



„ГРАДУС“ АД

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
за първо тримесечие на 2023 година

СЪДЪРЖАНИЕ

I. ВЪВЕДЕНИЕ. Обща информация за Градус АД	3
1. Регистрация и предмет на дейност.....	3
1.1. Основен акционерен капитал	3
1.2. Съвет на директорите	3
1.3. Одитен комитет.....	4
1.4. Персонал.....	4
II. Информация, съгласно чл. 100о ¹ , ал.5 от ЗППЦК.....	4
Обективен преглед на развитието и резултатите от дейността на предприятието, както и неговото състояние, заедно с описание на основните рискове, пред които е изправено.	4
2. Показатели, характеризиращи резултатите от основна дейност	4
2.1. Резултати от дейността	5
2.2. Приходи на дружеството.....	5
2.3. Разходи на дружеството	6
2.4. Рискови фактори за дейността.....	6
2.5. Събития за Градус АД, настъпили през периода януари - март 2023г.	7
2.6. Сделки със свързани и/или заинтересовани лица, както и информация за нововъзникнали съществени вземания и/или задължения за съответния отчетен период.....	8

I. ВЪВЕДЕНИЕ. Обща информация за Градус АД

1. Регистрация и предмет на дейност

„Градус“ АД гр. Стара Загора е учредено на 28 ноември 2017г.

Адрес на управление: Република България, гр. Стара Загора 6000, ж. к. „Индустиален“, Птицекланица „Градус“.

Дружеството е **предприятие „майка“**.

Към 31.03.2023 г. Дъщерните дружества в групата са:

		% участие
Лора-2004 ЕООД	ефективен процент на участие	100,00
Жюлив ЕООД	ефективен процент на участие	100,00
Милениум 2000 ЕООД	ефективен процент на участие	100,00
Градус-1 ЕООД	ефективен процент на участие	100,00
Градус-3 АД	ефективен процент на участие чрез Градус-1 ЕООД	96,00
Градус-98 АД	ефективен процент на участие	99,94
Голд Фарм 91 ЕООД	ефективен процент на участие	100,00
Градус Лоджистикс ЕООД	ефективен процент на участие	100,00

Основният предмет на дейност на дружествата в групата на “Градус” АД е концентриран в сектора „Птицевъдство“, с изключение на дружества, чийто предмет на дейност е „производство на комбинирани фуражи и търговия“.

ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

Предметът на дейност на дружеството е: Инвестиции в дялове и акции на дружества, придобиване и управление на участия в български и чуждестранни дружества; извършване на дейност като холдингово дружество; придобиване, оценка и продажба на патенти, отстъпване на лицензии за използване на патенти на дружества, в които дружеството участва; финансиране на дружества, в които дружеството участва, както и всякаква друга дейност, незабранена от закона, при условие, че ако се изисква разрешение или лиценз, или регистрация за извършване на някоя дейност, тази дейност се осъществява след получаване на такова разрешение или лиценз, съответно след извършване на такава регистрация.

1.1. Основен акционерен капитал

Към 31.03.2023г. регистрираният акционерен капитал на „Градус“ АД възлиза на 243 609 хил. лева, разпределени в 243 608 710 броя акции с номинална стойност 1 (един) лев всяка.

Към 31.03.2023г. основният капитал, нетно от обратно изкупените акции е в размер на 242 688 хил. лева.

Акциите на „Градус“ АД са обикновени, поименни, безналични с право на глас

Акционери на Дружеството към 31.03.2023г. са:

- Градус АД 0,25% от капитала
- Лука Ангелов Ангелов 40,77% от капитала
- Иван Ангелов Ангелов 20,68% от капитала
- Ангел Иванов Ангелов 20,68% от капитала
- Юридически лица 15,69% от капитала
- Индивидуални акционери 1,93% от капитала

1.2. Съвет на директорите

Градус АД има едностепенна система на управление със Съвет на директорите.

Съветът на директорите се състои от трима (3) членове в състав към 31.03.2023 г.:

- Ангел Иванов Ангелов – Председател на Съвета на директорите на „Градус“ АД
- Георги Александров Бабев – Член на съвета на директорите и Изпълнителен директор на „Градус“ АД
- Бистра Стоянова Коцева – Зам. председател на Съвета на директорите на „Градус“ АД

1.3. Одитен комитет

Одитният комитет е в състав:

- Добри Светозаров Симеонов – Председател на Одитния комитет;
- Петя Радославова Панова – член на Одитния комитет.
- Георги Александров Бабев – член на Одитния комитет

Одитният комитет подпомага работата на Съвета на директорите, има роля на лица, натоварени с общо управление, които извършват мониторинг и надзор над вътрешната контролна система, управлението на риска и системата на финансово отчитане на дружеството.

1.4. Персонал

Към 31.03.2023 г. Градус АД има средносписъчен състав от 4 души, назначени на трудов договор:

- Директор за връзки с инвеститорите;
- Финансов директор;
- Ръководител финансов отдел;
- Риск мениджър;
- Главен счетоводител.

II. Информация, съгласно чл. 100о¹, ал.5 от ЗППЦК

Обективен преглед на развитието и резултатите от дейността на предприятието, както и неговото състояние, заедно с описание на основните рискове, пред които е изправено.

2. Показатели, характеризиращи резултатите от основна дейност

Градус АД като дружество от холдингов тип не извършва самостоятелна търговска дейност. Дружеството е насочило своята дейност в управлението на дъщерните предприятия и разпределяне на финансите между тях.

Основни финансови показатели

С цел постигане на по-висока ефективност и контрол върху резултатите на Дружеството, ръководството ще следи някои основни показатели свързани с дейността. Тези показатели са насочени най-вече към размера на печалбата, нивото на дълг и ефективност.

Основните показатели, свързани с печалбата, които Дружеството следи, са следните :

- **ЕБИТДА марж (ЕБИТДА/продажби)**

	31.03.2023	31.03.2022
ЕБИТДА (Печалба преди финансови разходи, данъци и амортизация)	1 754	-170
Приходи	2 248	99
ЕБИТДА марж	78.02%	-171.72%

- **Коефициент на ефективност на разходите** (общо разходи/общо приходи)

	31.03.2023	31.03.2022
Общо разходи	265	190
Общо приходи	2 248	99
Ефективност на разходите	0.12	1.92

- **Коефициент на ефективност на приходите** (общо приходи/общо разходи)

	31.03.2023	31.03.2022
Общо приходи	2 248	99
Общо разходи	265	190
Ефективност на приходите	8.48	0.52

Анализът на ефективността на приходите и разходите за отчетния период показва, че приходите изцяло покриват разходите на дружеството и по този начин може да посрещне поетите дивидентни ангажименти, както и да финансира дружествата от портфейла на Групата.

2.1. Резултати от дейността

За периода 01.01.2023г. – 31.03.2023 г. дружеството е реализирало печалба в размер на **1 983** хил.лв. (за периода 01.01.2022г. – 31.03.2022 г. - дружеството е реализирало загуба в размер на **91** хил.лв.).

Резултатите във финансовия отчет на дружеството са пряко зависими от дейността на дъщерните дружества.

2.2. Приходи на дружеството

ПРИХОДИ	01-03/2023г. в хил. лева	01-03/2022г. в хил. лева	Промяна %	Относителен дял за 2023 %
Приходи от услуги - наем	1	2	-50%	-
Приходи от дивиденди	1 999		-	89%
Други приходи	1		-	-
Финансови приходи				
Приходи от лихви	247	97	155%	11%
Общо	2 248	99	2171%	100%

• Основният приход за периода 01.01.2023г. – 31.03.2023 г., оказващ най-голямо влияние върху текущия финансов резултат на Дружеството, е разпределението на дивиденди от дъщерните дружества, които са в резултат на търговската им дейност.

Основният приход за периода 01.01.2022г. – 31.03.2022 г., оказващ най-голямо влияние върху текущия финансов резултат на Дружеството, е приходът от лихви от дъщерните дружества, които са в резултат на отпуснати заеми за осъществяване на търговската им дейност.

Приходите от дивиденди по дружества, са както следва:

Дъщерно дружество	01-03/2023г. в хил. лева	01-03/2022г. в хил. лева	Относителен дял %
„Градус-98“ АД	1 999	-	100%
Общо	1 999	-	100%

• Приходът от лихви се е увеличил със 150 хил.лв или със 154,632% в сравнение със същия период на 2022г. в резултат на увеличение на годишния лихвен процент от 1.15% на 2.90%.

Условията, при които са предоставени заемите на дъщерните дружества са, както следва:

В хиляди лева	Лихвен процент	Падеж	Обезпечение	Предоставен заем към 31.03.2023г.	Предоставен заем към 31.12.2022г.
„Градус-1“ ЕООД	2.90%	02.2024	Не	17 478	17 440
„Градус-3“ АД	2.90%	09.2023	Не	4 410	4 414
„Лора-2004“ ЕООД	2.90%	10-11.2023	Не	11 149	11 125
„Градус Лоджистикс“ ЕООД	2.90%	04.2024	Не	402	401
„Милениум 2000“ ЕООД	2.90%	11.2023	Не	1 303	1 303
Общо:				34 742	34 683

2.3. Разходи на дружеството

Разходи за дейността:

РАЗХОДИ	01-03/2023г. в хил. лева	01-03/2022г. в хил. лева	Промяна %	Относителен дял за 2023 %
Разходи за дейността				
<i>Разходи по икономически елементи</i>				
Разходи за материали	5	4	25%	2%
Разходи за външни услуги	42	36	17%	16%
Разходи за амортизации	18	18	-	7%
Разходи за възнаграждения и осигуровки	199	132	51%	75%
Други	1	-	7%	-
Общо разходи за дейността:	265	190	39%	100%

През отчетния период с най-висок дял на разходите са разходите за възнаграждения.

2.4. Рискови фактори за дейността

Към настоящия момент на ръководството на Градус АД не са известни конкретни тенденции и събития, които биха повлияли пряко на бъдещата дейност на Дружеството.

Политиката за управление на риска идентифицира и анализира потенциалните рискове, на които Дружеството е изложено. Въведени са различни нива на контрол, които да осигурят ефективния мониторинг върху тези рискове.

Кредитен риск

Кредитен риск е налице при възникване на загуба, когато една страна по финансов инструмент не успее да изпълни задължение съгласно условие на договор.

Експозицията към кредитен риск е в резултат на индивидуалните характеристики на всеки отделен клиент. Дружеството измерва кредитния риск на предоставените заеми към свързани лица, като използва вътрешни оценки, които отразяват вероятността от неизпълнение.

Ликвиден риск

Ликвидният риск е рискът, че Дружеството ще има трудности при изпълнение на своите задължения, свързани с финансовите пасиви. Подходът на Дружеството за управление на ликвидността е да се осигури, доколкото е възможно, че винаги ще има достатъчно ликвидност, за да изпълни задълженията си, както при нормални, така и при стресови условия, както и без да се понесат неприемливи загуби или да се навреди на репутацията на Дружеството.

Към 31.03.2023г. Дружеството няма задължения по финансови пасиви.

Пазарен риск

Пазарен риск е рискът при промяна на пазарните цени, като курс на чуждестранна валута, лихвени проценти или цени на капиталови инструменти, доходът на Дружеството или стойността на неговите инвестиции да бъдат засегнати. Към момента този риск е минимален.

Управление на финансовия риск

Целите на Дружеството, във връзка с управление на капитала са да осигури способността на Дружеството да продължи да съществува, като действащо предприятие и да осигури адекватна рентабилност за акционерите. През периода, приключващ на 31.03.2023г. няма промени в целите, политиката или процесите за управление на капитала.

2.5. Събития за Градус АД, настъпили през периода януари - март 2023г.

Съгласно чл. 111, ал. 6 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

Във връзка с решение на редовно годишно общо събрание на акционерите, проведено на 05.06.2020 г. и на основание разпоредбата на чл. 111, ал. 6 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа, уведомяваме за взето решение от Съвета на директорите на „Градус“ АД за стартиране на процедура по обратно изкупуване на до 7 308 261 броя собствени акции, представляващи до 3% от капитала на Дружеството, което е в рамките на ограничението по чл. 111, ал. 5 от ЗППЦК. Инвестиционният посредник, на когото ще бъдат подавани поръчки е ИП „ПФБК“ АД.

Считано от 17.01.2023г. стартира програмата по обратно изкупуване на собствени акции на дружеството, като на същата дата Градус АД изкупи обратно 18 776 собствени акции при средна цена 1,50 лв. за една акция. Към 17.01.2023г. общият брой на притежаваните от дружеството собствени акции е 18 776 броя или 0,008% от правата на глас на Градус АД.

На 18.01.2023г. Градус АД изкупи обратно 107 900 собствени акции при средна цена 1,50 лв. за една акция. Към 18.01.2023г. общият брой на притежаваните от дружеството собствени акции е 126 676 броя или 0,052% от правата на глас на Градус АД.

На 19.01.2023г. Градус АД изкупи обратно 20 197 собствени акции при средна цена 1,50 лв. за една акция. Към 19.01.2023г. общият брой на притежаваните от дружеството собствени акции е 146 873 броя или 0,060% от правата на глас на Градус АД.

На 20.01.2023г. Градус АД изкупи обратно 248 собствени акции при средна цена 1,50 лв. за една акция. Към 20.01.2023г. общият брой на притежаваните от дружеството собствени акции е 147 121 броя или 0,060% от правата на глас на Градус АД.

На 24.01.2023г. Градус АД изкупи обратно 1 690 собствени акции при средна цена 1,50 лв. за една акция. Към 24.01.2023г. общият брой на притежаваните от дружеството собствени акции е 148 811 броя или 0,061% от правата на глас на Градус АД.

На 25.01.2023г. Градус АД изкупи обратно 95 404 собствени акции при средна цена 1,50 лв. за една акция. Към 25.01.2023г. общият брой на притежаваните от дружеството собствени акции е 244 215 броя или 0,1% от правата на глас на Градус АД.

На 26.01.2023г. Градус АД изкупи обратно 2 190 собствени акции при средна цена 1,50 лв. за една акция. Към 26.01.2023г. общият брой на притежаваните от дружеството собствени акции е 246 405 броя или 0,1% от правата на глас на Градус АД.

На 27.01.2023г. Градус АД изкупи обратно 56 490 собствени акции при средна цена 1,50 лв. за една акция. Към 27.01.2023г. общият брой на притежаваните от дружеството собствени акции е 302 895 броя или 0,12% от правата на глас на Градус АД.

На 30.01.2023г. Градус АД изкупи обратно 137 705 собствени акции при средна цена 1,50 лв. за една акция. Към 30.01.2023г. общият брой на притежаваните от дружеството собствени акции е 462 295 броя или 0,19% от правата на глас на Градус АД.

На 31.01.2023г. Градус АД изкупи обратно 137 705 собствени акции при средна цена 1,50 лв. за една акция. Към 31.01.2023г. общият брой на притежаваните от дружеството собствени акции е 600 000 броя или 0,25% от правата на глас на Градус АД.

На 14.02.2023 г. на Общо събрание на акционерите на „Градус-98“ АД е взето решение за разпределяне на част от печалбата за 2021 г. в размер на 2 000 000 лева. В резултат от взетото решение „Градус“ АД, като мажоритарен акционер на „Градус-98“ АД, ще получи дивидент в размер на 1 998 680 лева.

На 02.03.2023г. Градус АД изкупи обратно 1 131 собствени акции при средна цена 1,40 лв. за една акция. Към 02.03.2023г. общият брой на притежаваните от дружеството собствени акции е 601 131 броя или 0,25% от правата на глас на Градус АД.

На 06.03.2023г. Градус АД изкупи обратно 5 643 собствени акции при средна цена 1,40 лв. за една акция.
Към 06.03.2023г. общият брой на притежаваните от дружеството собствени акции е 606 774 броя или 0,25% от правата на глас на Градус АД.

На 07.03.2023г. Градус АД изкупи обратно 2 700 собствени акции при средна цена 1,40 лв. за една акция.
Към 07.03.2023г. общият брой на притежаваните от дружеството собствени акции е 609 474 броя или 0,25% от правата на глас на Градус АД.

На 08.03.2023г. Градус АД изкупи обратно 650 собствени акции при средна цена 1,40 лв. за една акция.
Към 08.03.2023г. общият брой на притежаваните от дружеството собствени акции е 610 124 броя или 0,25% от правата на глас на Градус АД.

2.6. Сделки със свързани и/или заинтересовани лица, както и информация за нововъзникнали съществени вземания и/или задължения за съответния отчетен период.

Дружеството не е сключвало големи сделки между свързани лица извън обичайната си дейност и няма нововъзникнали и съществено изменени вземания/задължения за съответния отчетен период.

28 Април 2023 год.

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР

/Георги Бабев/

ПРЕДСЕДАТЕЛ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

/Ангел Ангелов/