *Отговорност на ръководството за междинния финансов отчет*

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този междинен финансов отчет в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), приети от Европейския съюз, както и за система за вътрешен контрол, която ръководството счита за необходима за изготвянето на финансови отчети, които да не съдържат съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или на грешка, се носи от ръководството.

#### *Отговорност на одитора*

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени грешки.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени отклонения във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска, одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на Дружеството, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на Дружеството. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

### *Мнение*

По наше мнение, финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2011, както и неговите финансови резултати от дейността и паричните потоци за периода от 15 февруари 2011 до 31 декември 2011, в съответствие с МСФО, приети от Европейския съюз.

### *Обръщане на внимание*

Обръщаме внимание на бележка 2.3 към приложения финансов отчет, където е оповестено, че финансовият отчет на Дружеството е изготвен на базата на принципа на действащо предприятие. Към 31 декември 2011 регистрираният капитал на Дружеството е в размер на 2,000 хил. лв. и надвишава нетните активи на Дружеството, които са в размер на 1,961 хил. лв. В съответствие с чл. 252 от Търговския закон, ако в срок от една година след възникване на това обстоятелство Общото събрание на Дружеството не вземе решение за намаляване на капитала, за преобразуване или прекратяване, Дружеството се прекратява с решение на съда по регистрация. Към датата на одобрение на финансовия отчет не е взето решение на Общото събрание и това може да породи съмнение относно възможността на Дружеството да продължи дейността си като действащо предприятие. Ръководството е уверено, че Дружеството ще поддържа нормална дейност, чрез финансова подкрепа от основния акционер, в случай на необходимост. Нашето мнение не е модифицирано по този въпрос.

### **Доклад върху други правни и регулаторни изисквания - Годишен доклад за дейността на Дружеството, съгласно чл. 33 от Закона за счетоводството**

Съгласно изискванията на Закона за счетоводството, чл. 38, алинея 4, ние прегледахме приложения Годишен доклад за дейността на Дружеството. Годишният доклад за дейността, изготвен от ръководството, не е част от финансовия отчет. Историческата финансова информация, представена в Годишния доклад за дейността на Дружеството, съставен от ръководството, съответства в съществените си аспекти на финансовата информация, която се съдържа във финансовия отчет на Дружеството към 31 декември 2011, изготвен в съответствие с МСФО, приети от Европейския съюз. Отговорността за изготвянето на Годишния доклад за дейността на Дружеството от 30 март 2012, се носи от ръководството на Дружеството.

*Deloitte Audit*

Делойт Одит ООД

*Stencev*

Силвия Пенева  
Управител  
Регистриран одитор

30 март 2012  
София



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

## ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ НА „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП“ АД ПРЕЗ 2011 Г.

*Настоящият Годишен доклад за дейността на одитния комитет на „Артанес Майнинг Груп“ АД през 2011 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 2011 Г.**

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 2011 г. 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.БГ в 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 2011 г. 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 2011 г. „Артанес Майнинг Груп“ АД бе изложено пред редица рискове. Подробното им описание е предоставено в Годишния доклад на Съвета на директорите за дейността през 2011 г., 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 2011 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.

„Делойт Одит“ ООД, ЕИК 121145199, със седалище и адрес на управление - гр. София 1301, район Възраждане, бул. Александър Стамболийски №103, представлявано от Силвия Георгиева Пенева – регистриран одитор, вписан под №33 в регистрите на ИДЕС, е избран и назначен за извършване на независим финансов одит и заверка на годишния финансов отчет на Дружеството за 2011 год.

Одитният комитет проследи работата на избрания независим Одитор и потвърждава, че независимият финансов одит за 2011 г. 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 „Делойт одит“ 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 2011 г. показва, че „Делойт Одит“ ООД отговаря на законовите изисквания и на изискванията на Съвета на директорите. В изпълнение на чл.40м от Закона за независимия финансов одит, „Делойт Одит“ ООД публикува периодично доклади за прозрачност.

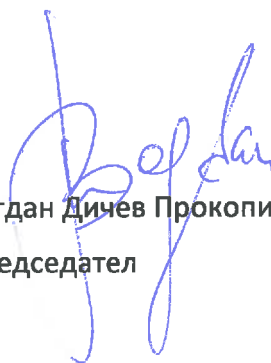
### **III. ПРЕПОРЪКА ЗА ИЗБОР НА РЕГИСТРИРАН ОДИТОР ЗА ПРОВЕРКА И ЗАВЕРКА НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2012 Г.**

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

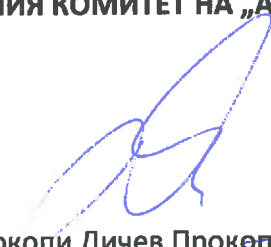
адрес гр. Лом, ул. Стефан Караджа 4, вх. Б, ап. 21, представлявано от Пламен Кирилов Ангелов.

Настоящият Доклад е приет с Протокол от 14.05.2012 г. на Съвета на директорите на „Артанес Майнинг Груп“ АД, изпълняващ функциите на Одитен комитет.

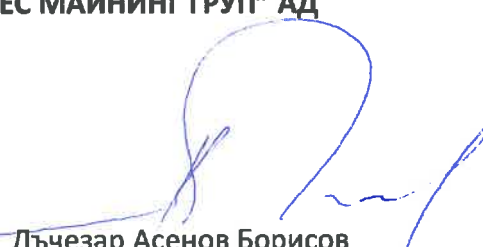
## ЧЛЕНОВЕ НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ НА „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП“ АД



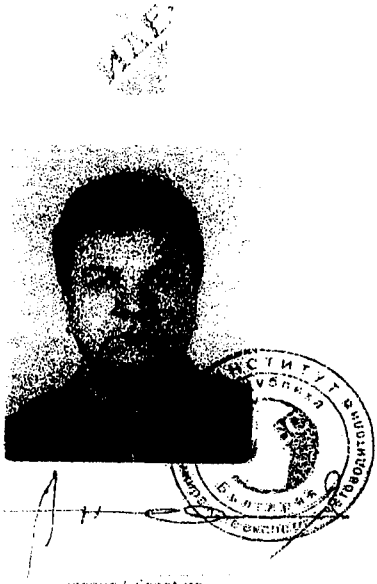
Богдан Дичев Прокопиев  
Председател



Прокопи Дичев Прокопиев  
Член



Лъчезар Асенов Борисов  
Член



подпис / signature

CPH - Personal ID No  
6101313323

ИНСТИТУТ НА ДИПЛОМИРАНИТЕ ЕКСПЕРТ-СЧЕТОВОДИТЕЛИ  
INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

ДИПЛОМА  
DIPLOMA

№ 0316

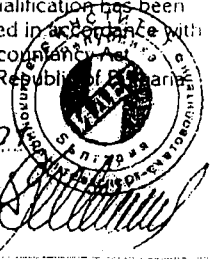
за правоспособност на дипломиран експерт-счетоводител / дипломиран одитор  
for the qualification of a Certified Public Accountant / Certified Auditor

Пламен Кирилов Ангелов  
Plamen Kirilov Angelov

Правоспособността е придобита по реда на Закона за счетоводството на Република България, София,  
The qualification has been acquired in accordance with the Accountancy Act in the Republic of Bulgaria, Sofia,

22.01.2007

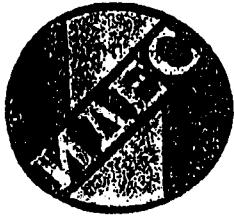
Председател на Управителния съвет:  
Chairman of the Managing Board



На 08.08.2005 г. ДЕТЕЛИНА МЛАДЕНОВА  
НОТАРИУС в район РАЙОНЕН СЪД - ЛОМ  
рег. № 393 на НОТАРИАЛНАТА КАМАРА, удостоверявам верността на този  
препис смет от оригинала  
на официален (частен) документ, представен ми от Пламен Кирилов Ангелов  
с местожителство гр. Лом  
както е посочено и нямаме зачерквания, прибавки, поправки и други особености.  
Reg. № 393 Събрана такса 3 лв.  
Нотариус: Детелина Младенова

ПОМОЩНИК-НОТАРИУС  
Ясен ЙОРДАНОВ





Настоящият сертификат  
се издава на регистрирания одитор  
The present certificate  
is awarded to the registered auditor

*Пламен Кириллов  
Ангелов*

диплома / diploma № ..... 316

*Plamen Kirilov  
Angelov*

на основание параграф 5  
от Преходните и заключителните разпоредби  
на Закона за независимия финансов одит  
за участие в курсовете за повишаване  
на професионалната квалификация  
по Международните счетоводни стандарти  
и Международните одиторски стандарти,  
даващ право  
за извършване на независим финансов одит  
след 1 януари 2003 година.

According to paragraph 5  
of the Transitional and Concluding Provisions  
of the Independent Financial Audit Law  
for attending courses for improvement  
of the professional qualification  
on the International Accounting Standards  
and the International Standards on Auditing  
giving a right  
for the performance of an independent financial audit  
after 1 January 2003.

Регистр. № / Reg. № ..... 316

Доц. д-р Симеон Милев:  
Assoc. Prof. Simeon Milev  
Председател на Управителния съвет  
на Института на дипломираните  
експерт-счетоводители в България  
Chairman of the Managing Board  
of the Institute of Certified  
Public Accountants in Bulgaria



ВЯРНО С ОРИГИНАЛА  
Свързва: .....