

АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП АД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

към 31 декември 2014 г.

АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП АД

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2014 Г.

Всички суми са представени в хиляди лева, освен ако не е указано друго

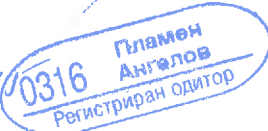
	Бележки	Към 31.12.2014	Към 31.12.2013
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Активи по проучване и оценка на минерални ресурси	6	1,674	1,674
Общо нетекущи активи		1,674	1,674
Текущи активи			
Търговски и други вземания	7	12	79
Парични средства и парични еквиваленти	8	-	10
Общо текущи активи		12	89
ОБЩО АКТИВИ		1,686	1,763
ПАСИВИ И СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
ПАСИВИ			
Текущи пасиви			
Търговски и други задължения	9	5	84
Общо текущи пасиви		5	84
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Основен капитал	10	2,000	2,000
Печалби/загуби от минали години		(321)	(142)
Финансов резултат от текущата година		2	(179)
Общо собствен капитал		1,681	1,679
ОБЩО ПАСИВИ И СОБСТВЕН КАПИТАЛ		1,686	1,763

Съставител: Б.Борисова – Изп. директор на
Енида Инженеринг АД

Изпълнителен директор: Пр.Прокопиев

Пламен Ангелов
Регистриран одитор

31/03/2015



Дата: 23.02.2015 г.

Приложените бележки са неразделна част от настоящия индивидуален финансов отчет.

АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП АД

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2014 Г.

Всички суми са представени в хиляди лева, освен ако не е указано друго

	Бележки	За годината, приключваща на 31.12.2014	За годината, приключваща на 31.12.2013
Нетни приходи от продажби на услуги	3	11	-
Приходи от лихви	4	-	6
Оперативни разходи	5	9	185
Печалба/загуба за периода преди данъци		2	(179)
Нетна печалба/загуба за периода		2	(179)
Друг всеобхватен доход		-	-
Общ всеобхватен доход за периода		2	(179)
Доход на една акция в лева	11	0.0012	(0.0895)

Съставител: Б.Борисова – Изп.директор на
Енида Инженеринг АД

Изпълнителен директор: Пр.Прокопиев

Пламен Ангелов
Регистриран одитор

31/03/2015

0316 Пламен
Ангелов
Регистриран одитор

Дата: 23.02.2015 г.

Приложените бележки са неразделна част от настоящия индивидуален финансов отчет.

АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП АД

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНЕНИЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2014 Г.

Всички суми са представени в хиляди лева, освен ако не е указано друго

	Основен капитал	Финансов резултат	Общо
Салдо към 1 януари 2013 г.	2,000	(142)	1,858
Издадени собствени акции	-	-	-
Загуба за периода	-	(179)	(179)
Салдо към 31 декември 2013 г.	2,000	(321)	1,679
Текуща печалба	-	2	2
Салдо към 31 декември 2014 г.	2,000	(319)	1,681

Съставител: Б.Борисова – Изп.директор на
Енида Инженеринг АД

Изпълнителен директор: Пр.Прокопиев

Пламен Ангелов
Регистриран одитор

31/03/2015 0376
Пламен Ангелов
Регистриран одитор

Дата: 23.02.2015 г.

Приложените бележки са неразделна част от настоящия индивидуален финансов отчет.

	За годината, приключваща на 31.12.2014	За годината, приключваща на 31.12.2013
ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ		
Парични плащания на доставчици и персонал	(91)	(86)
Възстановени данъци	8	25
Други плащания	(2)	(46)
Нетен паричен поток за оперативна дейност	(85)	(107)

ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ

Плащания за нематериални активи, включително възстановими данъци	-	(33)
Предоставени заеми	-	-
Постъпления от погасяване на заеми	39	145
Постъпления от лихви по заеми	33	-
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност	72	112

ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ

Постъпление от заеми	3	-
Нетен паричен поток от финансова дейност	3	-

НЕТНО УВЕЛИЧЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ	(10)	5
--	------	---

ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА	10	5
--	----	---

ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ В КРАЯ НА ПЕРИОДА	0	10
--	---	----

Съставител: Б.Борисова – Изп. директор на
Енида Инженеринг АД

Изпълнителен директор: Пр.Прокопиев

Пламен Ангелов
Регистриран одитор

31/03/2015

0316 Пламен
Ангелов
Регистриран одитор

Дата: 23.02.2015 г.

Приложените бележки са неразделна част от настоящия индивидуален финансов отчет.

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 г. Настоящият финансов отчет представя резултатите от дейността и паричните потоци на Дружеството за годината, приключваща на 31 декември 2014 г.

„Артанес Майнинг Груп“ АД има едностепенна форма на управление. Към 31 декември 2014 г. 90,00% от капитала на Дружеството е собственост на Енемона АД (Дружество-майка).

Към 31 декември 2014 г. Дружеството се управлява от Съвет на директорите в състав:

- Инж. Дичко Прокопиев Прокопиев – Изпълнителен директор;
- Прокопи Дичев Прокопиев - член на Съвета на директорите;
- 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 2014 г. акциите на Дружеството са регистрирани за търговия на Българската Фондова Борса.

Основната дейност на Дружеството през 2014 г. 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 г. и допълнително споразумение към този договор от 21 ноември 2011 г., 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.км. и срокът на договора е определен до 19 октомври 2010 г. На 16 март 2011 г. е сключено допълнително споразумение към договора с Министерството на икономиката, енергетиката и туризма, според което срокът на договора е продължен с 2 години - до 19 октомври 2012 г. На 30 януари 2013 г. е подписано допълнително споразумение, според което срокът на договора е удължен с 2 години, считано от 19 октомври 2012 г. като размерът на площта за търсене и проучване е 174 кв.км. След изтичане срокът на договора са започнати преговори за ново удължаване.

По силата на тези споразумения, Дружеството е задължено да извършва проучвателни работи, съгласно работни програми по периоди. За периода октомври 2012 г. – октомври 2014 г. геопроучвателните работи са определени на стойност 343 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.

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 2014 г.

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 2014 г. регистрирания капитал на Дружеството е в размер на 2,000 хил.лв. и надвишава нетните активи на Дружеството, които са в размер на 1,681 хил. лв. В съответствие с член 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 породви 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-курсовите 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

Паричните средства включват парични средства в брой и по сметки в банки. Дружеството счита всички високо-ликвидни финансови инструменти с матуритет 3 месеца или по-малко за парични еквиваленти. За целите на отчета за паричните потоци, паричните средства и еквиваленти включват парични средства и парични еквиваленти, както е описано по-горе.

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. Нетни приходи от продажби на услуги

	За годината, приключваща на 31.12.2014	За годината, приключваща на 31.12.2013
Приходи от услуги	11	-
Общо	-	-

4. Приходи от лихви

	За годината, приключваща на 31.12.2014	За годината, приключваща на 31.12.2013
Приходи от лихви по предоставени заеми	-	6
Общо	-	6

БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)
ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2013 Г.

Всички суми са представени в хиляди лева, освен ако не е указано друго

5. Оперативни разходи

	За годината, приключваща на 31.12.2014	За годината, приключваща на 31.12.2013
Разходи за външни услуги	7	174
Разходи за персонала	1	9
Други разходи	1	2
Общо	9	185

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 31.12.2014	Към 31.12.2013
Активи по проучване и оценка на минерални ресурси към началото на периода	1,674	1,639
Капитализирани разходи за проучване през периода	-	35
Общо	1,674	1,674

Както е оповестено в бел. 1, през 2011 г. 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 2014 г. Дружеството не е извършило допълнителни проучвания.

7. Търговски и други вземания

	Към 31.12.2014	Към 31.12.2013
Вземания от свързани предприятия	12	-
Вземания по предоставени търговски заеми	-	71
Вземания по възстановими данъци	-	8
Общо	12	79

Към 31 декември 2013 г. Дружеството е имало вземане по предоставен краткосрочен заем на "Енида Инженеринг" АД по договор за заем от 04 януари 2012 г. с балансова стойност 71 хил. лв. /главница и лихви/, който е погасен изцяло през 2014 г.

Към 31 декември 2014 г. Дружеството има вземане от "Енемона" АД в размер на 12 хил.лв.

БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ (ПРОДЪЛЖЕНИЕ)
ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2013 Г.

Всички суми са представени в хиляди лева, освен ако не е указано друго

8. Парични средства и парични еквиваленти

	Към 31.12.2014	Към 31.12.2013
Парични средства по банкови сметки	-	10
Парични средства в брой	-	-
Общо	-	10

9. Търговски и други задължения

	Към 31.12.2014	Към 31.12.2013
Задължения по получени търговски заеми	3	-
Задължения към доставчици	-	84
Данъчни задължения	1	-
Други текущи задължения	1	-
Общо	5	84

Към 31 декември 2014 г. Дружеството има задължение по получен краткосрочен заем от "Енида Инженеринг" АД по договор за заем от 27 май 2014 г. с балансова стойност 3 хил. лв. /главница и лихви/. Сроктът за погасяване на задължението по получения заем е удължен с анекс - до 31 декември 2015 г. Съгласно условията на подписания между страните договор, лихвата е в размер на 9% годишно.

10. Основен капитал

Към 31 декември 2014 г. 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 2014 г. акционерната структура на Дружеството е следната:

Акционер	Към 31.12.2014	Към 31.12.2013
"Енемона" АД	90.00%	90.00%
"Денюб Енерджи" ЕООД	9.48%	9.48%
Други	0.52%	0.52%
Общо	100.00%	100.00%

Към 31 декември 2014 г. Дружеството не притежава собствени акции и акции в дъщерни дружества.

11. Доход на акция

Основните доходи на акция се изчисляват като се раздели нетната печалба/загуба 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.

	Към 31.12.2014	Към 31.12.2013
Нетна печалба/загуба за акционерите на Дружеството в лева	2,476	(179,000)
Среднопретеглен брой на обикновени акции	2,000,000	2,000,000
Доходи на акция (в лева)	0.0012	(0.0895)

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

За периода от 01 януари 2014 г. до 31 декември 2014 г. Дружеството е осъществило сделки с "Енемона" АД в размер на 13 хил.лв. - Консултация по проект ЕПЛЛ и Доклад - сеизмотектонски анализ за територията на находището на лигнитни въглища на площ "Момин брод"

Към 31 декември 2014 г. Дружеството има вземане от свързани лица - "Енемона" АД - в размер на 12 хил.лв.

13. Управление на финансовия риск и управление на капитала

13.1 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 г. и дейността му за периода до 31 декември 2014 г. е ограничена и е свързана основно с изпълнение на работната програма по ЕПЛЛ.

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 12 хил. лв. към 31 декември 2014 г., концентриран в една експозиция, представляваща остатък от търговско вземане.

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

13.1 Управление на финансовия риск (продължение)

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 2014 г. Дружеството има задължения по получен търговски заем в размер на 3 хил.лв., данъчни задължения в размер на 1 хил.лв. и други задължения в размер на 1 хил.лв.

Валутен и лихвен риск

Дружеството към 31 декември 2014 г. няма сделки или операции във валута, поради което не е изложено на валутен риск.

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.

13.2 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.

14. Оповестяване за държавния дълг във финансовите отчети по МСФО, относно изявление на Европейският орган за ценни книжа и пазари (ESMA) от 25.11.2011

Към 31 декември 2014 г. Дружеството няма експозиция към държавния дълг, включително и към гръцкия суверенен дълг. Дружеството не притежава държавни ценни книжа.

**ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
НА
„АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП” АД ПРЕЗ 2014 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 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) 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. В законовия срок АМГ АД подаде заявление в МИЕТ за удължаване срока на договора за търсене и проучване с две години (до м. октомври 2014 г.), което съдържа работна програма за срока на удължаването, както и размера на площта, която се освобождава (10,26 кв. км). До края на 2012 г. не бе издадено разрешение, но процедурата бе в ход.
- На 14.02.2013. г. Дружеството получи Допълнителното споразумение № 4, с което МИЕТ удължава срока на Разрешението за търсене и проучване, подписано от страна на МИЕТ на 30.01.2013 г.

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, 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. 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 2014 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 проспект 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 на ЕНЕМОНА АД, с цел обособяване на дейност по търсене и проучване на подземни богатства. ЕНЕМОНА АД е титуляр по 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 МОСВ и започна изготвяне на доклад за ОВОС. През м. април 2012 г. Докладите за ОВОС и за ОСВ са внесени в МОСВ за оценка на качеството.

Междувременно, през 2010 г. е изпълнена и програмата за проучване на третия участък – „МБ-З-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.

След учредяване на Артанес Майнинг груп АД, беше подадено Заявление до Министъра на икономиката, енергетиката и туризма, съвместно от ЕНЕМОНА АД и АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП АД за прехвърляне на правата по Договора за търсене и проучване, съгласно условията на чл. 25 от Закона за подземните богатства, придружено със споразумение между двете страни за условията на този акт. Заедно с останалите права, които се прехвърлят на Емитента, той получава и правата по търговското откритие за първия участък от площта за търсене и проучване, които ще позволят да поиска да му бъде дадена по право концесия за добив на лигнитни въглища.

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.

По силата на тази промяна АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП АД встъпи в правата и задълженията на ЕНЕМОНА АД, в качеството ѝ на Възложител в процедурата по ОВОС, като за целта тази промяна беше заявена в компетентния орган (МОСВ).

5. Информация, свързана с опазване на околната среда

Предвиждането на конкретни екологични проблеми, които могат да засегнат използването на дълготрайните материални активи на АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП АД в процеса на експлоатация на мината за добив на лигнитни въглища 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. Докладът за ОВОС, който основно разглежда потенциалното влияние на самия 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 инвестиционния проект за мината. Такъв инвестиционен проект се изготвя след придобиването 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 ОВОС и ОС са 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. През м. април 2012 г. Докладите за ОВОС и ОС бяха внесени в МОСВ за оценка. Докладът за ОВОС е върнат със забележки и отрицателна оценка във връзка с проектното водопонижение, което е необходимо за нормалната работа на открития рудник, но е в разрез с програмата за управление на подземните водни тела. Коригиращият доклад бе внесен повторно за оценка в МОСВ в края на м. февруари 2013 г.

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 използването на дълготрайните материални активи на 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 – ЗОС, 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

Финансовият отчет на АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП АД към 31.12.2014 г. е изготвен съобразно Закона за счетоводството и Международните стандарти за финансова отчетност /МСФО/, приети от Комисията на Европейския съюз.

Към 31.12.2014 г. Дружеството не притежава дълготрайни материални активи. Нематериалните активи на Емитента представляват разработка по проучване и оценка на Енергиен проект Ломски лигнити, които дружеството придобива на 21 април 2011 г. по силата на договор за покупко-продажба. От датата на получаване на правата и задължения за търсене и проучване на твърди горива – подземни богатства в площ „Момин брод” – 21.11.2011 г., Дружеството представя нематериален актив по проучване и оценка на минерални ресурси по МСФО 6. Балансовата стойност на актива е 1,674 хил.лв. към 31.12.2014 г.

Към 31 декември 2014 г. Дружеството има вземане от свързани лица - ЕНЕМОНА АД - в размер на 12 хил.лв. по осъществена през 2014 г. сделка в размер на 13 хил.лв. - Консултация по проект ЕПЛЛ и Доклад - сеизмотектонски анализ на територията на находището на лигнитни въглища на площ "Момин брод".

Към 31 декември 2014 г. Дружеството няма задължения към доставчици.

Към 31 декември 2014 г. Дружеството има задължение за ДДС в размер на 1 хил.лв. и други задължения в размер на 1 хил.лв.

Към 31 декември 2014 г. Дружеството няма задължения към персонала и към осигурителни предприятия.

Към 31 декември 2014 г. Дружеството има задължение по получен краткосрочен заем от ЕНИДА ИНЖЕНЕРИНГ АД по договор за заем от 27.05.2014 г. в размер на 3 хил.лв. Срокът за погасяване на заема е удължен с анекс до 31.12.2015 г. Лихвата, съгласно условията на подписаният между страните договор, е в размер на 9% годишно.

2. Анализ на капиталовите ресурси

Към 31 декември 2014 г. основният капитал на дружеството е в размер на 2 000 000 лева и е изцяло внесен.

3. Анализ на резултатите от дейността

За периода 01 януари 2014 - 31 Декември 2014 г. Дружеството отчита приход от продажба на услуги в размер на 11 хил. лв.

Оперативните разходи са формирани от Разходи за външни услуги в размер на 7 хил. лева, Разходи за персонала – 1 хил. лева и други разходи – 1 хил.лв. Текущият финансов резултат на Дружеството е счетоводна печалба в размер на 2 хил.лв.

Към 31 декември 2014 г. Дружеството не начислява корпоративен данък, тъй като отчита данъчна загуба. Съгласно българското данъчно законодателство, данъчната загуба, възникнала през финансовата година може да бъде пренесена и прихваната от бъдещата облагаема печалба през следващите 5 финансови години.

IV. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД 31 ДЕКЕМВРИ 2014 Г.

За периода от 1 януари 2015 г. до датата на изготвяне на настоящия Доклад за дейността не е настъпило такова обстоятелство.

V. ПЕРСПЕКТИВИ ЗА РАЗВИТИЕ

Бизнес – планът на „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП“ АД за периода 2013- 2014 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 2010 г. започнаха някои допълнителни специализирани изследвания, които завършиха в края на 2012 г.

Тези изследвания имаха три основни аспекта, които определят минно-техническите условия за находището и 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 2009 г. 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.

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 октомври 2012 - октомври 2014 г. бе предвидена в размер на 343 хил. лв., които бяха насочени единствено към

извършване на проучвателни дейности. Ето защо, за разглеждания период, Дружеството не реализира доходност от основна си дейност, както и не прави капиталови разходи/инвестиции в дълготрайни материални активи.

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

За периода 01 януари 2014 г. - 31 Декември 2014 г. Дружеството отчита приход от продажба на услуги в размер на 11 хил. лв. - консултация по проект ЕПЛЛ и Доклад - сеизмотектонски анализ на територията на находището на лигнитни въглища на площ "Момин брод".

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

През разглеждания период, Емитентът няма сключени големи сделки и такива от съществено значение за дейността.

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 2014 г. Дружеството е осъществило сделка с ЕНЕМОНА АД в размер на 13 хил.лв. - Консултация по проект ЕПЛЛ и Доклад - сеизмотектонски анализ на територията на находището на лигнитни въглища на площ "Момин брод". Към 31 декември 2014 г. Дружеството има вземане от свързани лица - ЕНЕМОНА АД - в размер на 12 хил.лв.

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 2014 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 декември 2014 г. Дружеството има задължение по получен краткосрочен заем от ЕНИДА ИНЖЕНЕРИНГ АД по договор за заем от 27.05.2014 г. в размер на 3 хил.лв. Срокът за погасяване на заема е удължен с анекс до 31.12.2015 г. Лихвата, съгласно условията на подписаният между страните договор, е в размер на 9% годишно.

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 2014 г. Дружеството няма предоставени заеми.

XIV. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗПОЛЗВАНЕТО НА СРЕДСТВАТА 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 31.12.2014 г. АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП АД е с капиталовата база в размер на 1,681 хил.лв. и липса на съществена задлъжнялост, които обуславят добра възможност за набиране на допълнителни финансови ресурси.

Инвестиционната програма за периода октомври 2012 -октомври 2014 г. бе предвидена в размер на 343 хил. лв., които бяха насочени единствено към извършване на проучвателни дейности. Ето защо, за разглеждания период, Дружеството не е реализирало доходност от основна дейност, както и не е направило капиталови разходи/инвестиции в дълготрайни материални активи.

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 ПРОМЕНИТЕ 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 2014 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 2014 г. членовете на СД не са получавали възнаграждения.

XXI. УЧАСТИЯ В УПРАВИТЕЛНИ И КОНТРОЛНИ ОРГАНИ НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ КЪМ 31.12.2014 Г.

Прокопи Дичев Прокопиев
„ГлобалКепитъл” ООД, гр.Козлодуй – Съдружник
„ФЕЕИ” АДСИЦ, гр.София - Председател на СД
“Еско Инженеринг” АД, гр.София – Председател на СД
„АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП” АД, гр.София – Изпълнителен Директор
„ФЕЦ Младеново” ЕООД, гр.София - Управител
„Рацио Консулт” ООД, гр.София – Съдружник
„Интералт” ООД - Управител
Богдан Дичев Прокопиев
„Енемона” АД – Изпълнителен директор
„ГлобалКепитъл” 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
„ПиринПауър” АД, гр.София – Зам. председател на СД
„ХЕМУСГАЗ” АД, гр.София – Член на СД
„ЕМКО” АД, гр.Белене – Член на СД
„АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП” АД, гр.София – Председател на СД
„Рацио Консулт” ООД, гр.София – Съдружник
„Анди 52” ЕООД - Управител
Лъчезар Асенов Борисов
„Енергия-Стражица” ООД– Съдружник
„Алмина Консулт” ЕООД– Едноличен собственик на капитала и Управител

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 ВИСЯЩИ 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.

Поставените въпроси и изисквания от румънското Министерство на околната среда и горите към Доклада за ОВОС и ОС са 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. През м. април 2012 г. Докладите за ОВОС и ОС бяха внесени в МОСВ за оценка. Докладът за ОВОС е върнат със забележки и отрицателна оценка във връзка с проектното водопонижение, което е необходимо за нормалната работа на открития рудник, но е в разрез с програмата за управление на подземните водни тела. Коригиращият доклад бе внесен повторно за оценка в МОСВ в края на м. февруари 2013 г.

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 1 Януари 2014 г. до 31 декември 2014 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

Съветът на директорите на АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП АД, на свое заседание, проведено на 29 Януари 2014 г., взе решение за освобождаване на Светла Светлозарова Захаријева от длъжността Директор за връзки с инвеститорите на ЕНЕМОНА АД, считано от 03.02.2014 г. на същата позиция се назначава Петя Томова Томова (ДВИ).

Данните за контакт на Директора за връзки с инвеститорите са:

София 1113

ж.к. „Гео Милев“

ул. „Коста Лулчев“ № 20

тел: +395 2 80 54 766

факс: +395 2 80 54 837

мобилен: +395 888 318 103

е-мейл: p.tomova@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.

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.

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.

По време на Редовно годишно ОСА, проведено 27.06.2013г., „Ангелов Одитинг“ ООД беше избран като независим одитор за извършване на проверка и заверка на ГФО за 2014 г., в съответствие с изискванията на ЗНФО и принципите на доброто корпоративно управление.

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 която 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 2014 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, 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 2014 г. е била в съответствие с приетата „ПРОГРАМА ЗА ПРИЛАГАНЕ НА МЕЖДУНАРОДНО ПРИЗНАТИТЕ СТАНДАРТИ ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ“.

Дата: 25.03.2015 г.

Прокопи Дичев Прокопиев

Заместник председател на Съвета на директорите и Изпълнителен директор





офис: гр. София бул. „Ал. Стамболийски“ № 100, оф. 5;
тел. 02/42 32 789
офис: гр. Лом ул. ”Ст. Караджа” №1 вх.Б ап.21 ет. 4;
тел. 0971/8 55 09, тел./факс 0971/7 04 54

anoditing@abv.bg; office@anodit.com; www.anodit.com

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО Акционерите на „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП” АД гр. София

Доклад върху финансовия отчет

Аз извърших одит на приложения финансов отчет на „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП” АД , включващ счетоводния баланс (отчет за финансовото състояние) към 31 декември 2014г. и отчет за всеобхватния доход, отчет за промените в собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството е отговорно за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет, в съответствие с Международните стандарти за финансови отчети приети за приложение от Европейския съюз, и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи за необходима за изготвянето на финансов отчет, който да не съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или на грешка.

Отговорност на одитора

Моята отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основащо се на извършения от мен одит. Одитът ми бе проведен в съответствие с Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че да се убеди в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени отклонения. 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 неточности, отклонения и несъответствия 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 предприятието, 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 предприятието. 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.

Считам, че извършеният одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от мен одиторско мнение.

Мнение

По мое мнение финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на „АРТАНЕС МАЙНИНГ ГРУП“ АД към 31 декември 2014г., както и за нейните финансови резултати от дейността и за паричните потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие с Международните стандарти за финансови отчети приети за приложение от Европейския съюз.

Доклад по други правни и регулаторни изисквания

Във връзка с вмененото ми задължение с ал.4 на чл.38 на Закона за счетоводството аз се запознах с годишния доклад за дейността, за изготвянето на който е отговорно ръководството на дружеството. Годишния доклад за дейността не представлява част от финансовия отчет и е приложен към него. Считам, че съществува съответствие между историческата финансова информация, която е представена в годишния доклад за дейността, и годишния финансов отчет на дружеството изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансови отчети приети за приложение от Европейския съюз.

31.03.2015 г.

гр. Лом, 3600
ул. "Ст. Караджа" № 1

Одитор :

Пламен Ангелов

