

**СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС**  
на "ДЮНИ" АД - гр. Созопол, в.с. Дюни, ЕИК 812117300  
към 31.12.2024 год.

**АКТИВ****ПАСИВ**

| РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ                                                                            | Сума (хил. лв.) |                  | РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ                                         | Сума (хил. лв.) |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|
|                                                                                                   | Текуща година   | Препходна година |                                                                | Текуща година   | Препходна година |
| а                                                                                                 | 1               | 2                | а                                                              | 1               | 2                |
| <b>А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ</b>                                                            |                 |                  | <b>А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>                                     |                 |                  |
| <b>Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ</b>                                                           |                 |                  | <b>І. Записан капитал</b>                                      | 42 227          | 42 227           |
| <b>І. Нематериални активи</b>                                                                     |                 |                  | <b>ІІ. Премии от емисии</b>                                    |                 |                  |
| 1. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи | 2 021           | 2 152            | <b>ІІІ. Резерв от последващи оценки</b>                        | 1 577           | 1 577            |
| Общо за група І :                                                                                 | 2 021           | 2 152            | <b>ІV. Резерви</b>                                             |                 |                  |
| <b>ІІ. Дълготрайни материални активи</b>                                                          |                 |                  | 1. Законови резерви                                            | 5 066           | 5 066            |
| 1. Земи и сгради                                                                                  | 28 017          | 30 522           | 2. Други резерви                                               | 24 705          | 65 798           |
| - Земи                                                                                            | 6 209           | 6 209            | Общо за група ІV :                                             | 29 771          | 70 864           |
| - Сгради                                                                                          | 21 808          | 24 313           | <b>V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:</b> |                 |                  |
| 2. Машины, производствено оборудване и апаратура                                                  | 273             | 209              | <b>VI. Текуща печалба (загуба)</b>                             | 5 243           | 9 580            |
| 3. Съоръжения и други                                                                             | 4 963           | 5 090            | <b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А :</b>                                      | 78 818          | 124 248          |
| 4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане                     | 567             | 727              | <b>Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ</b>                         |                 |                  |
| Общо за група ІІ :                                                                                | 33 820          | 36 548           | 1. Провизии за пенсии и други подобни задължения               | 52              | 41               |
| <b>ІІІ. Дългосрочни финансови активи</b>                                                          |                 |                  | 2. Други провизии и сходни задължения                          | 233             | 222              |
| 1. Акции и дялове в предприятия от група                                                          | 3 929           | 3 929            | <b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б :</b>                                      | 285             | 263              |
| 2. Дългосрочни инвестиции                                                                         | 31 944          | 33 323           | <b>В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ</b>                                           |                 |                  |
| - Инвестиционни имоти                                                                             | 31 940          | 33 319           | 1. Получени аванси, в т.ч.:                                    | 15              | 49               |
| - Други инвестиции                                                                                | 4               | 4                | до 1 година                                                    | 10              | 31               |
| Общо за група ІІІ :                                                                               | 35 873          | 37 252           | над 1 година                                                   | 5               | 18               |
| <b>ІV. Отсрочени данъци</b>                                                                       | 116             | 419              | 2. Задължения към доставчици, в т.ч.:                          | 67              | 43               |
| <b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б :</b>                                                                         | 71 830          | 76 371           | до 1 година                                                    | 56              | 32               |
| <b>В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ</b>                                                            |                 |                  | над 1 година                                                   | 11              | 11               |
| <b>І. Материални запаси</b>                                                                       |                 |                  | 3. Задължения по полици, в т.ч.:                               | 9               | 0                |
| 1. Суровини и материали                                                                           | 855             | 807              | до 1 година                                                    | 9               | 0                |
| 2. Продукция и стоки, в т.ч.:                                                                     | 1 979           | 1 979            | над 1 година                                                   | 0               | 0                |
| - стоки                                                                                           | 1 979           | 1 979            | 4. Други задължения, в т.ч.:                                   | 3 303           | 3 681            |
| 3. Предоставени аванси                                                                            | 155             | 77               | до 1 година                                                    | 627             | 846              |
| Общо за група І :                                                                                 | 2 989           | 2 863            | над 1 година                                                   | 2 676           | 2 835            |
| <b>ІІ. Вземания</b>                                                                               |                 |                  | - към персонала, в т.ч.:                                       | 207             | 152              |
| 1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:                                                      | 118             | 574              | до 1 година                                                    | 201             | 150              |
| над 1 година                                                                                      | 0               | 0                | над 1 година                                                   | 6               | 2                |
| 2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:                                                      | 126             | 161              | - осигурителни задължения, в т.ч.:                             | 64              | 53               |
| над 1 година                                                                                      | 0               | 0                | до 1 година                                                    | 64              | 53               |
| 3. Други вземания, в т.ч.:                                                                        | 2 479           | 692              | над 1 година                                                   | 0               | 0                |
| над 1 година                                                                                      | 22              | 28               | - данъчни задължения, в т.ч.:                                  | 37              | 239              |
| Общо за група ІІ :                                                                                | 2 723           | 1 427            | до 1 година                                                    | 37              | 239              |
| <b>ІІІ. Инвестиции</b>                                                                            |                 |                  | над 1 година                                                   | 0               | 0                |
| <b>ІV. Парични средства, в т.ч.:</b>                                                              | 3 873           | 46 491           | <b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:</b>                               | 3 394           | 3 773            |
| - в брой                                                                                          | 11              | 5                | до 1 година                                                    | 702             | 909              |
| - в безсрочни сметки (депозити)                                                                   | 3 862           | 46 486           | над 1 година                                                   | 2 692           | 2 864            |
| Общо за група ІV :                                                                                | 3 873           | 46 491           | <b>Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:</b>    | 2               | 0                |
| <b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В :</b>                                                                         | 9 585           | 50 781           |                                                                |                 |                  |
| <b>Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ</b>                                                               | 1 084           | 1 132            |                                                                |                 |                  |
| <b>СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)</b>                                                                   | 82 499          | 128 284          | <b>СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)</b>                                | 82 499          | 128 284          |

Дата на съставяне: 28.02.2025 г.

Съставител:

/Станка Иванова-Дазарова-Калоянова/

Дата на заверка:

12. 05. 2025

Заверил: съгласно доклад

Маргарита Радева, ДЕС

Ръководител:

/Елза Василева-Радкова/



**ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ**  
на "ДЮНИ" АД - гр. Созопол, в.с. Дюни, ЕИК 812117300  
за 2024 год.

| НАИМЕНОВАНИЕ<br>НА<br>РАЗХОДИТЕ                                                                                                  | Сума (хил. лв.)  |                         | НАИМЕНОВАНИЕ<br>НА<br>ПРИХОДИТЕ                                      | Сума (хил. лв.)  |                         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|
|                                                                                                                                  | Текуща<br>година | Предход<br>на<br>година |                                                                      | Текуща<br>година | Предход<br>на<br>година |
| а                                                                                                                                | 1                | 2                       | а                                                                    | 1                | 2                       |
| <b>А. РАЗХОДИ</b>                                                                                                                |                  |                         | <b>А. ПРИХОДИ ОТ ОБИЧАЙНАТА<br/>ДЕЙНОСТ</b>                          |                  |                         |
| 1. Разходи за суровини, материали и външни услуги,<br>в т.ч.                                                                     | 8 780            | 7 446                   | 1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:                                | 24 711           | 21 990                  |
| а) суровини и материали                                                                                                          | 7 348            | 6 082                   | а) продукция                                                         | 6 956            | 6 397                   |
| б) външни услуги                                                                                                                 | 1 432            | 1 364                   | б) услуги                                                            | 17 755           | 15 593                  |
| 2. Разходи за персонала, в т.ч.:                                                                                                 | 5 879            | 5 036                   | 2. Разходи за придобиване на активи по<br>стопански начин            | 71               | 81                      |
| а) разходи за възнаграждения                                                                                                     | 5 017            | 4 293                   | 3. Други приходи, в т.ч.                                             | 1 507            | 9 023                   |
| б) разходи за осигуровки, в т.ч.:                                                                                                | 862              | 743                     | а) приходи от финансираня                                            | 242              | 16                      |
| аа) осигуровки свързани с пенсии                                                                                                 | 655              | 564                     | <b>Общо приходи за оперативна дейност<br/>(1+2+3)</b>                | <b>26 289</b>    | <b>31 094</b>           |
| 3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:                                                                                   | 4 385            | 4 445                   | 4. Приходи от участия в дъщерни,<br>асоциирани и смесени предприятия | 12               | 14                      |
| а) разходи за амортизация и обезценка на дълготр.<br>материални и нематериални активи, в т.ч.:                                   | 4 385            | 4 445                   | 5. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.                           | 752              | 593                     |
| аа) разходи за амортизация                                                                                                       | 4 385            | 4 445                   | а) положителни разлики от промяна на<br>валутни курсове              | 509              | 270                     |
| 4. Други разходи, в т.ч.:                                                                                                        | 1 600            | 3 108                   | <b>Общо финансови приходи (4+5)</b>                                  | <b>764</b>       | <b>607</b>              |
| а) балансова стойност на продадените активи                                                                                      | 586              | 2 263                   |                                                                      |                  |                         |
| <b>Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4)</b>                                                                              | <b>20 644</b>    | <b>20 035</b>           |                                                                      |                  |                         |
| 5. Разходи от обезценка на финансови активи,<br>включително инвестициите, признати като текущи<br>(краткосрочни) активи, в т.ч.: | 398              | 867                     |                                                                      |                  |                         |
| а) отрицателни разлики от промяна на валутни<br>курсове                                                                          | 398              | 867                     |                                                                      |                  |                         |
| 6. Разходи за лихви и други финансови разходи                                                                                    | 84               | 60                      |                                                                      |                  |                         |
| <b>Общо финансови разходи (5+6)</b>                                                                                              | <b>482</b>       | <b>927</b>              |                                                                      |                  |                         |
| 7. Печалба от обичайна дейност                                                                                                   | 5 927            | 10 739                  | 6. Загуба от обичайна дейност                                        | 0                | 0                       |
| <b>ОБЩО РАЗХОДИ (1+2+3+4+5+6)</b>                                                                                                | <b>21 126</b>    | <b>20 962</b>           | <b>ОБЩО ПРИХОДИ (1+2+3+4)</b>                                        | <b>27 053</b>    | <b>31 701</b>           |
| 8. Счетоводна печалба (общо<br>приходи - общо разходи)                                                                           | 5 927            | 10 739                  | 7. Счетоводна загуба<br>(общо приходи - общо разходи)                | 0                | 0                       |
| 9. Разходи за данъци                                                                                                             | 381              | 1 165                   |                                                                      |                  |                         |
| 10. Данъци свързани с данъчни временни разлики                                                                                   | 303              | (6)                     |                                                                      |                  |                         |
| 11. Печалба (8-9-10)                                                                                                             | 5 243            | 9 580                   | 8. Загуба (7 + ред 9 и 10 от раздел А)                               | 0                | 0                       |
| <b>ВСИЧКО (ОБЩО РАЗХОДИ +9+10+11)</b>                                                                                            | <b>27 053</b>    | <b>31 701</b>           | <b>ВСИЧКО (ОБЩО ПРИХОДИ)</b>                                         | <b>27 053</b>    | <b>31 701</b>           |

Дата на съставяне: 28.02.2025 г.

Съставител:

/Станка Иванова-Лазарова-Калоянова/

Ръководител:

/Елза Василева Радкова/

Дата на заверка:

12. 05. 2025

Заверил: съгласно доклад

Маргарита Радева, ДЕС

**ОТЧЕТ**  
за собствения капитал  
на "ДЮНИ" АД - гр. Созопол, в.с. Дюни, ЕИК 812117300  
за 2024 год.

в хил. лв.

| ПОКАЗАТЕЛИ                                   | Записан капитал | Резерв от последващи оценки | Резерви  |               | Финансов резултат от минали години | Текуща печалба/загуба | Общо собствен капитал |
|----------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|----------|---------------|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                              |                 |                             | Законови | Други резерви |                                    |                       |                       |
| а                                            | 1               | 2                           | 3        | 4             |                                    | 5                     | 6                     |
| Салдо в началото на отчетния период          | 42 227          | 1 577                       | 5 066    | 65 798        | 0                                  | 9 580                 | 124 248               |
| Финансов резултат за текущия период          |                 |                             |          |               |                                    | 5 243                 | 5 243                 |
| Разпределение на печалбата                   |                 |                             |          | 1 134         |                                    | (9 580)               | (8 446)               |
| в т.ч. за дивиденди                          |                 |                             |          |               |                                    | (8 446)               | (8 446)               |
| Други изменения в собствения капитал         |                 |                             |          | (42 227)      |                                    |                       | (42 227)              |
| в т.ч. за дивиденди                          |                 |                             |          | (42 227)      |                                    |                       | (42 227)              |
| Салдо към края на отчетния период            | 42 227          | 1 577                       | 5 066    | 24 705        | 0                                  | 5 243                 | 78 818                |
| Собствен капитал към края на отчетния период | 42 227          | 1 577                       | 5 066    | 24 705        | 0                                  | 5 243                 | 78 818                |

Дата на съставяне: 28.02.2025 г.

Съставител:

/Станка Иванова Лазарова-Калоянова/

Ръководител:

/Елза Василева Радкова/



Дата на заверка:

12. 05. 2025

Заверил: съгласно доклад

Маргарита Радева, ДЕС

**ОТЧЕТ**  
за паричните потоци по прекия метод  
на "ДЮНИ" АД - гр. Созопол, в.с. Дюни, ЕИК 812117300  
за 2024 год.

в хил. лв.

| Наименование<br>на паричните потоци                                      | Текущ период    |               |                 | Предходен период |               |               |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------|-----------------|------------------|---------------|---------------|
|                                                                          | постъплен<br>ия | плащания      | нетен поток     | постъплен<br>ия  | плащания      | нетен поток   |
| а                                                                        | 1               | 2             | 3               | 4                | 5             | 6             |
| <b>А. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА<br/>ДЕЙНОСТ</b>                          |                 |               |                 |                  |               |               |
| Паричните потоци, свързани с търговски<br>контрагенти                    | 27 748          | 10 949        | 16 799          | 25 137           | 10 861        | 14 276        |
| Паричните потоци, свързани с трудови<br>възнаграждения                   | 6               | 5 752         | (5 746)         | 9                | 4 974         | (4 965)       |
| Паричните потоци от лихви, комисиони, дивиденди и<br>други подобни       | 216             | 30            | 186             | 289              | 23            | 266           |
| Паричните потоци от положителни и отрицателни<br>валутни курсови разлики | 478             | 380           | 98              | 270              | 867           | (597)         |
| Плащания при разпределения на печалби                                    | 0               | 50 532        | (50 532)        | 0                | 0             | 0             |
| Платени и възстановени данъци върху печалбата                            | 0               | 556           | (556)           | 0                | 1 053         | (1 053)       |
| Други парични потоци от основна дейност                                  | 324             | 911           | (587)           | 301              | 1 213         | (912)         |
| <b>Всичко парични потоци от основна дейност (А)</b>                      | <b>28 772</b>   | <b>69 110</b> | <b>(40 338)</b> | <b>26 006</b>    | <b>18 991</b> | <b>7 015</b>  |
| <b>Б. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА<br/>ДЕЙНОСТ</b>                    |                 |               |                 |                  |               |               |
| Паричните потоци, свързани с дълготрайни активи                          | 564             | 882           | (318)           | 7 879            | 420           | 7 459         |
| Паричните потоци от лихви, комисиони, дивиденди и<br>други подобни       | 12              | 0             | 12              | 14               | 0             | 14            |
| <b>Всичко парични потоци от инвестиционна<br/>дейност (Б)</b>            | <b>576</b>      | <b>882</b>    | <b>(306)</b>    | <b>7 893</b>     | <b>420</b>    | <b>7 473</b>  |
| <b>В. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА<br/>ДЕЙНОСТ</b>                        |                 |               |                 |                  |               |               |
| Парични потоци, свързани с получени или<br>предоставени заеми            | 0               | 2 000         | (2 000)         | 0                | 0             | 0             |
| Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и<br>други подобни        | 26              | 0             | 26              | 9                | 0             | 9             |
| <b>Всичко парични потоци от финансова дейност (В)</b>                    | <b>26</b>       | <b>2 000</b>  | <b>(1 974)</b>  | <b>9</b>         | <b>0</b>      | <b>9</b>      |
| <b>Г. Изменение на паричните средства през периода<br/>(А+Б+В)</b>       | <b>29 374</b>   | <b>71 992</b> | <b>(42 618)</b> | <b>33 908</b>    | <b>19 411</b> | <b>14 497</b> |
| <b>Д. Парични средства в началото на периода</b>                         | <b>х</b>        | <b>х</b>      | <b>46 491</b>   | <b>х</b>         | <b>х</b>      | <b>31 994</b> |
| <b>Е. Парични средства в края на периода</b>                             | <b>х</b>        | <b>х</b>      | <b>3 873</b>    | <b>х</b>         | <b>х</b>      | <b>46 491</b> |

Дата на съставяне: 28.02.2025 г.

Съставител:

/Станка Иванова Лазарова-Калоянова/

Ръководител:

/Елза Василева Радкова/

Дата на заверка:

12. 05. 2025

Заверили: съгласно доклад

Маргарита Радева, ДЕС