

**ГРАДУС АД**  
**МЕЖДИНЕН ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**  
**ЗА ПЕРИОДА, ЗАВЪРШВАЩ НА 30 СЕПТЕМВРИ 2024 ГОДИНА**

	Бележки	1-9/2024 BGN'000	1-9/2023 BGN'000
Приходи от дивиденди	13.2	-	4 999
Приходи	13.1	16	7
Разходи за материали		(10)	(11)
Разходи за външни услуги	14	(118)	(135)
Разходи за амортизация	3,4	(48)	(51)
Разходи за персонала	15	(672)	(613)
Други разходи за дейността	16	(15)	(9)
<b>Печалба от оперативна дейност</b>		<b>(847)</b>	<b>4 187</b>
Финансови приходи	17	1 010	904
Финансови разходи	17	(4)	(1)
<b>Финансови приходи, нетно</b>		<b>1 006</b>	<b>903</b>
<b>Печалба преди данък върху печалбата</b>		<b>159</b>	<b>5 090</b>
Данъци		(16)	-
<b>Нетна печалба за периода</b>		<b>143</b>	<b>5 090</b>
Друг всеобхватен доход		-	-
<b>Общо всеобхватен доход за периода</b>		<b>143</b>	<b>5 090</b>

24.10.2024г.

Съставител:

/Антоанета Боева/

Изпълнителен директор

/Георги Бабев/

Председател на Съвета на директорите:

/Ангел Ангелов/

Бележките на страници от 6 до 12 са неразделна част от този индивидуалния финансов отчет.

ГРАДУС АД

МЕЖДИНЕН ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

КЪМ 30.09.2024

	Бележки	30 септември 2024 BGN'000	31 декември 2023 BGN'000
<b>АКТИВИ</b>			
<b>Нетекущи активи</b>			
Имоти, машини и оборудване	3	44	90
Нематериални активи	4	16	18
Инвестиции в дъщерни предприятия	5	269 418	269 418
Активи по отсрочени данъци	6	8	8
<b>Общо нетекущи активи</b>		<b>269 486</b>	<b>269 534</b>
<b>Текущи активи</b>			
Търговски вземания от свързани лица	19	133	95
Вземания по предоставени заеми на свързани лица	19	36 151	38 027
Вземания от дивиденди	19	5 000	8 300
Други текущи вземания и предплатени разходи	7	229	248
Парични средства и парични еквиваленти	8	2 681	302
<b>Общо текущи активи</b>		<b>44 194</b>	<b>46 972</b>
<b>ОБЩО АКТИВИ</b>		<b>313 680</b>	<b>316 506</b>
<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>			
<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>			
Основен капитал	9	243 609	243 609
Изкупени собствени акции	9	(5 899)	(4 135)
Премияен резерв	9	59 121	60 354
Неразпределена печалба	9	16 715	16 572
<b>ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>		<b>313 546</b>	<b>316 400</b>
<b>ПАСИВИ</b>			
<b>Нетекущи задължения</b>			
Задължения по лизинг	12	-	13
<b>Общо нетекущи задължения</b>		<b>-</b>	<b>13</b>
<b>Текущи задължения</b>			
Търговски задължения към трети страни	10.1	1	14
Задължения за данъци	10.2	26	4
Задължения към персонала и за социално осигуряване	11	73	14
Задължения по лизинг	12	29	59
Други текущи задължения		5	2
<b>Общо текущи задължения</b>		<b>134</b>	<b>93</b>
<b>ОБЩО ПАСИВИ</b>		<b>134</b>	<b>106</b>
<b>ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>		<b>313 680</b>	<b>316 506</b>

24.10.2024г.

Съставител:

/Антоанета Боева/

Изпълнителен директор

/Георги Бабев/

Председател на Съвета на директорите:

/Ангел Ангелов/

Бележките на страници от 6 до 12 са неразделна част от този индивидуалния финансов отчет.

**ГРАДУС АД**  
**МЕЖДИНЕН ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ**  
**ЗА ПЕРИОДА, ЗАВЪРШВАЩ НА 30 СЕПТЕМВРИ 2024 ГОДИНА**

	<b>1-9/2024</b>	<b>1-9/2023</b>
	<b>BGN'000</b>	<b>BGN'000</b>
<b>Парични потоци от оперативна дейност</b>		
Постъпления от клиенти	540	714
Плащания на доставчици	(696)	(1 026)
Плащания на персонала и за социално осигуряване	(553)	(442)
Платени (възстановени) данъци, без данъци върху печалбата, нетно	(42)	(56)
Други плащания, нетно	(12)	(55)
<b>Нетни парични потоци от оперативна дейност</b>	<b>(763)</b>	<b>(865)</b>
<b>Парични потоци от инвестиционна дейност</b>		
Покупки на материални и нематериални активи	-	-
Предоставени заеми на свързани лица	(15 100)	(15 200)
Възстановени заеми от свързани лица	17 100	11 700
Получени лихви по предоставени заеми на свързани лица	886	744
Покупка на инвестиции	-	(6)
Постъпления от дивиденди	3 300	12 095
<b>Нетни парични потоци от инвестиционна дейност</b>	<b>6 186</b>	<b>9 333</b>
<b>Парични потоци от финансова дейност</b>		
Плащания при обратно изкупуване на ценни книжа	(2 997)	(5 823)
Изплатени дивиденди	-	(4 787)
Платени данъци във връзка с изплатени дивиденди	-	-
Плащания по лизингови договори	(44)	(45)
Други плащания за финансова дейност	(3)	(24)
<b>Нетни парични потоци използвани във финансова дейност</b>	<b>(3 044)</b>	<b>(10 679)</b>
<b>Нетно увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти</b>	<b>2 379</b>	<b>(2 211)</b>
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	302	2 570
<b>Парични средства и парични еквиваленти на 30 септември</b>	<b>2 681</b>	<b>359</b>

8

24.10.2024г.

Съставител:

/Антоанета Боева/

Изпълнителен директор

/Георги Бабев/

Председател на Съвета на директорите

/Ангел Ангелов/

Бележките на страници от 6 до 12 са неразделна част от този индивидуалния финансов отчет.

ГРАДУС АД  
 МЕЖДИНЕН ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ  
 ЗА ПЕРИОДА, ЗАВЪРШВАЩ НА 30 СЕПТЕМВРИ 2024 ГОДИНА

	Основен капитал	Обратно изкупени собствени акции	Премиен резерв	Неразпределена печалба	Общо собствен капитал
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Салдо на 31.12.2022	243 609	-	62 287	16 473	322 369
<i>Общ всеобхватен доход за периода:</i>					
Нетна печалба за периода	-	-	-	5 099	5 099
<i>Промени в собствения капитал за периода:</i>					
Разпределение на печалбата за дивиденди	-	(4 135)	(1 933)	(5 000)	(11 068)
Салдо на 31.12.2023	243 609	(4 135)	60 354	16 572	316 400
<i>Общ всеобхватен доход за периода:</i>					
Нетна печалба за периода	-	-	-	143	143
<i>Промени в собствения капитал за периода:</i>					
Разпределение на печалбата за дивиденди	-	-	-	-	-
Изкупени собствени акции	-	(1 764)	(1 233)	-	(2 997)
Салдо на 30.09.2024г.	243 609	(5 899)	59 121	16 715	313 546

24.10.2024г.

Съставител:

/Антоанета Боева/

Изпълнителен директор

/Георги Бабеv/

Председател на Съвета на директорите:

/Ангел Ангелов/

Бележките на страници от 6 до 12 са неразделна част от този индивидуалния финансов отчет.