

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "ГРАДИНА" АД, гр. Созопол, в.с. Дюни, ЕИК 102862709
към 31.12.2022 г.

А К Т И В				П А С И В			
Раздели, групи, статии	Бележки	Сума (хил.лв.)		Раздели, групи, статии	Бележки	Сума (хил.лв.)	
		текуща година	предходна година			текуща година	предходна година
а		1	2	а		1	2
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ (ДЪЛГОТРАЙНИ)				І. Записан капитал	/5/	50	50
І. Дълготрайни материални активи				ІІ. Резерви			
1. Земи и сгради, в т.ч.:		1262	1262	1. Законови резерви		5	5
- земи		1262	1262	2. Други резерви		2874	2951
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		21	19	Общо за група ІІ:	/6/	2879	2956
3. Съоръжения и други		203	179	ІІІ. Текуща печалба (загуба)	/7/	1	(77)
4. Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане		51	51	Общо раздел А:		2930	2929
Общо за група І:	/1/	1537	1511	Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
ІІ. Отсрочени данъци	/2/	11	12	В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
Общо за раздел Б:		1548	1523	1. Задължения към доставчици, в т.ч.:	/8/	1	2
В. ТЕКУЩИ АКТИВИ (КРАТКОТРАЙНИ)				до 1 година		1	2
І. Вземания				Общо за раздел В, в т.ч.:		1	2
1 Други вземания		39	38	до 1 година		1	2
Общо за група І:	/3/	39	38	Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			
ІІ. Парични средства, в т.ч.:							
- в брой		1	1				
- в безсрочни сметки		1343	1369				
Общо за група ІІ:	/4/	1344	1370				
Общо за раздел В:		1383	1408				
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		0	0				
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)		2931	2931	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)		2931	2931

Дата на съставяне: 20.01.2023 г.

Съставител:

/Станка Иванова Лазарова-Калоянова/

Ръководител:

/Людмил Данаилов Стойков/

Дата на заверка :

3. 03. 2023

Заверил: съгласно доклад

Маргарита Радева, ДЕС

0134 Маргарита Радева

Регистриран одитор



О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "ГРАДИНА" АД, гр. Созопол, в.с. Дюни, ЕИК 102862709
за 2022 г.

Наименование на разходите	Бележки	Сума /хил.лв/	
		текуща година	предходна година
1	2	3	4
А. РАЗХОДИ			
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:		192	115
а) суровини и материали	/13/	159	66
б) външни услуги	/14/	33	49
2. Разходи за персонала, в т.ч.:		10	10
а) разходи за възнаграждения	/15/	9	9
б) разходи за осигуровки в т.ч.	/16/	1	1
аа) осигуровки свързани с пенсии		1	1
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	/17/	27	26
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:		27	26
- разходи за амортизация		27	26
4. Други разходи, в т.ч.:	/18/	1	20
а) балансова ст-ст на продадените активи		0	0
Общо разходи за оперативната дейност		230	171
5. Разходи за лихви и други финансови разходи		1	1
Общо финансови разходи	/19/	1	1
6. Печалба от обичайната дейност	/20/	1	0
Общо разходи		231	172
7. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)		1	0
8. Разходи за данъци от печалбата	/21/	0	(9)
9. Печалба		1	0
Всичко (общо разходи + 8+9)		232	163

Наименование на приходите	Бележки	Сума /хил.лв/	
		текуща година	предходна година
1	2	3	4
А. ПРИХОДИ			
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:		147	68
а) стоки		0	0
б) услуги	/9/	147	68
2. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	/10/	0	13
3. Други приходи, в т.ч.	/11/	83	3
а) приходи от финансиране		83	0
Общо приходи от оперативната дейност		230	84
4 Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	/12/	2	2
а) приходи от предприятия от група		2	2
Общо финансови приходи		2	2
Общо приходи от дейността		232	86
Б. Загуба от обичайна дейност		0	86
Общо приходи		232	86
В. Счетоводна загуба /общо приходи-общо разходи/		0	86
Г. Загуба		0	77
Всичко (Общо приходи)		232	163

Дата на съставяне: 20.01.2023 г.

Съставител:

/Станка Иванова-Лазарова-Калоянова/

Ръководител:

/Людмил Данилов Стойков/

Дата на заверка :

3. 03. 2023

Заверил: съгласно доклад

Маргарита Радева, ДЕС



ОТЧЕТ
за собствения капитал
на "ГРАДИНА" АД, гр. Созопол, в.с. Дюни, ЕИК 102862709
за 2022 г.

(Хил.лв)

Показатели	Записан капитал	Резерви		Финансов резултат от минали години	Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
		Законови резерви	Други резерви			
а	1	2	3	4	5	6
1. Салдо в началото на отчетния период	50	5	2951	0	(77)	2929
2. Финансов резултат от текущия период	0	0	0	0	1	1
3. Разпределение на печалба в т.ч.:	0	0	(77)	0	77	0
4. Салдо към края на отчетния период	50	5	2874	0	1	2930
5. Собствен капитал към края на отчетния период	50	5	2874	0	1	2930

Дата на съставяне: 20.01.2023 г.

Съставител:

/Станка Иванова Лазарова-Калоянова/

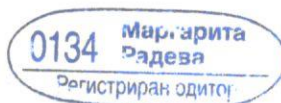
Ръководител:

/Людмил Данайлов Стойков/

Дата на заверка : 3. 03. 2023

Заверил: съгласно доклад

Маргарита Радева, ДЕС



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на "ГРАДИНА" АД, гр. Созопол, в.с. Дюни, ЕИК 102862709

за 2022 г.

(хил. лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп ления	плащан ия	нетен поток	постъпл ения	плащан ия	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	195	157	38	75	126	(51)
2 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0	11	(11)	0	10	(10)
3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	1	(1)	0	1	(1)
4 Платени и възстановени данъци върху печалбата	0	1	(1)	0	1	(1)
5 Други парични потоци от основна дейност	0	0	0	18	37	(19)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	195	170	25	93	175	(82)
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	0	53	(53)	0	27	(27)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	53	(53)	0	27	(27)
В. Парични потоци от финансовата дейност						
1 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	102	100	2	82	40	42
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	102	100	2	82	40	42
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	297	323	(26)	175	242	(67)
Д. Парични средства в началото на периода	х	х	1370	х	х	1437
Е. Парични средства в края на периода	х	х	1344	х	х	1370

Дата: 20.01.2023 г.

Съставител:

/Станка Иванова Лазарова-Калоянова/

Ръководител:

/Людмил Данаилов Стойков/

Дата на заверка :

3. 03. 2023

Заверил: съгласно доклад

Маргарита Радева, ДЕС

0134 Маргарита
Радева
Регистриран одитор



ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

Описание на дейността

“Градина” АД е учредено с учредителен акт от 14.05.2003 г. от Община Созопол и “Дюни” АД гр. Созопол като акционерно дружество с общинско участие и е регистрирано в Бургаски окръжен съд с Решение по фирмено дело № 2799/17.11.2003 г., том 43, стр.2, парт. № 1118. Дружеството е създадено с предмет на дейност изграждане и експлоатация на модерен къмпинг с двуетажно вилообразно строителство и съответна инфраструктура, хотелиерство, ресторантьорство, музикална, туроператорска дейност и др., До момента не е изградило напълно материално-техническата си база и не е започнало да осъществява активна икономическата дейност, за целта на която е създадено. Средно списъчния брой на персонала през отчетната година е 2 души.

Органи на управление

“Градина” АД се управлява от Съвет на директорите, състоящ се от трима души: Снежана Иванова – Председател и членове: Людмил Стойков – Изпълнителен директор на дружеството и Николай Милчев Янков.

Структура на основния капитал

Капиталът на “Градина” АД е 99.998% собственост на “Дюни” АД. Капиталът на дружеството е в размер на 50 400 лева, разпределен на 50 400 броя обикновени поименни акции с право на глас, с номинална стойност 1 лев всяка една.

Отговорности на ръководството

Ръководството следва да изготвя финансов отчет, съгласно изискванията на българското търговско законодателство за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за състоянието на дружеството към края на отчетния период и неговите финансови резултати.

Ръководството е изготвило приложения тук финансов отчет в съответствие с изискванията на НСС.

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

Счетоводната отчетност на “Градина” АД е разработена на база на ЗС и приложимите счетоводни стандарти.

Представената информация за сравнение в този финансов отчет е за една предходна година /период/.

Основни принципи на счетоводната отчетност на "Градина" АД са: **текущо начисляване, предпазливост, съпоставимост между приходите и разходите, предимство на съдържанието пред формата.**

Дружеството има разработена индивидуална счетоводна политика.

През отчетната година са прилагани следните методи и подходи:

1. Амортизируеми дълготрайни материални и нематериални активи – като ДМА и ДНМА се отчитат активи, които отговарят на критериите на СС16 и имат стойност при пробиването им по-висока от 700 лева. Активите със стойност по-ниска от посочената се отчитат като текущи разходи в периода на влягане в употреба с одобрената счетоводна политика.

Активите се оценяват по цена на придобиване в съответствие с изискванията на СС16.

ДМА се амортизират като се прилага **линеен метод на амортизация** за всички групи активи. Начисляването на амортизациите започва от началото на месеца, следващ месеца на придобиване.

Дружеството не притежава дълготрайни нематериални активи.

2. Дружеството прилага себестойностния метод при отчитане на инвестициите – инвестицията се оценява по цена на придобиване.

"Градина" АД не притежава инвестиционни имоти.

3. Финансови активи – дружеството притежава краткосрочни ФА, квалифицирани като:

- * парична сума;

- * договорно право за получаване на парични суми или друг финансов актив от друго предприятие.

Предприятието признава финансовия актив или пасив в своя счетоводен баланс единствено когато стане страна в договорните условия на инструмента.

Финансовите инструменти се оценяват първоначално по цена на придобиване, която включва:

- * справедливата стойност на даденото (финансов актив) или полученото (финансов пасив) за него вложение;

- * разходите по извършване на сделка с финансови инструменти, като: хонорари, комисионни и други възнаграждения на пряко ангажираните в сделката лица, както и данъци, такси, разрешения, трансферни разходи, мита и други.

Всички ФА подлежат на проверка за обезценка.

"Градина" АД не притежава дългосрочни финансови активи.

4. Материални запаси – Материалните запаси се отчитат по номенклатури за специфичната дейност на дружеството.

- * При **придобиване** материалните запаси се оценяват по **доставна стойност**, включваща покупна стойност, вносни мита, такси и невъзстановими данъци, разходи по доставка.

- * При **потребление**, материалните запаси се оценяват по **средно претеглена величина**, на постоянно обновяваща се база.

- * Материалните запаси се **инвентаризират всяка година** по график и ред определен със заповед на Изпълнителния директор.

- * **Последваща оценка** - към датата на съставяне на Годишния финансов отчет стоково-материалните запаси се **оценяват по по-ниската от доставната и нетната им реализуема стойност.**

Превишението на доставната стойност, по която се отчитат запасите над нетната им реализуема стойност се отчита като други разходи. За обезценката се води аналитична отчетност.

5. Вземания – Като такива се квалифицират кредити и вземания възникнали първоначално в предприятието от директно предоставяне на стоки, услуги, пари или парични еквиваленти на дебитори.

Първоначално тези вземания и кредити се оценяват по цена на придобиване, след това тези без фиксиран падеж се отчитат по себестойност, а кредитите и вземанията от доставчици и клиенти с фиксиран падеж се отчитат по амортизируемата им стойност, като ефективният лихвен процент е оригиналният процент определен с договора.

Към датата на финансовия отчет се прави преглед за обезценка от несъбираемост. Определянето на обезценката се извършва на база индивидуален подход на всяко вземане по решение на ръководството.

* Данъците за възстановяване се представят по оригинален размер на сумата на вземането.

* Другите вземания се представят по себестойност.

Като краткосрочни се класифицират вземания които са:

а) без фиксиран падеж;

б) с фиксиран падеж и остатъчен срок до падежа до една година от датата на финансовия отчет.

6. Парични средства - включват:

а) парични средства в брой и в банки, съответно в лева или валута;

б) парични еквиваленти, краткосрочни, лесно обратими високоликвидни вложения, които съдържат незначителен риск от промяна в стойността им: - вземания от подотчетни лица.

Паричните средства се представят по заключителния курс на БНБ към 31.12. на съответната година.

7. Собствен капитал – СК на дружеството се състои от:

* основен (записан, акционерен) капитал – представен по номинална стойност, съгласно съдебно решение за регистрация, както и вноските на собствениците, съгласно устава на дружеството и решенията на общото акционерно събрание;

* законови резерви – образувани съгласно изискванията Търговския закон;

* други резерви – формирани от разпределение на финансови резултати и съгласно решения на общото събрание.

Дружеството е възприело политика да отразява корекции от промяна в счетоводната политика и фундаментални грешки чрез коригиране на салдото на неразпределената печалба (непокритата загуба) в началото на отчетния период съгласно СС8.

8. Задължения – дружеството класифицира задълженията като:

* **финансови пасиви** възникнали първоначално в предприятието от директно предоставяне на стоки, услуги, пари или парични еквиваленти от кредитори.

Първоначално тези задължения и кредити се оценяват по себестойност, след което финансовите пасиви без фиксиран падеж се отчитат по себестойност, а тези с фиксиран падеж се отчитат по амортизираната им стойност, като ефективният лихвен процент е оригиналният процент определен с договора.

* **задължения към персонал и осигурителни организации** се класифицират като задължения за минал труд положен от наетите лица и съответстващите им осигурителни вноски, съгласно законодателството. Съгласно изискванията на СС се включват и начислените краткосрочни доходи на персонала с произход неизползвани отпуски и начислените на база действащите ставки за осигуряване, осигурителни вноски върху тези доходи.

“Градина” АД няма приета политика да изчислява дългосрочни доходи на персонала.

* **Текущите данъчни задължения** на предприятието са задълженията във връзка с прилагане на данъчното законодателство. Те се представят по стойност, съгласно правилата на съответния данъчен закон. За просрочени данъчни задължения се начисляват лихви. Към датата на изготвяне на отчета “Градина” АД няма просрочени данъчни задължения. Пасиви по отсрочени данъци се признават по отношение на всички облагаеми временни разлики.

Активи по отсрочени данъци се признават за намаляемите временни разлики, данъчната загуба или данъчни кредити.

Отсрочените данъци се оценяват по данъчните ставки, които се очакват да бъдат в сила за периода, когато активът се реализира или пасивът се уреди.

Активи и пасиви по отсрочени данъци се компенсират и се представят във финансовия отчет отделно от другите активи и пасиви.

* **Провизии** се начисляват по най-добрата приблизителна оценка на ръководството на предприятието по повод на конструктивни и правни задължения възникнали в резултат на минали събития.

Като краткосрочни се класифицират задължения които са:

а) без фиксиран падеж;

б) с фиксиран падеж и остатъчен срок до падежа до една година от датата на финансовия отчет.

9. **Лизинг** – Класифицирането на лизинговите договори става в началото при сключването им на базата на критерии. При промяна на условията на договора, водещи до промяна в критериите се извършва нова класификация на лизинговете договори.

През 2022 г. “Градина” АД е отдавало собствени активи на експлоатационен (оперативен) лизинг.

Като наемодател по експлоатационен лизинг дружеството отчита педоставените под наем активи в своя счетоводен баланс и им начислява амортизация, отразява начислените в негова полза наемни вноски като постъпления от продажби в текущия период и начислените амортизации се отразяват за сметка на постъпленията от наема по оперативния лизингов договор.

Като наемател, по експлоатационен лизингов договор дружеството отчита като разходи за външни услуги начислените наемни вноски, а наетите активи чрез задбалансови сметки по справедливата им цена.

10. **Разходите** на дружеството се отчитат по икономически елементи и се разпределят по статии на калкулацията.

11. **Отчитането и признаването на приходите** се осъществява при спазване на принципите за **текущо начисляване и съпоставимост между приходите и разходите**.

Приходите се признават когато са изпълнени едновременно следните условия: върху купувача са прехвърлени значителни рискове и изгоди, свързани със собствеността на продаваните стоки; дружеството не запазва участие в управлението или ефективния контрол

върху продаваните стоки; сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена; дружеството има икономическа изгода, свързана със сделката; направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката могат надеждно да бъдат изчислени.

Приходите от услуги се признават в зависимост от етапа на завършеност на сделката към датата на съставяне на финансовия отчет, при условие, че резултатът от сделката може да се оцени надеждно. Етапът на завършеност на сделката се определя по метод: проверка на извършената работа; съотношение на предоставените до момента услуги към общо договорение; съотношение на разходите до момента към общо изчислените.

Текущите и авансови плащания не се признават за приход, ако не са налице критерии за признаване на приход от извършени услуги.

Приходи от дивиденди се признават когато се установи правото за тяхното получаване.

Приход от излишък на активи се признава при установяване на излишъка.

Приход от отписани задължения се признава при изтичане на давностния срок или наличие на други основания за отписване на същите.

Приходи от глоби и неустойки се признават след установяване на правото за тяхното получаване съгласно сключените договори или съдебно решение.

Приходите от наеми на движими и недвижими активи на дружеството се разсрочват като приходи за бъдещи периоди в зависимост от срока на договора. Същите се признават за текущи съгласно погасителен план ежемесечно при съпоставяне със съответстващите им разходи.

12. Текущата **оценка на валутните активи и пасиви** на дружеството с изключение на сделките по продажба и покупка на валута се извършва като се прилага централния курс на БНБ към датата на сделката. Закупената валута се оценява по курс на придобиване, а продадената по курс на продажбата. Паричните позиции се оценяват препоръчително в края на всеки месец и задължително в края на всяко тримесечие по централния курс на БНБ.

ИЗИСКВАНИЯ ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ

1. Отчети на паричните потоци

Към 31.12.2022 дружеството няма блокирани парични средства, които да **не са на разположение за ползване** от ръководството.

Паричните наличности на дружеството към 31.12.2022 г. се състоят от **парични средства** в брой и по разплащателни сметки в лева.

Към 31.12.2022 г. дружеството не разполага с парични еквиваленти.

2. Нетни печалби или загуби за периода. Фундаментални грешки и промени в счетоводната политика

През отчетния период не са регистрирани фундаментални грешки.

3. Събития настъпили след датата на годишния отчет

По време на съставяне на годишния финансов отчет **не настъпиха коригиращи събития**, които да намерят отражение в отчета.

В периода на изготвяне на ГФО **не настъпиха съществени некоригиращи събития**, които да окажат въздействие на дейността на дружеството.

4. Оповестяване на свързани лица

„Градина“ АД е свързано лице с „Дюни“ АД и „Астория Груп“ ЕООД

През отчетната година Градина АД е извършило следните сделки със свързани лица:

*** Астория груп ЕООД**

Свързаността на дружествата произтича от обстоятелството, че и двете са собственост и се управляват от едно и също юридическо лице – Дюни АД.

През отчетната година „Градина“ АД предостави заем на „Астория Груп“ ЕООД в размер на 100 х.лв. В рамките на 2022 г., на две равни вноски заемът е погасен изцяло. В тази връзка са начислени лихви в размер на 2 х.лв. Същите са платени.

*** Дюни АД**

Градина АД е дъщерно дружество на Дюни АД.

През 2022 г. дружеството отдава под наем на Дюни АД материални активи в размер на 17,5 х.лв наемна цена без ДДС.

Градина АД е извършило продажби на стоки за 0,1 х. лв.

5. Оповестяване на информация по чл.187 д и чл.247 от Търговския закон

* През 2022 г. „Градина“ АД не е придобило или прехвърлило собствени акции. Дружеството не притежава собствени акции.

* Има сключен договор за управление и контрол с Изпълнителния директор.

* Членовете на СД не са получавали възнаграждения през 2022 г.

* Членове на СД притежават 1 бр. акции от капитала на дружеството.

* Няма информация за сключени договори по чл.240 „б“ от ТЗ.

* Няма внесени гаранции по чл. 240 от ТЗ.

Допълнителни оповестявания – оценка на събитията

Анализ и оценка на влиянието на войната между Русия и Украйна, започнала на 24.02.2022 г, върху работата на дружеството.

Дейността на „Градина“ АД не е пряко засегната, тъй като дружеството основно се занимава с отдаване под наем на паркоместа и терени в района на къмпинг Градина.

Ефектът от войната обаче, оказа негативно въздействие върху общото състояние на бизнеса в посока на повишаване цените на различни групи стоки, като горива, електроенергия, консумативи и други материали, които дружеството потребява и това косвено влияе на дейността му.

**Бележки към индивидуалния финансов отчет на "Градина" АД
към 31.12.2022 г.**

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Всички стойности са в хил. лева

Нетекущи активи

1. Дълготрайни материални активи

Дружеството разполага със земя в размер на 39.5 дка до к-г Градина
Съоръжения
Машини и оборудване
Обзавеждане и стопански инвентар
Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане

отчетна стойност	начислени амортизации	балансова стойност
1673	136	1537
1262	0	1262
307	109	198
38	17	21
15	10	5
51	0	51

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ/ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ/ КЪМ 31.12.2022 Г.

Хил. лева

Нетекущи (дълготрайни) активи	Отчетна стойност				Амортизации				Балансова стойност към 31.12.
	към 01.01.	Придобити	Отписани	към 31.12.	към 01.01.	Придобити	Отписани	към 31.12.	
I Дълготрайни нематериални активи									
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програм. продукти и други подобни права и активи	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II Дълготрайни материални активи									
Земи	1262	0	0	1262	0	0	0	0	1262
Сгради	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Машини и оборудване	28	10	0	38	9	8	0	17	21
Съоръжения	264	43	0	307	93	16	0	109	198
Обзавеждане	15	0	0	15	7	3	0	10	5
Транспортни средства	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Електронно оборудване	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Други ДМА	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Общо:	1569	53	0	1622	109	27	0	136	1486
Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане									
Разходи за придобиване на ДА	51	0	0	51	0	0	0	0	51
Предоставени аванси за придобиване на ДА	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Общо :	51	0	0	51	0	0	0	0	51
Общо за гр. II	1620	53	0	1673	109	27	0	136	1537
III. Дългосрочни финансови активи									
1. Акции и дялове в предприятия от група	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Акции и дялове в асоциирани и смесени предпр.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Дългосрочни инвестиции	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Общо за гр. III	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци									
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	1 632	53	1	1 684	109	27	0	136	1 548

2. Активи по отсрочени данъци

* данъчна временна разлика от обезценени вземания
* данъчна временна разлика свързана със загуба
* данъчна временна разлика от амортизации

2022 г.	2021 г.
11	12
0	0
8	9
3	3

Текущи активи

3. Вземания

* Вземания свързани с предоставени депозити
* Вземания от бюджета /данъци за възстановяване/
* Присъдени вземания
* Обезценка на просрочени вземания

2022 г.	2021 г.
39	38
38	38
1	0
0	0
0	0

4. Парични средства

Парични средства по разплащателна сметка
Парични средства в брой

2022 г.	2021 г.
1344	1370
1343	1369
1	1

Собствен капитал**5. Регистриран акционерен капитал**

50 400 акции по 1 лв. номинал, притежание на:

* "Дюни" АД - 50 398 бр. обикновени поименни акции

* Др.акционери физически лица - 1 бр. обикновени поименни акции

2022 г.	2021 г.
50	50

6. Резерви

Резервите са формирани, както следва:

* законови

* други резерви

Намалението на "Други резерви" е от покриване на загубата за предходната година.

2879	2956
5	5
2874	2951

7. Текущ финансов резултат

* резултат от оперативна дейност 0 х. лв

* печалба от финансова дейност 1 х. лв.

1	(77)
---	------

8. Задължения

в т. ч.: * задължения към доставчици

1	2
1	2

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ**Приходи****9. Приходи от продажби**

в т. ч.: * приходи от наеми

* приходи от др. услуги и комисионни

2022 г.	2021 г.
147	68
144	68
3	0

10. Разходи за придобиване на ДМА по стопански начин

0	13
---	----

11. Други приходи

в т. ч.: приходи свързани с обезценки на вземания

приходи от финансираня - компенсации цени ел.ен.

83	3
0	2
83	1

12. Финансови приходи

Финансовите приходи са формирани от лихви по предоставен кредит на предприятие

2	2
---	---

Разходи**13. Разходи за суровини и материали**

в т. ч.: * електрически и ВиК материали

* електрическа енергия

* технически материали; части; инструменти

* консумативи и други материали

159	66
3	3
153	61
1	1
2	1

14. Разходи за външни услуги

в т. ч.: * платени наеми

технически услуги

* СМР и ремонтни услуги

* сметоизвозване и такса битови отпадъци

* одиторски услуги

* геодезически и проектантски услуги

* услуги по обезпаразитяване на терени

* охранителни услуги

* други услуги

33	49
23	22
3	3
1	2
2	5
2	2
0	10
1	1
0	1
1	3

15. Разходи за възнаграждения

в т.ч.: * по трудови договори
* по граждански договор

<u>9</u>	<u>9</u>
7	7
2	2

16. Разходи за осигуровки

в т.ч.: * по трудови договори

<u>1</u>	<u>1</u>
1	1

17. Разходи за амортизации на ДМА

<u>27</u>	<u>26</u>
-----------	-----------

18. Други разходи

в т.ч.: * отписани вземания
* командировки
* данък недвижими имоти

<u>1</u>	<u>20</u>
0	17
0	2
1	1

19. Финансови разходи

Финансовите разходи са свързани с плащане на банкови такси

<u>1</u>	<u>1</u>
----------	----------

Печалба и данъчно облагане

20. Печалба/загуба преди данъци

Формира се от:

* загуба от оперативна дейност
* печалба от финансови операции

<u>1</u>	<u>(86)</u>
0	(87)
1	1

21. Разходи за данъци от печалбата

Разходите за данъци са свързани с данъчни временни разлики

<u>0</u>	<u>(9)</u>
----------	------------

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

22. Изменения в капитала

* разпределен ФР от предходна година в резервите
* текущ финансов резултат за отчетната година

(77)	9
1	(77)

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

31.12.2022 г. 31.12.2021 г. Изменение на паричните средства

23. Изменение на паричните средства през годината

<u>1344</u>	<u>1370</u>	<u>(26)</u>
-------------	-------------	-------------

20.01.2023 г.

Съставител:

/Станка Иванова Лазарова-Калоянова/

Ръководител:

Людмил Данаилов Стойков/

