

ГРАДУС АД
МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
ЗА ПЕРИОДА, ЗАВЪРШВАЩ НА 30 ЮНИ 2023 ГОДИНА

	Бележки	1-6/2023 BGN'000	1-6/2022 BGN'000
Приходи	24	67 055	76 950
Други приходи от дейността, нетно	25	7 902	8 798
Изменение на запасите от продукция		16 247	14 779
Капитализирани собствени разходи	26	208	200
Отчетна стойност на продадени стоки		(2 182)	(312)
Разходи за материали	27	(50 792)	(57 304)
Разходи за външни услуги	28	(3 364)	(3 748)
Разходи за амортизация	4,5	(4 122)	(3 901)
Разходи за персонала	29	(17 297)	(15 677)
Други разходи за дейността	30	(9 200)	(10 440)
Печалба от оперативна дейност		4 455	9 345
Финансови приходи	31	155	229
Финансови разходи	31	(177)	(36)
Финансови приходи / (разходи), нетно		(22)	193
Печалба преди данък върху печалбата		4 433	9 538
Разход за данък върху печалбата	32	(633)	(696)
Печалба след облагане с данъци		3 800	8 842
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		-	(11)
ОБЩО ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД		3 800	8 831
Нетна печалба, отнасяща се към:			
Собственици на дружеството майка		3 792	8 746
Неконтролиращо участие		8	96
Общ всеобхватен доход, отнасящ се към:			
Собственици на дружеството майка		3 792	8 735
Неконтролиращо участие		8	96

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 30 ЮНИ 2023 ГОДИНА

	Бележки	30 юни 2023 BGN'000	31 декември 2022 BGN'000
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и оборудване	4	199 547	200 427
Нематериални активи	5	42 148	42 257
Репутация	6	20 656	20 656
Инвестиционни имоти	9	9 622	9 622
Инвестиции		1	1
Общо нетекущи активи		271 974	272 963
Текущи активи			
Материални запаси	10.1	34 265	46 699
Биологични активи	10.2	13 372	10 100
Вземания от свързани предприятия	34	8 343	4 575
Търговски вземания и доставчици по аванси	11	9 410	12 794
Предоставени заеми	12	717	3 443
Други текущи вземания и предплатени разходи	13	2 346	3 891
Парични средства и парични еквиваленти	14	8 380	4 628
Общо текущи активи		76 833	86 130
ОБЩО АКТИВИ		348 807	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		(4 099)	-
Премиен резерв		62 287	62 287
Резерв от реструктуриране		(247)	(247)
Преоценъчен резерв		13 009	13 009
Резерв от актюерски преоценки		(286)	(286)
Натрупана печалба/загуба		(2 702)	(1 494)
	15	311 571	316 878
Неконтролиращо участие	8	1 601	1 593
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ		313 172	318 471
ПАСИВИ			
Нетекущи задължения			
Пасиви по отсрочени данъци	16	15 379	15 104
Банкови заеми	19	-	5 533
Дългосрочни задължения към персонала	17	478	478
Задължения по лизинг		44	-
Разрочен доход от финансиране	18	1 548	1 550
Общо нетекущи задължения		17 449	22 665
Текущи задължения			
Банкови заеми	19	-	7 000
Задължения към свързани предприятия	34	193	356
Търговски задължения	20	5 569	4 543
Задължения за данъци	21	1 814	779
Задължения към персонала и за социално осигуряване	22	2 890	3 533
Задължения по лизинг		71	53
Други текущи задължения	23	7 649	1 693
Общо текущи задължения		18 186	17 957
ОБЩО ПАСИВИ		35 635	40 622
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		348 807	359 093

Приложенията на страници от 5 до 36 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 ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
ЗА ПЕРИОДА, ЗАВЪРШВАЩ НА 30 ЮНИ 2023 ГОДИНА

	Бележки	1-6/2023 BGN'000	1-6/2022 BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност			
Постъпления от клиенти		80 193	87 001
Плащания на доставчици		(45 523)	(64 812)
Плащания на персонала и за социално осигуряване		(17 626)	(16 053)
Платени данъци, без данъци върху печалбата, нетно		(2 253)	(1 311)
Платени данъци върху печалбата		723	(805)
Постъпления от получени финансираня за текущата дейност		7 546	10 375
Курсови разлики и банкови такси, нетно		(22)	(57)
Други плащания, нетно		(820)	938
Нетни парични потоци от оперативна дейност		22 218	15 276
Парични потоци от инвестиционна дейност			
Покупки на дълготрайни активи		(1 965)	(4 282)
Покупка на инвестиции		(6)	-
Възстановени заеми, предоставени на свързани лица		540	187
Възстановени заеми, предоставени на несвързани лица		58	7
Постъпления от лихва от предоставени заеми на свързани лица		17	14
Постъпления от лихва от предоставени заеми на несвързани лица		40	28
Нетни парични потоци използвани в инвестиционна дейност		(1 316)	(4 046)
Парични потоци от финансова дейност			
Обратно изкупени собствени акции		(4 099)	-
Постъпления от получени банкови заеми		4 288	5 764
Плащания по получени банкови заеми		(16 821)	(5 764)
Платени лихви и такси по банкови заеми		(80)	(30)
Платени дивиденди		(233)	-
Платени данъци във връзка с изплатени дивиденди		(13)	(266)
Плащания по лизингови договори		(50)	(59)
Други плащания, нетно		(142)	-
Нетни парични потоци използвани във финансова дейност		(17 150)	(355)
Нетно увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти		3 752	10 875
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	14	4 628	10 801
Парични средства и парични еквиваленти на 30 юни	14	8 380	21 676

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 30 ЮНИ 2023 ГОДИНА

	Основен капитал	Премиен 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 от продажба на дълготрайни активи</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<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>	-	-	-	-	-	3 792	3 792	8	3 800
<i>Разпределение на печалбата за дивиденди</i>	-	-	-	-	-	(5 000)	(5 000)	-	(5 000)
<i>Други</i>	(4 099)	-	-	-	-	-	(4 099)	-	(4 099)
Салдо на 30 юни 2023 година	239 510	62 287	(247)	13 009	(286)	(2 702)	311 571	1 601	313 172

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/