

ПРОТОКОЛ

от заседание на едноличния собственик на капитала на

„ЯМАЙКА“ ЕАД

Днес, 02.04.2018 г., в гр. София, България, се проведе заседание на едноличния собственик на капитала на **„ЯМАЙКА“ ЕАД** с ЕИК 202498181, със седалище и адрес на управление: гр. София, СО, район „Люлин“, ж.к. „Люлин“, бл. 883, вх. „Г“, ет. 2, ап. 86 - Тания Светославова Захариева с ЕГН 7004076671, с постоянен адрес: гр. София, ж.к. „Люлин“, бл. 883, вх. Г, ет. 2, ап. 86.

Заседанието протече при следния дневен ред:

1. Приемане на доклада на Съвета на Директорите на „ЯМАЙКА“ ЕАД за дейността на Дружеството през 2017 г.;
2. Приемане на годишния финансов Отчет на „ЯМАЙКА“ ЕАД за 2017 г. и приемане на одиторския доклад;
3. Освобождаване от отговорност на Членовете на Съвета на Директорите за дейността им през 2017 г.

След анализ и разисквания едноличния собственик на капитала прие следните

РЕШЕНИЯ:

По точка първа:

1. Приема доклада на Съвета на Директорите на „ЯМАЙКА“ ЕАД за дейността на Дружеството през 2017 г.;

По точка втора:

2. Приема годишния финансов Отчет на „ЯМАЙКА“ ЕАД за 2017 г. и приемане на одиторския доклад;

По точка трета:

3. Освобождава от отговорност Членовете на Съвета на Директорите за дейността им през 2017 г.

Поради изчерпване на дневния ред, заседанието бе закрито.

Настоящия протокол се изготви и подписа в 2 /два/ еднообразни екземпляра - един за протоколната книга на Дружеството, един за Агенция по вписванията - Търговски регистър.



ЕДНОЛИЧЕН СОБСТВЕНИК НА КАПИТАЛА: _____

/Тания Светославова Захариева/

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "ЯМАЙКА" ЕАД
за 2017 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
	1	2
1. Брутен финансов резултат	1 281	1 457
2. Разходи за персонала	525	485
3. Разходи за амортизации и обезценки	217	273
4. Други разходи	131	121
5. Други лихви и финансови приходи	-	2
6. Разходи за лихви и други финансови разходи	176	83
7. Счетоводна печалба (загуба) (1-2-3-4+5-6)	232	497
8. Разходи за данъци от печалбата	32	55
9. Печалба или загуба (7 - 8)	200	442

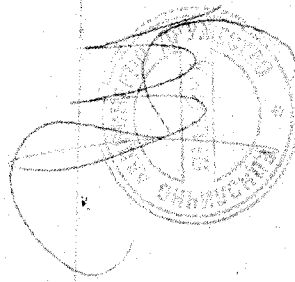
а на съставяне: 27.03.2018 г.

Съставител: Вера Николова

Ръководител: Таня Захариева

верил съгласно одиторски доклад от 05.06.2017 г.

Сари Попчев
С, Регистриран одитор



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "ЯМАЙКА" ЕАД
към 31.12.2017 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
a	1	2	a	1	2
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			А. Собствен капитал		
II. Дълготрайни материални активи	7 189	7 251	I. Записан капитал	50	50
Общо за раздел Б:	7 189	7 251	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години	2 763	2 320
В. Текущи (краткотрайни) активи			VI. Текуща печалба (загуба)	200	442
II. Вземания, в т.ч.:	658	139	Общо за раздел А:	3 013	2 812
IV. Парични средства	3	4	В. Задължения, в т.ч.:	4 837	4 527
Общо за раздел В:	661	143	до 1 година	306	334
			над 1 година	4 531	4 193
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	-	55
СУМА НА АКТИВА (Б+В)	7 850	7 394	СУМА НА ПАСИВА (А+В+Г)	7 850	7 394

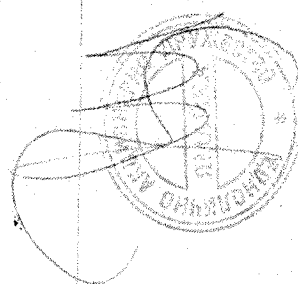
а на съставяне: 27.03.2018 г.

Съставител: Вера Николова

Ръководител: Таня Захаријева

зери! съгласно одиторски доклад от 05.06.2017г.

кари Попчев
С, Регистриран одитор



ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До едноличния акционер на "ЯМАЙКА" ЕАД
гр. София

Мнение

Извършихме одит на финансовия отчет на **"ЯМАЙКА" ЕАД** ("Дружеството"), съдържащ съкратен баланс към 31 декември 2017 г. и съкратен отчет за приходите и разходите за годината, завършваща на тази дата, както и приложение, което съдържа обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики и друга пояснителна информация.

По наше мнение, приложеният финансов отчет:

- представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2017 г. и неговите финансови резултати от дейността за годината, завършваща на тази дата; и
- е изготвен съгласно изискванията на Националните счетоводни стандарти, включително освобождаванията за представяне по тези стандарти и по чл. 29 от Закона за счетоводството.

База за изразяване на мнение

Ние извършихме нашия одит в съответствие с Международните одиторски стандарти (МОС). Нашите отговорности съгласно тези стандарти са описани допълнително в раздела от нашия доклад „Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет“. Ние сме независими от Дружеството в съответствие с Етичния кодекс на професионалните счетоводители на Съвета за международни стандарти по етика за счетоводители (Кодекса на СМСЕС), заедно с етичните изисквания на Закона за независимия финансов одит (ЗНФО), приложими по отношение на нашия одит на финансовия отчет в България, като ние изпълнихме и нашите други етични отговорности в съответствие с изискванията на ЗНФО и Кодекса на СМСЕС. Ние считаме, че одиторските доказателства, получени от нас, са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение.

Друга информация, различна от финансовия отчет и одиторския доклад върху него

Ръководството носи отговорност за другата информация. Другата информация се състои от доклад за дейността, изготвен от ръководството съгласно Глава седма от Закона за счетоводството, но не включва финансовия отчет и нашия одиторски доклад върху него.

Нашето мнение относно финансовия отчет не обхваща другата информация и ние не изразяваме каквато и да е форма на заключение за сигурност относно нея, освен ако не е изрично посочено в доклада ни и до степента, до която е посочено.

Във връзка с нашия одит на финансовия отчет, нашата отговорност се състои в това да прочетем другата информация и по този начин да преценим дали тази друга информация е в съществено несъответствие с финансовия отчет или с нашите познания, придобити по време на одита, или по друг начин изглежда да съдържа съществено неправилно докладване. В случай че на базата на работата, която сме извършили, ние достигнем до заключение, че е налице съществено неправилно докладване в тази друга информация, от нас се изисква да докладваме този факт.

Нямаме какво да докладваме в това отношение.

Допълнителни въпроси, които поставя за докладване Законът за счетоводството

В допълнение на нашите отговорности и докладване съгласно МОС, по отношение на доклада за дейността, ние изпълнихме и процедурите, добавени към изискваните по МОС, съгласно „Указания относно нови и разширени одиторски доклади и комуникация от страна на одитора“ на професионалната организация на регистрираните одитори в България, Института на дипломираните експерт-счетоводители (ИДЕС)“. Тези процедури касаят проверки за наличието, както и проверки на формата и съдържанието на тази друга информация с цел да ни подпомогнат във формиране на становище относно това дали другата информация включва оповестяванията и докладванията, предвидени в Глава седма от Закона за счетоводството, приложим в България.

Становище във връзка с чл. 37, ал. 6 от Закона за счетоводството

На базата на извършените процедури, нашето становище е, че:

- а) Информацията, включена в доклада за дейността за финансовата година, за която е изготвен финансовият отчет, съответства на финансовия отчет.
- б) Докладът за дейността е изготвен в съответствие с изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

Отговорности на ръководството за финансовия отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с НСС, приложими в България и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определя като необходима за осигуряване изготвянето на финансови отчети, които не съдържат съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка.

При изготвяне на финансовия отчет ръководството носи отговорност за оценяване способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие, оповестявайки, когато това е приложимо, въпроси, свързани с предположението за действащо предприятие и използвайки счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие, освен ако ръководството не възнамерява да ликвидира Дружеството или да преустанови дейността му, или ако ръководството на практика няма друга алтернатива, освен да постъпи по този начин.

Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет

Нашите цели са да получим разумна степен на сигурност относно това дали финансовият отчет като цяло не съдържа съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка, и да издадем одиторски доклад, който да включва нашето одиторско мнение. Разумната степен на сигурност е висока степен на сигурност, но не е гаранция, че одит, извършен в съответствие с МОС, винаги ще разкрива съществено неправилно отчитане, когато такова съществува. Неправилни отчитания могат да възникнат в резултат на измама или грешка и се считат за съществени, ако би могло разумно да се очаква, че те, самостоятелно или като съвкупност, биха могли да оказат влияние върху икономическите решения на потребителите, вземани въз основа на този финансов отчет.

Като част от одита в съответствие с МОС, ние използваме професионална преценка и запазваме професионален скептицизъм по време на целия одит. Ние също така:

- идентифицираме и оценяваме рисковете от съществени неправилни отчитания във финансовия отчет, независимо дали дължащи се на измама или грешка, разработваме и изпълняваме одиторски процедури в отговор на тези рискове и получаваме одиторски доказателства, които да са достатъчни и уместни, за да осигурят базата на нашето мнение. Рискът да не бъде разкрито съществено неправилно отчитане, което е резултат от измама, е по-висок, отколкото риска от съществено неправилно отчитане, което е резултат от грешка, тъй като измамата може да включва тайно споразумяване, фалшифициране, преднамерени пропуски, изявления за въвеждане на одитора в заблуждение, както и пренебрегване или заобикаляне на вътрешния контрол.
- получаваме разбиране за вътрешния контрол, имащ отношение към одита, за да разработим одиторски процедури, които да са подходящи при конкретните обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на вътрешния контрол на Дружеството.
- оценяваме уместността на използваните счетоводни политики и разумността на счетоводните приблизителни оценки и свързаните с тях оповестявания, направени от ръководството.
- достигаем до заключение относно уместността на използване от страна на ръководството на счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие и, на базата на получените одиторски доказателства, относно това дали е налице съществена несигурност, отнасяща се до събития или условия, които биха могли да породят значителни съмнения относно способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие. Ако ние достигнем до заключение, че е налице съществена несигурност, от нас се изисква да привлечем внимание в одиторския си доклад към свързаните с тази несигурност оповестявания във финансовия отчет или в случай че тези оповестявания са неадекватни, да модифицираме мнението си. Нашите заключения се основават на одиторските доказателства, получени до датата на одиторския ни доклад. Бъдещи събития или условия обаче могат да станат причина Дружеството да преустанови функционирането си като действащо предприятие.
- оценяваме цялостното представяне, структура и съдържание на финансовия отчет, включително оповестяванията, и дали финансовият отчет представя основополагащите за него сделки и събития по начин, който постига достоверно представяне.

Ние комуникираме с ръководството, наред с останалите въпроси, планирания обхват и време на изпълнение на одита и съществените констатации от одита, включително съществени недостатъци във вътрешния контрол, които идентифицираме по време на извършвания от нас одит.

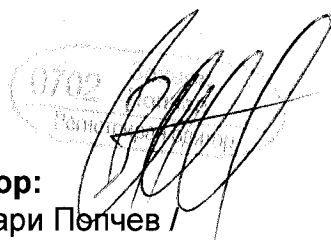
05.06.2018 г.

гр. София

ж.к. Люлин, бл.506, вх.А, ет.4, ап.11

Регистриран одитор:

/ Захари Попчев /

A circular stamp with the number 9702 and the word "Печат" (Seal) is visible. Overlaid on the stamp is a handwritten signature in black ink.