



**„ГРАДУС“ АД**

**ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА**  
*към 30 септември 2019 година*

## СЪДЪРЖАНИЕ

<b>I. ВЪВЕДЕНИЕ. Обща информация за Градус АД</b> .....	3
1. Регистрация и предмет на дейност .....	3
1.1. Акционерна структура на Дружеството към 30.06.2019г.....	3
1.2. Съвет на директорите .....	4
1.3. Одитен комитет .....	4
1.4. Персонал .....	4
<b>II. Обективен преглед на развитието и резултатите от дейността на предприятието, както и неговото състояние, заедно с описание на основните рискове, пред които е изправено</b> .....	5
2. Показатели, характеризиращи резултатите от основна дейност .....	5
2.1. Резултати от дейността .....	5
2.2. Рискови фактори за дейността .....	7
<b>III. Значителни събития, които са настъпили през отчетния период и до публикуване на междинния доклад за дейността</b> .....	7
<b>IV. Информация за акциите на Градус АД</b> .....	8

## I. Въведение

### 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 30.09.2019г. 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

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“.

Към настоящия момент на ръководството не са известни тенденции и събития, които да окажат значително влияние върху бъдещата дейност и резултати на дружеството.

## ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

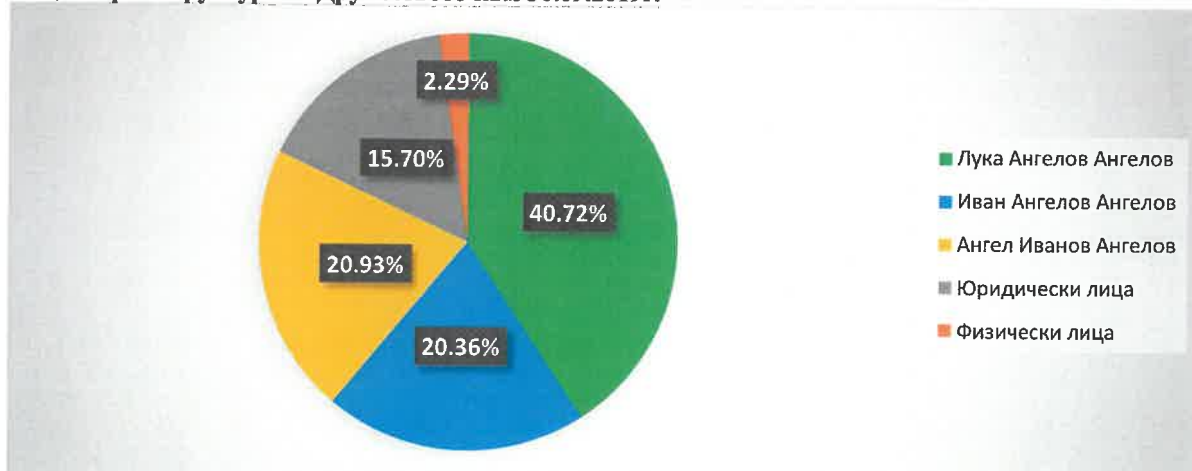
Предметът на дейност на дружеството е: Инвестиции в дялове и акции на дружества, придобиване и управление на участия в български и чуждестранни дружества; извършване на дейност като холдингово дружество; придобиване, оценка и продажба на патенти, отстъпване на лицензи за използване на патенти на дружества, 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 30.09.2019г. 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.

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

### Акционерна структура на Дружеството към 30.09.2019г.



## 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 30.09.2019г.:

- Лука Ангелов Ангелов – Председател на Съвета на директорите на „Градус“ АД
- Иван Ангелов Ангелов – Член на Съвета на директорите и Изпълнителен директор на „Градус“ АД
- Георги Александров Бабев - Член на Съвета на директорите на „Градус“ АД

## 1.3. Одитен комитет

Одитният комитет е в състав:

- Радка Димчева Пенева – 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 30.09.2019г. Градус АД има средносписъчен състав от 3 души, назначени на трудов договор:

- Директор за връзки с инвеститорите;
- Риск мениджър;
- Главен счетоводител.

**II. 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 холдинг 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)**

	30.09.2019	30.09.2018
ЕБИТДА (Печалба преди финансови разходи, данъци и амортизация)	6 030	24 065
Приходи	6 393	24 799
<b>ЕБИТДА марж</b>	<b>94.32%</b>	<b>97.04%</b>

## ЕФЕКТИВНОСТ

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

	30.09.2019	30.09.2018
Общо разходи	422	714
Общо приходи	6 393	24 799
<b>Ефективност на разходите</b>	<b>0.07</b>	<b>0.03</b>

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

	30.09.2018	30.09.2018
Общо приходи	6 393	21 326
Общо разходи	422	393
<b>Ефективност на приходите</b>	<b>15.15</b>	<b>54.26</b>

Анализът на ефективността на приходите и разходите за 2019г. 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 01.01.2019г. – 30.09.2019г. дружеството е реализирало нетна печалба в размер на **6 026** хил. лв. (за периода 01.01.2018г. – 30.09.2018г. - дружеството е реализирало нетна печалба в размер на **24 124** хил. лв.).

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

#### 2.1.1. Приходи на дружеството:

ПРИХОДИ	01-09/2019г. в хил. лева	01-09/2018г. в хил. лева	Промяна %	Относителен дял за 2019 %
<b>Приходи от дейността</b>				
Приходи от дивиденди	5 998	24 676	-76	94%
<b>Финансови приходи</b>				
Приходи от лихви	395	123	221	6%
<b>Общо</b>	<b>6 393</b>	<b>24 799</b>	<b>-74</b>	<b>100%</b>

- Основният приход за периода 01.01.2019г. – 30.09.2019г., оказващ най-голямо влияние върху текущия финансов резултат на Дружеството, се дължи на разпределението на дивиденди от дъщерните дружества, които са в резултат на търговската им дейност за 2018 година.

- Основният приход за периода 01.01.2018г. – 30.09.2018г., оказващ най-голямо влияние върху текущия финансов резултат на Дружеството, се дължи на разпределението на дивиденди от дъщерните дружества, които са в резултат на търговската им дейност от минали години.

Приходите от дивиденди по дружества, са както следва::

Дъщерно дружество	01-09/2019г. в хил. лева	01-09/2018г. в хил. лева	Относителен дял %
„Милениум 2000“ ЕООД	1 000	11 331	17%
„Градус-98“ АД	2 498	6 995	42%
„Жюлив“ ЕООД	2 000	3 500	33%
„Градус-1“ ЕООД	-	1 500	-
„Лора-2004“ ЕООД	500	350	8%
<b>Общо</b>	<b>5 998</b>	<b>24 676</b>	<b>100.00%</b>

- Приходите от лихви са във връзка с предоставените заеми на дъщерните дружества.

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

Дъщерно дружество	Валута	Договорена главница в х.лв.	Падеж	Лихвен %	Салдо към 30.09.2019г.	Салдо към 31.12.2018г.
„Градус-3“ АД	лева	12 000	17.07.2020	1,05%	10 296	11 998
	лева	1 000	02.08.2019	1,05%	-	-
	лева	5 000	27.08.2019	1,05%	-	4 999
	лева	3 000	03.09.2019	1,05%	-	2 999
„Градус-1“ ЕООД	лева	12 000	17.07.2020	1,05%	11 998	11 998
	лева	1 000	05.08.2020	1,05%	300	1 000
	лева	1 000	14.08.2020	1,05%	1 000	1 000
	лева	5 400	27.08.2020	1,05%	5 398	5 398
„Милениум 2000“ ЕООД	лева	5 000	17.07.2020	1,05%	3 299	4 999
„Лора-2004“ ЕООД	лева	11 000	17.07.2020	1,05%	10 898	10 998
<b>Общ размер</b>		<b>56 900</b>			<b>43 189</b>	<b>55 389</b>

Предоставените заеми на дъщерните дружества са текущи. Целта на заемите е подпомагане развитието на съществуващи и нови бизнес линии, описани в Проспект за публично предлагане на ценни книжа, както и за финансиране на оперативната им дейност.

#### 2.1.2. Разходи на дружеството:

Разходи за дейността:

РАЗХОДИ	01-09/2019г. в хил. лева	01-09/2018г. в хил. лева	Промяна %	Относителен дял за 2019 %
<b>Разходи за дейността</b>				
<i>Разходи по икономически елементи</i>				
Разходи за материали	5	-	-	1%
Разходи за външни услуги	76	390	-81%	18%
Разходи за амортизации	1	-	-	-
Разходи за възнаграждения и осигуровки	315	283	11%	75%
Други	25	21	19%	6%
<b>Общо:</b>	<b>422</b>	<b>694</b>	<b>-39%</b>	<b>100%</b>
<b>Финансови разходи</b>				
Разходи за банкови такси	-	20		
<b>Общо:</b>	<b>-</b>	<b>20</b>		
<b>Общо разходи за дейността</b>	<b>422</b>	<b>714</b>		

През отчетния период с най-висок дял на разходите са разходите за възнаграждения. Подробна разбивка на разходите може да се намери в оповестителните бележки към финансовия отчет.

#### 2.2. 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 на Дружеството за управление на риска е направена така, че да идентифицира и анализира рисковете, на които Дружеството е изложено, с цел да установява лимити за поемане на рискове. На базата на извършения анализ на тези рискове, Дружеството разработва и внедрява съответни контроли, чрез които да осигури контрол върху тези рискове. Тази политика, както и изградените контроли за управлението на рисковете, подлежат на периодична проверка с цел отразяване на настъпили изменения във външните и вътрешните условия, в които действа Дружеството.

### **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 заемни средства 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 30.09.2019г. 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 коментата 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 30.06.2019г. няма промени в целите, политиката или процесите за управление на капитала.

## **III. Значителни събития, които са настъпили през отчетния период и до публикуване на междинния доклад за дейността**

На 07.06.2019 год. в „Градус“ АД постъпиха Уведомления за разкриване на значително дялово участие от Иван Ангелов Ангелов и Ангел Иванов Ангелов.

Съгласно посоченото в уведомленията, Иван Ангелов Ангелов е прехвърлил чрез дарение на Ангел Иванов Ангелов 49 597 822 броя акции или 20.36% от капитала на Градус АД.

На 10.06.2019г. се проведе редовно Общо събрание на акционерите на Градус АД, където се взеха следните решения:

1. ОСА приема годишния Доклад на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2018 г.;
2. ОСА приема Доклада на регистрирания одитор за извършена проверка на годишния финансов отчет на Дружеството за 2018г.;
3. ОСА приема годишния финансов отчет на Дружеството за 2018г.;
4. ОСА приема годишния Доклад за дейността на Директора за връзки с инвеститорите през 2018 г.;
5. 1) ОСА присма предложените от Съвета на директорите на Дружеството членове на Одитния комитет, както следва: - Радка Димчева Пенева – Председател на Одитния комитет, Петя Радославова Панова – Иванова – член на Одитния комитет и Георги Александров Бабев – член на Одитния комитет. 2) ОСА определя месечно брутно възнаграждение в размер на 250 /двеста и петдесет/ лева на всеки от членовете на Одитния комитет;
6. ОСА приема Политика за възнагражденията на Дружеството, предложена от Съвета на директорите;
7. ОСА приема Доклад за прилагане на Политиката за възнагражденията на Съвета на директорите;
8. ОСА приема предложението на Съвета на директорите за разпределяне на печалбата на Дружеството, реализирана през 2018г., както следва: - Общият размер на подлежащата на разпределение печалба възлиза на 26 700 772.43 лв. (двадесет и шест милиона седемстотин хиляди седемстотин седемдесет и два лева и четиридесет и три стотинки), от които 24 360 871 лв. (двадесет и четири милиона триста и шестдесет хиляди осемстотин седемдесет и един лева) за разпределяне на дивидент, в размер на 0.10 лв. на акция. Останалата след разпределението сума в размер на 2 339 901.43 (два милиона триста тридесет и девет хиляди деветстотин и един лева и четиридесет и три стотинки) да се отнесе в неразпределена печалба на Дружеството. Правото да получат дивидент имат лицата вписани в регистрите на Централния депозитар като акционери на 14-ия ден след деня на общото събрание, на което е приет годишният финансов отчет и е взето решение за разпределение на печалбата. Разходите по изплащането на дивидента са за сметка на дружеството. Изплащането на дивидента се извършва чрез Централния депозитар и клонове на УниКредит Булбанк АД;
9. ОСА освобождава от отговорност членовете на СД на Дружеството за дейността им през 2018 год.;
10. СД предложи следните изменения и допълнения в Устава на Дружеството: 1) В чл. 32 от Устава „Компетентност на Съвета на директорите“ се добавя нова т. 18 със следното съдържание:

„18. Приема годишния консолидиран финансов отчет на Дружеството“, 2) Досегашната т.18 на чл. 32 на Устава, става т.19.

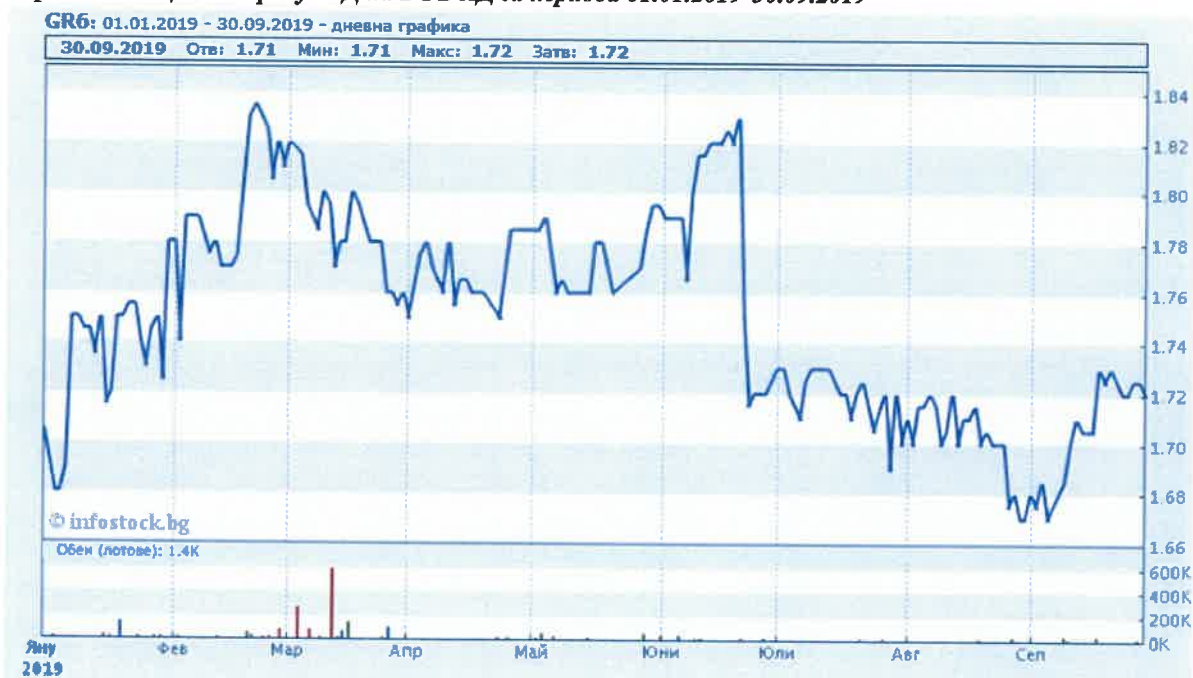
#### IV. Информация за акциите на Градус АД

Акциите на Дружеството се търгуват на БФБ АД, пазар: Сегмент акции „Standard“

От 15 Март 2019г. емисията на Градус АД (GR6) е част от основните индекси на БФБ, а именно SOFIX, BG40, BGTR30.

	30.09.2019
Общ брой емитирани акции	243 608 710
Брой акции в обръщение към 30.09.2019	243 608 710
Нетна печалба на една акция в лева	0,025
Цена на една акция в началото на периода	1,705
Цена на една акция към края на периода	1,720
Пазарна капитализация към 30.09.2019 в лева	419 006 981

#### Търговия с акции на Градус АД на БФБ АД за периода 01.01.2019-30.09.2019



28 октомври 2019 год.

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР:

/Иван Ангелов/

ПРЕДСЕДАТЕЛ НА СД:

/Лука Ангелов/

