ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

на

НАВИГАТОР-М ЕООД

за

2017 г.

19.мар.2018

София ул. Драгалевска 8-14, вх.Ж ет. VI, ап. 124

БАЛАНС

на фирма НАВИГАТОР-М ЕООД
за периода 01.01.2017 - 31.12.2017

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Нематериални активи		
II. Дълготрайни материални активи		1
III. Дългосрочни финансови активи		
IV. Отсрочени данъци		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:		1
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Материални запаси		1
II. Вземания	1	4
в т.ч. над 1 година		
III. Инвестиции		
IV. Парични средства	8	6
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	9	11
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	9	12

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил лв)	
	Текуща година	Предходна година
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
V. Натрупана печалба(загуба от минали години	6	9
VI. Текуща печалба (загуба)	(2)	(3)
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	9	11
Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ:		1
до 1 година		1
над 1 година		
Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:		
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	9	12

Дата 19.03.2018
Съставител: Петър Петков

Ръководител : . . . . . .
МАРИО ИВАНОВ ТОДОРОВ

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на фирма НАВИГАТОР-М ЕООД

за периода 01.01.2017 - 31.12.2017

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил лв)	
	Текуща година	Предх година		Текуща година	Предх година
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0	0	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	7	3
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	4	5	а) продукция	0	0
а) суровини и материали	4	5	б) стоки	0	0
б) външни услуги	0	0	в) услуги	7	3
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	0	0	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
а) разходи за възнаграждения	0	0	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	0	0	4. Други приходи, в т.ч.	0	0
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансирания	0	0
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	1	1	**Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)**	7	3
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	1	1	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.	0	0
- разходи за амортизация	1	1	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	4	0	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	0	0
а) балансова стойност на продадените активи	0	0	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии	0	0	б) положителни разлики от операции с ф	0	0
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	9	6	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни)	0	0	**Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)**	0	0
- отрицателни разлики от промяна на валут	0	0	8. Загуба от обичайна дейност	2	3
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	0	0			
а) разходи, свързани с предприятия от група			**Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)**	7	3
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	0	9. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	2	3
Общо финансови разходи (6+7)	0	0	10. Загуба (10 + ред 10 и 11 от раздел А)	2	3
8. Печалба от обичайна дейност	0	0			
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	9	6			
9. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	0	0			
10. Разходи за данъци от печалбата	0	0			
11. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0	0			
12. Печалба (9 - 10 - 11)	0	0			
Всичко (Общо разходи + 10 + 11 + 12)	9	6	**Всичко (Общо приходи + 10)**	9	6

Дата 19.03.2018

Съставител: Петър Петков

Ръководител : . . . . . .

МАРИО ИВАНОВ ТОДОРОВ

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

на фирма НАВИГАТОР-М ЕООД

за периода 01.01.2017 - 31.12.2017

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	7	5	2	3	8	(5)
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0	0	0	0	0	0
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	0	0	0	0	9	(9)
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
6. Плащания при разпределения на печалби		0	0		0	0
7. Платени и възстановени данъци върху печалбата	0	0	0	0	0	0
8. Други парични потоци от основна дейност	0	0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**7**	**5**	**2**	**3**	**17**	**(14)**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0			0
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	0		0	0		0
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа			0			0
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	0	0	0	0	0	0
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	0	0	0	0	0	0
5. Плащания на задължения по лизингови договори		0	0		0	0
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
7. Други парични потоци от финансова дейност	0	0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)			2			(14)
Д. Парични средства в началото на периода			6			20
Е. Парични средства в края на периода			8			6

Дата 19.03.2018
Съставител: Петър Петков

Ръководител : . . . . . .
МАРИО ИВАНОВ ТОДОРОВ

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на фирма НАВИГАТОР-М ЕООД

за периода 01.01.2017 - 31.12.2017

Сума (хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързани с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	5	0	0	0			0	9	3		11
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.											0
- увеличение	0			0			0				0
- намаление	0			0			0		0		0
6. Финансов резултат за текущия период	0		0	0			0			(2)	(2)
7. Разпределение на печалба, в т.ч.:	0	0		0			0	0			0
- за дивиденти								0		0	0
8. Покриване на загуба			0	0			0	0	0		0
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0
- Увеличение	0										0
- Намаление	0										0
10. Други изменения в собствения капитал			0					0			0
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0		0	9	3	(2)	9
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											0
13. Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	5	0	0	0	0		0	9	3	(2)	9

Дата 19.03.2018

Съставител: Петър Петков

Ръководител:

МАРИО ИВАНОВ ТОДОРОВ

СПРАВКА

за вземанията, задълженията и провизиите към

А. ВЗЕМАНИЯ

Показатели	Сума на вземанията	Степен на ликвидност	
		до 1 година	над 1 година
а	1	2	3
I. Невнесен капитал	*0*		
II.Дългосрочни вземания			
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.	0		
- предоставени заеми	0		
- други	0		
2. Вземания от предоставени търговски заеми	0		
3. Отсрочени данъци	0		
3. Други дългосрочни вземания, в т.ч.	0		
- финансов лизинг			
- аванси			
- други			
Всичко за II:	**0**	**0**	**0**
III Краткосрочни вземания			
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.	0		
- предоставени заеми			
- други	0		
2.Вземания от клиенти	1		
3.Вземания от предоставени аванси	0		
4.Вземания от предоставени търговски заеми	0		
5.Съдебни вземания	0		
6.Присъдени вземания	0		
7.Данъци за възстановяване в т.ч.	0		
-данъци от печалбата	0		
- данък върху добавената стойност	0		
- други данъци	0		
8. Други краткосрочни вземания, в т.ч.	0		
- по липси и начети	0		
- от социално осигуряване	0		
- по рекламации	0		
- други	0		
Всичко за III:	**1**	**0**	**0**
Общо вземания (I+II+III)	**1**	**0**	**0**

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Показатели	Сума на задълженията	Степен на изискуемост		Стойност на обезпечението
		до 1 година	над 1 година	
а	1	2	3	4
I. Дългосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от:	0			
- заеми				
- доставки на активи и услуги				
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0			
- към банки	0			
- просрочени до 3 години				
- просрочени над 3 години				
3. Задължения по получени търговски заеми				
4.Задължения по облигационни заеми	0			
5. Задължения по получени аванси				
6. Отсрочени данъци	0			
7. Други дългосрочни задължения, в т.ч.:	0			
- финансов лизинг				
Всичко за група I:	***0***	***0***	***0***	***0***

II. Краткосрочни задължения		0	0	0
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. за:	0			
- доставени активи или услуги	0			
- дивиденти	0			
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0			
- към банки	0			
- просрочени				
3. Задължения по търговски заеми	0			
4. Задължения към доставчици	0			
5. Задължения по получени аванси	0			
6. Задължения към персонала	0			
7.Данъчни задължения, в т.ч.:	0			
- данък върху печалбата	0			
- данък върху добавената стойност	0			
- други данъци	0			
8. Задължения към осигурителни предприятия, в т.ч.	0			
- социално осигуряване	0			
- здравно осигуряване	0			
- други				
26. Други краткосрочни задължения	0			
Всичко за група II:	***0***	***0***	***0***	***0***
Общо задължения (I+II)	0			

В. ПРОВИЗИИ

Показатели	В началото на годината	Увели-чение	Нама-ление	В края на годината
а	1	2	3	4
1. Провизии за правни задължения				
2. Провизии за конструктивни задължения				
3. Други провизии				
Обща сума:	0	0	0	0

ДОКЛАД НА РЪКОВОДСТВОТО

Този доклад е изготвен във връзка със съставянето на финансовият отчет на
НАВИГАТОР-М ЕООД
за годината, приключваща на 31.дек.2017
изготвен в съответствие с българското законодателство и на основание на чл.22 б, регламентиращ базата за представяне на финансовите отчети на малките и средни предприятия.

от Закона за Счетоводството. Целта на доклада е краткото представяне на резултатите от дейността на Дружеството.

I. Преглед на финансовото състояние на Дружеството

Приходите, реализирани през 2017 г. , са с общ размер 7 хиляди лева, предходната година са били в размер на 3 хиляди лева.

Основните приходи на Дружеството са от продажби на монтаж и ремонт на СОТ систе като за финансовата 2017 г. те са в размер на 7 хиляди лева.
Общата печалба за Дружеството от продажби на стоки е хиляди лева.

Разходите, отчетени пре 2017 г. са общо в размер на 9 хиляди лева.
предходната година са били в размер на 6 хиляди лева.

Разпределението на разходите по икономически елементи, по Отчета за приходите и разходите за 2017 г. , е както следва:

- разходи за материали – 4 хиляди лева;
- разходи за външни услуги – хиляди лева;
- разходи за амортизации – 1 хиляди лева;
- разходи за възнаграждения - хиляди лева;
- разходи за социални осигуровки и надбавки – хиляди лева;
- други разходи – финансови разходи – 4 хиляди лева;

Финансовият резултат на ООД преди облагане с корпоративни данъци и данъчно преобразуване е в размер на хиляди лева. Брутния финансов резултат на Друже ството от предходната година е в размер на хиляди лева

Финансовият резултат на ООД преди облагане с корпоративни данъци и данъчно преобразуване е в размер на хиляди лева. Брутния финансов резултат на Друже ството от предходната година е в размер на хиляди лева

Паричните средства на Дружеството към 31.12.2017 са в размер на 8 хил. Лева
Към датата на изготвянето на финансовият отчет срещу Дружеството няма заведени съдеб
искове.

II.Анализ на икономическите показатели

1. Показатели за рентабилност:

Коефициент на рентабилност на приходите от продажби

Финансов резултат

Нетен размер приходи от продажби 7

Коефициент на рентабилност на собствения капитал

Финансов резултат

Собствен капитал 9

2.Показатели за ефективност

Коефициент на ефективност на разходите 78%

Приходи 7

Разходи 9

Коефициент на ефективност на приходите 129%

Разходи 9

Приходи 7

3.Показатели за финансова автономност

Коефициент на финансовата автономност 100%

Собствен капитал 9

Пасиви 9

III.Събития, настъпили след датата, към която е съставен годишния финансов отчет

Не са настъпили събития след дата към която е съставен годишния финансов отчет.

Вероятно бъдещо развитие на предприятието

Ръководството на Дружеството счита,да продължи в бъдеще успешно да осигурява

необходимите за продължаване на дейността му финансови средства,както от същест вуващите към датата на баланса източници така и от нови такива.Считаме, че не съществува намерение или обективна необходимост Дружеството да променя или съкращава съществено обема на така осъществяваната дейност.

Отговорности на ръководството

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за имущественото и финансово състояние на Дружеството към края на годината, както и за получения финансов резултат и промяна в паричните потоци за годината в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и е при изготвянето на финансовия отчет към 31.дек.2017 година е спазен принципът на предпазливостта при оценка на активите,пасивите, приходите и разходите

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразно управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

УПРАВИТЕЛ

МАРИО ИВАНОВ ТОДОРОВ

Оповестяване на счетоводната политика за 2017 г.
на НАВИГАТОР-М ЕООД

През 2017 г. дейността на дружеството се характеризира предимно със запазване на пазарните си позиции в ситуация на остра икономическа криза.

Счетоводството се води при спазване принципите и разпоредбите на ЗСч. и НСС . Не се дава предимство на някой счетоводен принцип и не са допуснати отклонения от основните принципи на счетоводство.

Амортизациите на ДМА и ДНА се отчитат по линейния способ, прилагат се данъчно признати амортизационни норми. В баланса се представят по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации.

Материалните запаси /стоки/ се отписват по принципа на средно-претеглена цена;
Вземанията от клиенти се отчитат по фактурна стоиност. Приблизителна оценка на несъби емост се прави, когато има основателни съмнения за събиране на вземането.

Текущата оценка на валутните активи и пасиви се извършва към 30 число всеки месец.
Несъбираеми вземание с изминал срок за събиране 5 години зе изписват.
Задължения по доставки и други се признават по фактурна стойност или според дог-оворни, законови или други изисквания. Задължения с изминал срок за събиране 5 години зе изписват.

Приходите се признават към момента на фактуриране.
За наетия персонал се спазват принципите на НСС 19. Разходи за неползвани компенсируе се начисляват годишно като за база се използват трудовите възнаграждения валидни към датата на съставяне на баланса

През отчетния период няма промени , настъпили в счетоводната политика, няма настъпили извънредни събития по време на съставяне на годишните финансови отчети.



УПРАВИТЕЛ:
МАРИО ИВАНОВ ТОДОРОВ

СЪСТАВИТЕ
Петър Петков

