

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

	Бележки	1-6/2024 BGN'000	1-6/2023 BGN'000
Приходи	24	83 113	67 055
Други приходи от дейността, нетно	25	11 371	7 902
Изменение на запасите от продукция		16 076	16 247
Капитализирани собствени разходи	26	135	208
Отчетна стойност на продадени стоки		(3 109)	(2 182)
Разходи за материали	27	(49 938)	(50 792)
Разходи за външни услуги	28	(3 762)	(3 364)
Разходи за амортизация	3,4	(3 613)	(4 122)
Разходи за персонала	29	(17 827)	(17 297)
Обезценка на активи	30	(7 597)	(7 604)
Други разходи за дейността	30	(1 629)	(1 596)
<b>Печалба от оперативна дейност</b>		<b>23 220</b>	<b>4 455</b>
Финансови приходи	31	92	155
Финансови разходи	31	(211)	(177)
Финансови приходи / (разходи), нетно		<b>(119)</b>	<b>(22)</b>
<b>Печалба преди данък върху печалбата</b>		<b>23 101</b>	<b>4 433</b>
Разход за данък върху печалбата	32	(2 220)	(633)
<b>Печалба след облагане с данъци</b>		<b>20 881</b>	<b>3 800</b>
<b>Други компоненти на всеобхватния доход</b>			
<b>Компоненти, които няма да бъдат прекласифицирани в печалбата или загубата</b>			
Промени в резерв от актюерски печалби и загуби, нетно от данъци			
Промени в преоценъчен резерв на имоти, машини и оборудване, нетно от данъци		(215)	-
<b>ОБЩО ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД</b>		<b>20 666</b>	<b>3 800</b>
<b>Нетна печалба, отнасяща се към:</b>			
Собственици на дружеството майка		20 895	3 792
Неконтролиращо участие		(14)	8
<b>Общ всеобхватен доход, отнасящ се към:</b>			
Собственици на дружеството майка		20 680	3 792
Неконтролиращо участие		(14)	8

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 30 ЮНИ 2024 ГОДИНА

	Бележки	30 юни 2024 BGN'000	31 декември 2023 BGN'000
<b>АКТИВИ</b>			
<b>Нетекущи активи</b>			
Имоти, машини и оборудване	3	186 284	186 689
Нематериални активи	4	34 046	34 162
Репутация	5	20 656	20 656
Инвестиционни имоти	8	9 988	10 461
Инвестиции	9	1	1
<b>Общо нетекущи активи</b>		<b>250 975</b>	<b>251 969</b>
<b>Текущи активи</b>			
Материални запаси	10.1	31 522	40 151
Биологични активи	10.2	13 467	11 255
Вземания от свързани предприятия	34	3 014	5 878
Търговски вземания и доставчици по аванси	11	22 108	11 530
Предоставени заеми	12	1 595	640
Други текущи вземания и предплатени разходи	13	1 870	2 771
Парични средства и парични еквиваленти	14	6 044	2 096
<b>Общо текущи активи</b>		<b>79 620</b>	<b>74 321</b>
<b>ОБЩО АКТИВИ</b>		<b>330 595</b>	<b>326 290</b>
<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>			
<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>			
<b>Капитал, отнасящ се към собствениците на дружеството майка</b>			
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		4 619	4 834
Резерв от актюерски преоценки		(473)	(473)
Натрупана печалба/загуба		2 352	(18 757)
	15	<b>291 601</b>	<b>285 185</b>
Неконтролиращо участие	7	1 371	1 385
<b>ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>		<b>292 972</b>	<b>286 570</b>
<b>ПАСИВИ</b>			
<b>Нетекущи задължения</b>			
Пасиви по отсрочени данъци	16	13 306	13 075
Банкови заеми	19	-	10 000
Дългосрочни задължения към персонала	17	517	517
Задължения по лизинг		224	196
Разсрочен доход от финансиране	18	2 115	1 288
<b>Общо нетекущи задължения</b>		<b>16 162</b>	<b>25 076</b>
<b>Текущи задължения</b>			
Банкови заеми	19	5 304	3 700
Задължения към свързани предприятия	34	53	614
Търговски задължения	20	3 966	4 674
Задължения за данъци	21	1 643	944
Задължения към персонала и за социално осигуряване	22	3 203	3 747
Задължения по лизинг		107	106
Други текущи задължения	23	7 185	859
<b>Общо текущи задължения</b>		<b>21 461</b>	<b>14 644</b>
<b>ОБЩО ПАСИВИ</b>		<b>37 623</b>	<b>39 720</b>
<b>ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>		<b>330 595</b>	<b>326 290</b>

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 - ЮНИ 2024 ГОДИНА**

	Бележки	1-6/2024 BGN'000	1-6/2023 BGN'000
<b>Парични потоци от оперативна дейност</b>			
Постъпления от клиенти		96 094	80 193
Плащания на доставчици		(58 969)	(45 523)
Плащания на персонала и за социално осигуряване		(17 913)	(17 626)
Платени данъци, без данъци върху печалбата, нетно		(3 678)	(2 253)
Платени данъци върху печалбата		(711)	723
Постъпления от получени финансираня за текущата дейност		13 470	7 546
Курсови разлики и банкови такси, нетно		(28)	(22)
Други плащания, нетно		221	(820)
<b>Нетни парични потоци от оперативна дейност</b>		<b>28 486</b>	<b>22 218</b>
<b>Парични потоци от инвестиционна дейност</b>			
Покупки на дълготрайни активи		(7 509)	(1 965)
Постъпления от продажби на имоти, машини и оборудване		4 574	-
Постъпления от получени финансираня за ДМА		915	-
Покупка на инвестиции		-	(6)
Възстановени заеми, предоставени на свързани лица		3	540
Възстановени заеми, предоставени на несвързани лица		674	58
Постъпления от лихва от предоставени заеми на свързани лица		-	17
Постъпления от лихва от предоставени заеми на несвързани лица		36	40
<b>Нетни парични потоци използвани в инвестиционна дейност</b>		<b>(1 307)</b>	<b>(1 316)</b>
<b>Парични потоци от финансова дейност</b>			
Обратно изкупени собствени акции		(14 478)	(4 099)
Постъпления от получени банкови заеми		28 971	4 288
Плащания по получени банкови заеми		(37 367)	(16 821)
Платени лихви и такси по банкови заеми		(173)	(80)
Платени дивиденди		-	(233)
Платени данъци във връзка с изплатени дивиденди		-	(13)
Плащания по лизингови договори		(63)	(50)
Други плащания, нетно		(121)	(142)
<b>Нетни парични потоци използвани във финансова дейност</b>		<b>(23 231)</b>	<b>(17 150)</b>
<b>Нетно увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти</b>		<b>3 948</b>	<b>3 752</b>
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	14	2 096	4 628
<b>Парични средства и парични еквиваленти на 30 юни</b>	14	<b>6 044</b>	<b>8 380</b>

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 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
<b>Салдо на 1 януари 2023 година</b>	<b>243 609</b>		<b>62 287</b>	<b>(247)</b>	<b>13 009</b>	<b>(286)</b>	<b>(1 494)</b>	<b>316 878</b>	<b>1 593</b>	<b>318 471</b>
<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)
<b>Салдо на 31 декември 2023 година</b>	<b>243 609</b>	<b>(4 135)</b>	<b>60 354</b>	<b>(247)</b>	<b>4 834</b>	<b>(473)</b>	<b>(18 757)</b>	<b>285 185</b>	<b>1 385</b>	<b>286 570</b>
<i>Нетна печалба за периода</i>	-	-	-	-	-	-	20 895	20 895	(14)	20 881
<i>Промени в преоценъчен резерв</i>	-	-	-	-	(215)	-	214	(1)	-	(1)
<i>Други</i>	-	(8 521)	(5 957)	-	-	-	-	(14 478)	-	(14 478)
<b>Салдо на 30 юни 2024 година</b>	<b>243 609</b>	<b>(12 656)</b>	<b>54 397</b>	<b>(247)</b>	<b>4 619</b>	<b>(473)</b>	<b>2 352</b>	<b>291 601</b>	<b>1 371</b>	<b>292 972</b>

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/