

ГРАДУС АД
МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
ЗА ПЕРИОДА ЯНУАРИ - МАРТ 2024 ГОДИНА

	Бележки	1-3/2024 BGN'000	1-3/2023 BGN'000
Приходи	24	40 104	30 531
Други приходи от дейността, нетно	25	7 646	4 018
Изменение на запасите от продукция		9 766	9 359
Капитализирани собствени разходи	26	75	109
Отчетна стойност на продадени стоки		(2 868)	(171)
Разходи за материали	27	(26 005)	(26 397)
Разходи за външни услуги	28	(1 708)	(1 566)
Разходи за амортизация	3,4	(1 794)	(2 055)
Разходи за персонала	29	(8 749)	(8 416)
Други разходи за дейността	30	(648)	(648)
Печалба от оперативна дейност		15 819	4 764
Финансови приходи	31	52	57
Финансови разходи	31	(117)	(98)
Финансови приходи / (разходи), нетно		(65)	(41)
Печалба преди данък върху печалбата		15 754	4 723
Разход за данък върху печалбата	32	(1 550)	(503)
Печалба след облагане с данъци		14 204	4 220
Други компоненти на всеобхватния доход			
Компоненти, които няма да бъдат прекласифицирани в печалбата или загубата			
Промени в резерв от актюерски печалби и загуби, нетно от данъци			
Промени в преоценъчен резерв на имоти, машини и оборудване, нетно от данъци			
ОБЩО ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД		14 204	4 220
Нетна печалба, отнасяща се към:			
Собственици на дружеството майка		14 225	4 189
Неконтролиращо участие		(21)	31
Общ всеобхватен доход, отнасящ се към:			
Собственици на дружеството майка		14 225	4 189
Неконтролиращо участие		(21)	31

Приложенията на страници от 5 до 20 са неразделна част от индивидуалния консолидиран финансов отчет.

Съставител:
 Антоанета Боева

Изпълнителен директор:
 /Георги Бабев/

Председател на СД:
 /Ангел Ангелов/

ГРАДУС АД
МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
КЪМ 31 МАРТ 2024 ГОДИНА

	Бележки	31 март 2024 BGN'000	31 декември 2023 BGN'000
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и оборудване	3	186 948	186 689
Нематериални активи	4	34 101	34 162
Репутация	5	20 656	20 656
Инвестиционни имоти	8	9 988	10 461
Инвестиции	9	1	1
Общо нетекущи активи		251 694	251 969
Текущи активи			
Материални запаси	10.1	36 421	40 151
Биологични активи	10.2	15 298	11 255
Вземания от свързани предприятия	34	4 220	5 878
Търговски вземания и доставчици по аванси	11	22 122	11 530
Предоставени заеми	12	618	640
Други текущи вземания и предплатени разходи	13	6 160	2 771
Парични средства и парични еквиваленти	14	3 559	2 096
Общо текущи активи		88 398	74 321
ОБЩО АКТИВИ		340 092	326 290
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Капитал, отнасящ се към собствениците на дружеството майка			
Основен капитал		243 609	243 609
Изкупени собствени акции		(12 656)	(4 135)
Премиен резерв		54 397	60 354
Резерв от реструктуриране		(247)	(247)
Преоценъчен резерв		4 834	4 834
Резерв от актюерски преоценки		(473)	(473)
Натрупана печалба/загуба		(4 532)	(18 757)
	15	284 932	285 185
Неконтролиращо участие	7	1 364	1 385
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ		286 296	286 570
ПАСИВИ			
Нетекущи задължения			
Пасиви по отсрочени данъци	16	13 075	13 075
Банкови заеми	19	16 000	10 000
Дългосрочни задължения към персонала	17	517	517
Задължения по лизинг		243	196
Разсрочен доход от финансиране	18	2 203	1 288
Общо нетекущи задължения		32 038	25 076
Текущи задължения			
Банкови заеми	19	10 300	3 700
Задължения към свързани предприятия	34	128	614
Търговски задължения	20	4 772	4 674
Задължения за данъци	21	2 795	944
Задължения към персонала и за социално осигуряване	22	3 350	3 747
Задължения по лизинг		125	106
Други текущи задължения	23	288	859
Общо текущи задължения		21 758	14 644
ОБЩО ПАСИВИ		53 796	39 720
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		340 092	326 290

Приложенията на страници от 5 до 20 са неразделна част от индивидуалния консолидиран финансов отчет.

Съставител:
Антоанета Боева

Изпълнителен директор:
/Георги Бабев/

Председател на СД:
/Ангел Ангелов/

ГРАДУС АД
МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
ЗА ПЕРИОДА ЯНУАРИ - МАРТ 2024 ГОДИНА

	Бележки	1-3/2024 BGN'000	1-3/2023 BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност			
Постъпления от клиенти		47 675	37 165
Плащания на доставчици		(32 646)	(21 249)
Плащания на персонала и за социално осигуряване		(8 878)	(8 551)
Платени данъци, без данъци върху печалбата, нетно		(2 549)	(1 017)
Платени данъци върху печалбата		-	(4)
Постъпления от получени финансираня за текущата дейност		23	20
Курсови разлики и банкови такси, нетно		(13)	(16)
Други плащания, нетно		241	81
Нетни парични потоци от оперативна дейност		3 853	6 429
Парични потоци от инвестиционна дейност			
Покупки на дълготрайни активи		(6 386)	(1 257)
Постъпления от продажби на имоти, машини и оборудване		4 566	-
Постъпления от получени финансираня за ДМА		915	-
Покупка на инвестиции		-	-
Възстановени заеми, предоставени на свързани лица		-	170
Възстановени заеми, предоставени на несвързани лица		622	44
Постъпления от лихва от предоставени заеми на свързани лица		2	3
Постъпления от лихва от предоставени заеми на несвързани лица		17	6
Нетни парични потоци използвани в инвестиционна дейност		(264)	(1 034)
Парични потоци от финансова дейност			
Обратно изкупени собствени акции		(14 478)	(917)
Постъпления от получени банкови заеми		28 267	2 250
Плащания по получени банкови заеми		(15 667)	(3 565)
Платени лихви и такси по банкови заеми		(95)	(44)
Платени дивиденди		-	(228)
Плащания по лизингови договори		(31)	(43)
Други плащания, нетно		(122)	(286)
Нетни парични потоци използвани във финансова дейност		(2 126)	(2 833)
Нетно увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти		1 463	2 562
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	14	2 096	4 628
Парични средства и парични еквиваленти на 31 март	14	3 559	7 190

Приложенията на страници от 5 до 20 са неразделна част от индивидуалния консолидиран финансов отчет.

Съставител:
 Антоанета Боева

Изпълнителен директор:
 /Георги Бадев/

Председател на СД:
 /Ангел Ангелов/

ГРАДУС АД
 МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
 ЗА ПЕРИОДА ЯНУАРИ - МАРТ 2024 ГОДИНА

	Основен капитал	Обратно изкупени собствени акции	Премиен резерв	Резерв от преструктуриране	Преоценъчен резерв	Резерв от актюерски преоценки	Неразпределяне на печалба	Общо за собствениците на дружеството майка	Неконтролирано участие	Общо собствен капитал
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Салдо на 1 януари 2023 година	243 609		62 287	(247)	13 009	(286)	(1 494)	316 878	1 593	318 471
<i>Нетна печалба за годината</i>	-	-	-	-	-	-	(12 263)	(12 263)	(208)	(12 471)
<i>Разпределение на печалбата за дивиденди</i>	-	-	-	-	-	-	(5 000)	(5 000)	-	(5 000)
<i>Промени в преоценъчен резерв</i>	-	-	-	-	(8 175)	-	-	(8 175)	-	(8 175)
<i>Промени в резерв от актюерски преоценки</i>	-	-	-	-	-	(187)	-	(187)	-	(187)
<i>Други</i>	-	(4 135)	(1 933)	-	-	-	-	(6 068)	-	(6 068)
Салдо на 31 декември 2023 година	243 609	(4 135)	60 354	(247)	4 834	(473)	(18 757)	285 185	1 385	286 570
<i>Нетна печалба за периода</i>	-	-	-	-	-	-	14 225	14 225	(21)	14 204
<i>Други</i>	-	(8 521)	(5 957)	-	-	-	-	(14 478)	-	(14 478)
Салдо на 31 март 2024 година	243 609	(12 656)	54 397	(247)	4 834	(473)	(4 532)	284 932	1 364	286 296

Приложенията на страници от 5 до 20 са неразделна част от индивидуалния консолидиран финансов отчет.

Съставител:
 Антоанета Боева

Изпълнителен директор:
 /Георги Бабев/

Председател на СД:
 /Ангел Ангелов/