

ГРАДУС АД
МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
ЗА ПЕРИОДА, ЗАВЪРШВАЩ НА 31 МАРТ 2023 ГОДИНА

	Бележки	1-3/2023 BGN'000	1-3/2022 BGN'000
Приходи	24	30 531	35 110
Други приходи от дейността, нетно	25	4 018	4 338
Изменение на запасите от продукция		9 359	7 660
Капитализирани собствени разходи	26	109	89
Отчетна стойност на продадени стоки		(171)	(160)
Разходи за материали	27	(26 397)	(27 670)
Разходи за външни услуги	28	(1 566)	(1 874)
Разходи за амортизация	4,5	(2 055)	(1 955)
Разходи за персонала	29	(8 416)	(7 451)
Други разходи за дейността	30	(648)	(628)
Печалба от оперативна дейност		4 764	7 459
Финансови приходи		57	68
Финансови разходи		(98)	(11)
Финансови приходи / (разходи), нетно	31	(41)	57
Печалба преди данък върху печалбата		4 723	7 516
Разход за данък върху печалбата	32	(503)	(767)
Печалба след облагане с данъци		4 220	6 749
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		4 220	6 749
Нетна печалба, отнасяща се към:			
Собственици на дружеството майка		4 189	6 711
Неконтролиращо участие		31	38
Общ всеобхватен доход, отнасящ се към:			
Собственици на дружеството майка		4 189	6 711
Неконтролиращо участие		31	38
Печалба на акция в лева	15	0,02	0,03

Приложенията на страници от 5 до 36 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
ЗА ПЕРИОДА, ЗАВЪРШВАЩ НА 31 МАРТ 2023 ГОДИНА

	Бележки	31 март 2023 BGN'000	31 декември 2022 BGN'000
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и оборудване	4	200 372	200 427
Нематериални активи	5	42 181	42 257
Репутация	6	20 656	20 656
Инвестиционни имоти	9	9 622	9 622
Инвестиции		1	1
Общо нетекущи активи		272 832	272 963
Текущи активи			
Материални запаси	10.1	42 903	46 699
Биологични активи	10.2	14 232	10 100
Вземания от свързани предприятия	34	5 022	4 575
Търговски вземания и доставчици по аванси	11	10 561	12 794
Предоставени заеми	12	3 420	3 443
Други текущи вземания и предплатени разходи	13	6 299	3 891
Парични средства и парични еквиваленти	14	7 190	4 628
Общо текущи активи		89 627	86 130
ОБЩО АКТИВИ		362 459	359 093
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Капитал, отнасящ се към собствениците на дружеството майка			
Основен капитал		243 609	243 609
Изкупени собствени акции		(917)	-
Премии резерв		62 287	62 287
Резерв от реструктуриране		(247)	(247)
Преоценъчен резерв		13 009	13 009
Резерв от актюерски преоценки		(286)	(286)
Неразпределена печалба		2 695	(1 494)
	15	320 150	316 878
Неконтролиращо участие	8	1 624	1 593
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ		321 774	318 471
ПАСИВИ			
Нетекущи задължения			
Пасиви по отсрочени данъци	16	15 101	15 104
Банкови заеми	19	5 133	5 533
Дългосрочни задължения към персонала	17	478	478
Задължения по лизинг		-	-
Разсрочен доход от финансиране	18	1 550	1 550
Общо нетекущи задължения		22 262	22 665
Текущи задължения			
Банкови заеми	19	6 085	7 000
Задължения към свързани предприятия	34	542	356
Търговски задължения	20	5 738	4 543
Задължения за данъци	21	1 251	779
Задължения към персонала и за социално осигуряване	22	3 168	3 533
Задължения по лизинг		25	53
Други текущи задължения	23	1 614	1 693
Общо текущи задължения		18 423	17 957
ОБЩО ПАСИВИ		40 685	40 622
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		362 459	359 093

Приложенията на страници от 5 до 36 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, ЗАВЪРШВАЩ НА 31 МАРТ 2023 ГОДИНА

	Бележки	1-3/2023 BGN'000	1-3/2022 BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност			
Постъпления от клиенти		37 165	40 575
Плащания на доставчици		(21 249)	(34 363)
Плащания на персонала и за социално осигуряване		(8 551)	(7 999)
Платени данъци, без данъци върху печалбата, нетно		(1 017)	(379)
Платени данъци върху печалбата		(4)	-
Постъпления от получени финансираня за текущата дейност		20	14
Курсови разлики и банкови такси, нетно		(16)	(24)
Други плащания, нетно		81	975
Нетни парични потоци от оперативна дейност		6 429	(1 201)
Парични потоци от инвестиционна дейност			
Покупки на имоти, машини и оборудване		(1 257)	(1 570)
Постъпления от продажби на имоти, машини и оборудване			-
Възстановени заеми, предоставени на свързани лица		170	-
Възстановени заеми, предоставени на несвързани лица		44	-
Постъпления от лихва от предоставени заеми на свързани лица		3	8
Постъпления от лихва от предоставени заеми на несвързани лица		6	13
Нетни парични потоци използвани в инвестиционна дейност		(1 034)	(1 549)
Парични потоци от финансова дейност			
Обратно изкупени собствени акции		(917)	-
Постъпления от получени банкови заеми		2 250	5 764
Плащания по получени банкови заеми		(3 565)	(2 764)
Платени лихви и такси по банкови заеми		(44)	(4)
Платени дивиденди		(228)	-
Платени данъци във връзка с изплатени дивиденди		-	(266)
Плащания по лизингови договори		(43)	(15)
Други плащания, нетно		(286)	-
Нетни парични потоци използвани във финансова дейност		(2 833)	2 715
Нетно увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти		2 562	(35)
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	14	4 628	10 801
Парични средства и парични еквиваленти на 31 март	14	7 190	10 766

Приложенията на страници от 5 до 36 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 ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
 ЗА ПЕРИОДА, ЗАВЪРШВАЩ НА 31 МАРТ 2023 ГОДИНА

	Основен капитал	Премия резерв	Резерв от реструктуриране	Преоценъчен резерв	Резерв от актюерски преоценки	Неразпределена печалба	Общо за собствениците на дружеството майка	Неконтролиращо участие	Общо собствен капитал
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Салдо на 1 януари 2022 година	243 609	62 287	(247)	13 039	(229)	9 597	328 056	1 818	329 874
<i>Нетна печалба за годината</i>	-	-	-	-	-	(129)	(129)	(225)	(354)
<i>Разпределение на печалбата за дивиденди</i>	-	-	-	-	-	(10 962)	(10 962)	-	(10 962)
<i>Промени в преоценъчен резерв</i>	-	-	-	(30)	-	-	(30)	-	(30)
<i>Промени в резерв от актюерски преоценки</i>	-	-	-	-	(57)	-	(57)	-	(57)
Салдо на 31 декември 2022 година	243 609	62 287	(247)	13 009	(286)	(1 494)	316 878	1 593	318 471
<i>Нетна печалба за периода</i>	-	-	-	-	-	4 189	4 189	31	4 220
<i>Други</i>	(917)	-	-	-	-	-	(917)	-	(917)
Салдо на 31 март 2023 година	242 692	62 287	(247)	13 009	(286)	2 695	320 150	1 624	321 774

Приложенията на страници от 5 до 36 са неразделна част от индивидуалния консолидиран финансов отчет.

Съставител:
 Антоанета Боева

Изпълнителен директор:
 /Георги Бабев/

Председател на СД:
 /Ангел Ангелов/