

"ДЮНИ" АД

КОНСОЛИДИРАН ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2015 Г.

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за годината към 31.12.2015 г.

Текущ период: периодът започващ на 01.01.2015 г. и завършващ на 31.12.2015 г.

Предходен период: периодът започващ на 01.01.2014 г. и завършващ на 31.12.2014 г.

Годишният финансов отчет е съставен в български лева.

Точността на числата представени в отчета е в хиляди български лева.

Годишният финансов отчет е **консолидиран** на индивидуалните отчети на:

"ДЮНИ" АД, "ГРАДИНА" АД и "АСТОРИЯ ГРУП" ЕООД

Адрес на управление: гр. Созопол, в.с. Дюни

Дата на изготвяне: 20.03.2015 г.

Консолидираният годишен финансов отчет на "Дюни" АД е подписан от:

Изпълнителен директор: Елза Радкова

Съставител: Станка Лазарова

КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА "ДЮНИ" АД - СОЗОПОЛ

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ (СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС) към 31.12.2015 г.

в хил.лева

АКТИВИ	бел.	31.12.2015	31.12.2014
<i>Нетекущи активи</i>			
Имоти, машини, обзавеждане	/1/	55 269	57 301
Нематериални активи	/2/	10	11
Финансови активи	/3/	24 907	25 414
Други нетекущи активи	/4/	3 632	771
Обща сума на нетекущите активи		83 818	83 497
<i>Текущи активи</i>			
Материални запаси	/5/	331	487
Вземания	/6/	1 074	1 160
Парични средства	/7/	6 120	4 261
Други текущи активи	/8/	16	14
Обща сума на текущите активи		7 541	5 922
ОБЩО АКТИВИ		91 359	89 419
КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
<i>Собствен капитал</i>			
Регистриран акционерен капитал	/9/	42 227	42 227
Резерви	/10/	40 694	38 050
Финансов резултат от минали периоди	/11/	(1280)	(1280)
Текуща печалба / (загуба)	/12/	2975	2644
Обща сума на собствения капитал		84 616	81 641
<i>Нетекущи пасиви</i>			
Дългосрочни задължения	/13/	4694	7186
Пасиви по отсрочени данъци	/14/	111	104
Обща сума на нетекущите пасиви		4 805	7 290
<i>Текущи пасиви</i>			
Търговски и други задължения	/15/	1 712	242
Задължения към персонала	/16/	148	161
Данъчни и осигурителни задължения	/17/	78	85
Обща сума на текущите пасиви		1 938	488
ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ		91 359	89 419

05.04.2016 г.

Съставител:

И.С. Лазарова

Ръководител:

И.Е. Радкова

Дата на заверка: 07.04.2016 г.

Заверил:

"АВ ОДИТ" ООД

Управител - Лидия Петкова

Лидия Петкова, ДЕС

Отговорен одитор



КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА "ДЮНИ" АД - СОЗОПОЛ

ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД
за годината приключваща на 31.12.2015 г.

в хил. лева

Съдържание	бел.	31.12.2015	31.12.2014
Нетни приходи от продажби	/18/	16624	17428
Други приходи	/19/	527	154
Разходи за придобиване на ДА по стопански начин	/20/	534	119
Разходи за материали	/21/	(6000)	(5937)
Разходи за външни услуги	/22/	(843)	(744)
Разходи за персонала	/23/	(3993)	(4785)
Разходи за амортизации	/24/	(2761)	(2521)
Други разходи	/25/	(632)	(574)
Отчетна стойност на продадените активи	/26/	(117)	(315)
Печалба/ (загуба) от дейността		3339	2825
Финансови приходи / разходи нетно	/27/	(217)	(33)
Печалба/ (загуба) преди данъци	/28/	3122	2792
Разходи за данъци	/29/	147	148
Печалба/ (загуба)	/12/	2975	2644
Друг всеобхватен доход		0	0
Общо всеобхватен доход за годината		2975	2644

05.04.2016 г.

Съставител:

/С.Лазарова/

Ръководител:

/Е. Радкова/



Дата на заверка: 07.04.2016 г.

Заверил:



"АВ ОДИТ" ООД
Управител - Лидия Петкова

Лидия Петкова, ДЕС
Отговорен одитор

КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА "ДЮНИ" АД - СОЗОПОЛ

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
към 31.12.2015 г.

в хил. лева

Съдържание	бел	Основен капитал	Законови резерви	Други резерви	Печалба (Загуба)	Общо
Салдо на 01.01.2014 г.		42227	5071	28751	2947	78996
<u>в т.ч. регистриран акционерен капитал</u>		<u>42227</u>	x	x	x	<u>42227</u>
Промени в собствения капитал за 2014 г.						
Разпределение на печалбата(покриване на загубата)		0	0	4670	(2947)	1723
Финансов резултат за годината				0	2644	2644
Други изменения в собствения капитал	/32/	0	0	(442)	(1280)	(1722)
Салдо на 31.12.2014 г.		42227	5071	32979	1364	81641
<u>в т.ч. регистриран акционерен капитал</u>		<u>42227</u>	x	x	x	<u>42227</u>
Разпределение на печалбата	/30/	0	0	2644	(2644)	0
Финансов резултат за годината	/31/	0	0	0	2975	2975
Салдо на 31.12.2015 г.		42227	5071	35623	1695	84616
<u>в т.ч. регистриран акционерен капитал</u>		<u>42227</u>	x	x	x	<u>42227</u>

05.04.2016 г.

Съставител:

/С. Лазарова/

Ръководител:

/Е. Радкова/



Дата на заверка: 07.04.2016 г.

Заверил:

"АВ ОДИТ" ООД
Управител - Лидия Петкова



Лидия Петкова, ДЕС
Отговорен одитор

КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА "ДЮНИ" АД - СОЗОПОЛ

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ за 2015 г.

в хил. лева

Съдържание	Бел.	31.12.2015	31.12.2014
Оперативна дейност			
Парични постъпления от клиенти		20 052	21 110
Плащания на доставчици		(7010)	(10105)
Парични потоци свързани с труд.правоотношения		(3990)	(4730)
Парични потоци свързани с лихви, комис., дивиденди		(9)	(7)
Парични потоци свързани с данъци		(737)	(563)
Други парични потоци от оперативна дейност		253	(396)
Нетен паричен поток от основна дейност		8 559	5 309
Инвестиционна дейност			
Парични потоци свързани с дълготрайни активи		(4026)	(26171)
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност		(4026)	(26171)
Финансова дейност			
Парични потоци свързани с кредити		(2650)	7 006
Парични потоци свързани с лихви, комис., дивиденди		(45)	153
Други парични потоци свързани с финансова дейност		21	4
Нетен паричен поток от финансова дейност		(2674)	7163
Нетно увеличение(намаление) на паричните средства	/33/	1859	(13699)
Парични средства към 1 януари		4261	17960
Парични средства към 31 декември		6120	4261

05.04.2016 г.

Съставител:
/С. Лазарова/

Ръководител:
/Е. Радкова/

Дата на заверка: 07.04.2016 г.

Заверил:

"АВ ОДИТ" ООД
Управител - Лидия Петкова

Лидия Петкова, ДЕС
Отговорен одитор

Бележки към консолидирания финансов отчет на "Дюни" АД към 31.12.2015 г.

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
(СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС)

Всички стойности са в хил.лева

Нетекущи активи

1. Дълготрайни материални активи

Към 01.01.2015 г.

Придобити дълготрайни материални активи през 2015 г.

в т. ч. Земи

Сгради и конструкции

Машини и оборудване

Съоръжения

Транспортни средства

Обзавеждане

Други ДМА

Отписани дълготрайни материални активи през 2015 г.

в т. ч. Земи

Сгради и конструкции

Машини и оборудване

Съоръжения

Транспортни средства

Обзавеждане

Други ДМА

Към 31.12.2015 г.

Отчетна стойност	Амортизации	Балансова стойност
97 187	39 886	57 301
295	2 250	
0	0	
0	864	
73	223	
65	671	
10	285	
15	143	
132	64	
432	355	
0	0	
0	0	
40	40	
96	31	
268	257	
20	19	
8	8	
97 050	41 781	55 269

2. Дълготрайни нематериални активи

Към 01.01.2015 г.

Придобити дълготрайни нематериални активи през 2015 г.

в т. ч. Права върху собственост

Програмни продукти

Други дълготрайни нематер. активи

Отписани дълготрайни нематериални активи през 2015

в т. ч. Права върху собственост

Програмни продукти

Към 31.12.2015 г.

86	75	11
3	4	
0	1	
3	3	
0	0	
0	0	
0	0	
0	0	
0	0	
89	79	10

3. Финансови активи

Дялове в други предприятия /ЗПАД "България - 1,75%/

Инвестиционни имоти (земя; сграда; съоръжения)

25685	778	24907
4	0	4
25681	778	24903

4. Други нетекущи активи

в т. ч. * Разходи за придобиване на ДА

* предоставени аванси за придобиване на ДА

2015 г.	2014 г.
3 632	771
3632	53
0	718

Текущи активи**5. Материални запаси**

в т. ч. Материали отчитани по средна цена
Хранителни продукти и напитки
Стоки държани за продажба
Предоставени аванси за МЗ

2015 г.	2014 г.
331	487
288	218
43	58
0	170
0	41

6. Вземания

в т. ч. Вземания от клиенти (елиминирано е вземане на "Дюни" АД
от "Астория груп" ЕООД за 252 х.лв.)
Вземания придобити по договори за цесии
Обезценка на вземания по съдебни спорове
Данъци за възстановяване (ДДС)
Предоставени аванси на доставчици
Вземания по съдебни спорове
Вземания по гаранции
Други краткосрочни вземания

1 074	1 160
206	133
x	x
0	410
(362)	(362)
32	45
37	38
447	484
386	362
328	50

7. Парични средства

в т. ч. Парични средства в брой
Парични средства по разплащателни сметки
Блокирани парични средства в депозити

6120	4261
12	55
6108	3706
0	500

8. Други текущи активи

Включват разсрочени разходи за обзавеждане и инвентар на
стойност до 500 лв. разсрочени съгласно счетоводната политика
на групата, които следва да се отнесат в текущи разходи през 2016г.

16	14
----	----

Собствен капитал**9. Регистриран акционерен капитал**

42 227 069 броя акции по 1 лв. номинал, притежание на:

* Чуждестранни юридически лица - 42 085 494 бр.
* Български юридически лица - 34 645 бр.
* Други индивидуални акционери - 106 900 бр.

42 227	42 227
42085	42085
35	35
107	107

Елиминирано е 100% участие на "Дюни" АД в капиталите на "Градина" АД
в размер на 50 х. лв. и на "Астория груп" ЕООД 200 х.лв.

10. Резерви

Формирани са от:

* Общи (законови) резерви
* Преоценъчни резерви
* Други резерви

Елиминирано е участието на Дюни АД в резервите на Градина АД

40 694	38 050
5 071	5 071
1 577	1 577
36 445	33 801
(2399)	(2399)

11. Финансов резултат от минали години

*Загуба от инвестицията на "Дюни" АД в "Градина" АД

(1280)	(1280)
(1280)	(1280)

	2015 г.	2014 г.
12. Текущ финансов резултат	2975	2644
* Печалба(загуба) формирана от дейността през текущата година	3122	2792
(елиминирана е печалбата на Градина АД от предплатени лихви по кредит 51.х.лв)		
* Разходи за данъци / от корпоративен данък и ДВР/	(147)	(148)
Нетекущи пасиви		
13. Дългосрочни задължения	4694	7186
* получени кредити - главница	4694	7000
* лихви по кредити	0	186
14. Пасиви по отсрочени данъци	111	104
Формирани от компенсирани данъчни активи и пасиви за начислени данъци в/у ДВР както следва:		
* пасив от превишение на данъчни амортизации над счетоводни	172	164
* актив от начислени ДВР за отписани вземания	(55)	(55)
* актив от начислени ДВР за неизползвани отпуски и осигуровки за тях	(6)	(5)
Текущи пасиви		
15. Търговски и други задължения	1 712	242
в т.ч. Задължение към доставчици (елиминирано е задължение на "Астория груп" ЕООД към "Дюни" АД за 252 х. лв.)	333	124
"Астория груп" ЕООД към "Дюни" АД за 252 х. лв.)	x	x
Получени аванси	1 311	46
Задължения към застрахователни институти	6	9
Други задължения към кредитори	62	63
16. Задължения към персонала	148	161
в т.ч. Текущо задължение по заплати м.12.2015 г.	85	112
Депонирани заплати от предходни години	7	6
Начислени разходи за неизползвани отпуски, СО и ЗО	56	43
17. Данъчни и осигурителни задължения	78	85
в т.ч. Текущо данъчно задължение по ЗДДФЛ	8	32
Текущо задължение към НОИ	24	12
Текущо задължение към ЗОК	9	12
Текущо задължение към общини-туристически данък	0	3
Корпоративен данък	25	14
Данъци върху разходите - годишна стойност за 2015 г.	10	12
Други данъчни задължения	2	0

ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД

Приходи	2015 г.	2014 г.
18. Нетни приходи от продажби	16 624	17 428
в т.ч. приходи от предоставени туристически услуги	15 660	16 588
приходи от наеми	700	656
приходи от предоставени телефонни услуги	118	97
приходи от медицински услуги	39	56
приходи от продажби на материали	10	13
приходи от продажби на ДМА	62	5
други приходи от дейността	35	13

19. Други приходи

в т. ч. приходи от финансираня

приходи от бонуси, неустойки, обезщетения и др.

приходи от застрахователни обезщетения

2015 г.	2014 г.
527	154
20	4
401	105
106	45

20. Разходи за придобиване на дълготрайни активи

Включват разходи за подобрения на сгради и изграждане на аквапарк

534	119
------------	------------

Разходи**21. Разходи за материали**

в т.ч. хранителни продукти и напитки

електрическа енергия

котелно гориво и топлинна енергия

краткотрайни материални активи

хотелски, ресторантски, офис и др. материали и консумативи

вода

строителни, бояджийски, В и К, ел. материали

горива / бензин, дизел, газ, въглища, гел/ и масла

материали, ремонтни части, инструменти за поддр. на ДА

препарати за пералня

посуда и прибори, покривки, спално бельо, дамаски, мокети

препарати за хотели и ресторанти

материали за спортната дейност, анимацията и плажа

материали за озелвяване /цветя, тор, препарати, др./

работно и униформено облекло

лекарства и други материали за медицинската дейност

други материали

6 000	5 937
2 702	3 010
1009	979
281	282
369	271
173	198
172	191
305	227
170	221
455	125
56	77
116	143
51	59
39	61
50	57
13	18
6	8
33	10

22. Разходи за външни услуги

в т. ч. разходи за наеми

ремонти и услуги по абонам. договори

данъци и такси (д-к сгради, т. смет, данък МПС, винетки)

разходи за реклама

разходи за охрана

консултантски и одит услуги

телефонни и пощенски услуги

застрахователни услуги

сметоизвозване

обезпаразитяване и физико-химични анализи

комисионни

транспортни услуги

разходи за отвеждане и пречистване на отпадъчни води

други разходи по получени услуги

843	744
18	13
223	224
152	135
77	76
124	72
38	23
53	61
44	45
20	21
16	17
9	12
7	10
2	3
60	32

23. Разходи за персонала

в т. ч. разходи за персонала

разходи за СД

разходи за осигуровки от работодателя

разходи за възнаграждения по гражд. договори

3 993	4 785
3342	4057
18	18
631	708
2	2

24. Разходи за амортизации

в т. ч- на:	сгради
	съоръжения
	машини и оборудване
	обзавеждане
	транспортни средства
	компютри и компют.техника
	други ДМА
	нематериални ДА
	инвестиционни имоти

2015 г.	2014 г.
2 761	2 521
864	855
190	205
704	671
290	286
138	186
48	31
16	11
4	5
507	271

25. Други оперативни разходи

в т. ч.	концесионно възнаграждение за плаж
	данъци по ЗМДТ и ЗКПО (данъци върху разходите)
	командировки и участия в т.борси
	разходи свързани с природни бедствия
	дарения
	корекции на ДДС
	обучения, семинари, курсове
	такси за участия и чл.внос
	неизхабена част на брак и липси на ДМА
	други разходи

632	574
255	255
232	230
25	39
0	23
12	7
0	6
0	1
2	2
67	1
39	10

26. Отчетна стойност на продадените активи

в т. ч.	отчетна стойност на материали и стоки
	балансова стойност на ДМА

117	315
106	312
11	3

Финансови приходи и разходи**27. Финансови приходи и разходи /нето/**

Финансовите прих. включват:

- приходи от лихви	14	160
- приходи от дивиденди	0	9
- приходи от положителни вал. курсове	6	4
- други приходи от фин. операции	14	11

Финансовите разх. включват:

- разходи за лихви	(225)	(190)
- разходи от отрицателни валутни курсове	(3)	(2)
- разходи от др. финансови операции	(23)	(25)

Печалба и данъчно облагане**28. Печалба преди данъци**

Формира се от:	* печалба от нетни продажби
	* загуба от финансови операции
	* елиминирани на печалба от предплатени лихви

3 122	2 792
3339	2823
(166)	(31)
(51)	0

29. Разходи за данъци

* Разход за корпоративен данък върху печалбата
* Разход за данък свързан с данъчни временни разлики

147	148
141	106
6	42

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

30. Разпределение на ФР от предходни години

- * за сметка на резерви
- * финансов резултат от минали години

2015 г.	2014 г.
2644	2947
2644	4670
0	(1723)

31. Финансов резултат за текущата година

- * печалба от стопанска дейност
- * Загуба от инвестиция

1695	1364
2975	2644
(1280)	(1280)

32. Други изменения в СК

- * печалба от минали години
- * загуба от инвестиция през 2013 г.
- * изменение на загубата от инвестиция през 2014 г.

0	(442)
0	1
0	(1723)
0	1280

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

33. Изменение на паричните средства през годината

31.12.2015 г.	31.12.2014 г.	Изменение
6120	4261	1859

05.04.2016 г.

Съставител:

/С. Лазарова/

Ръководител:

/Е. Радкова/

