

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

	Бележки	1-12/2024 BGN'000	1-12/2023 BGN'000
Приходи	24	164 991	144 293
Други приходи от дейността, нетно	25	32 485	10 937
Изменение на запасите от продукция		26 796	20 606
Капитализирани собствени разходи	26	-	420
Отчетна стойност на продадени стоки		(3 188)	(4 571)
Разходи за материали	27	(95 087)	(97 443)
Разходи за външни услуги	28	(9 411)	(7 546)
Разходи за амортизация	3,4	(7 781)	(8 567)
Разходи за персонала	29	(38 301)	(36 353)
Обезценка на активи	30	(14 929)	(31 213)
Други разходи за дейността	30	(8 676)	(3 762)
Печалба от оперативна дейност		46 899	(13 199)
Финансови приходи	31	162	215
Финансови разходи	31	(374)	(264)
Финансови приходи / (разходи), нетно		(212)	(49)
Печалба преди данък върху печалбата		46 687	(13 248)
Разход за данък върху печалбата	32	(5 432)	777
Печалба след облагане с данъци		41 255	(12 471)
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		(52)	(187)
Промени в преоценъчен резерв на имоти, машини и оборудване, нетно от данъци		(200)	(8 175)
ОБЩО ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД		41 003	(20 833)
Нетна печалба, отнасяща се към:			
Собственици на дружеството майка		41 267	(12 263)
Неконтролиращо участие		(12)	(208)
Общ всеобхватен доход, отнасящ се към:			
Собственици на дружеството майка		40 991	(20 625)
Неконтролиращо участие		(12)	(208)

Приложенията на страници от 5 до 21 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 ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
КЪМ 31 ОКТОМВРИ 2024 ГОДИНА

	Бележки	31 декември 2024 BGN'000	31 декември 2023 BGN'000
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и оборудване	3	194 777	186 689
Нематериални активи	4	33 537	34 162
Репутация	5	20 656	20 656
Инвестиционни имоти	8	10 317	10 461
Инвестиции	9	1	1
Общо нетекущи активи		259 288	251 969
Текущи активи			
Материални запаси	10.1	45 881	40 151
Биологични активи	10.2	9 771	11 255
Вземания от свързани предприятия	34	1 254	5 878
Търговски вземания и доставчици по аванси	11	23 979	11 530
Предоставени заеми	12	1 280	640
Други текущи вземания и предплатени разходи	13	13 317	2 771
Парични средства и парични еквиваленти	14	6 057	2 096
Общо текущи активи		101 539	74 321
ОБЩО АКТИВИ		360 827	326 290
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Капитал, отнасящ се към собствениците на дружеството майка			
Основен капитал		243 609	243 609
Изкупени собствени акции		(12 667)	(4 135)
Премии резерв		54 392	60 354
Резерв от реструктуриране		(247)	(247)
Преоценъчен резерв		4 634	4 834
Резерв от актюерски преоценки		(525)	(473)
Натрупана печалба/загуба		22 731	(18 757)
	15	311 927	285 185
Неконтролиращо участие	7	1 373	1 385
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ		313 300	286 570
ПАСИВИ			
Нетекущи задължения			
Пасиви по отсрочени данъци	16	13 946	13 075
Банкови заеми	19	16 320	10 000
Дългосрочни задължения към персонала	17	454	517
Задължения по лизинг		190	196
Разсрочен доход от финансиране	18	1 789	1 288
Общо нетекущи задължения		32 699	25 076
Текущи задължения			
Банкови заеми	19	2 000	3 700
Задължения към свързани предприятия	34	8	614
Търговски задължения	20	5 258	4 674
Задължения за данъци	21	1 486	944
Задължения към персонала и за социално осигуряване	22	3 964	3 747
Задължения по лизинг		80	106
Други текущи задължения	23	2 032	859
Общо текущи задължения		14 828	14 644
ОБЩО ПАСИВИ		47 527	39 720
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		360 827	326 290

Приложенията на страници от 5 до 21 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 - ДЕКЕМВРИ 2024 ГОДИНА

	Бележки	1-12/2024 BGN'000	1-12/2023 BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност			
Постъпления от клиенти		193 618	174 055
Плащания на доставчици		(140 105)	(130 519)
Плащания на персонала и за социално осигуряване		(37 760)	(35 912)
Платени данъци, без данъци върху печалбата, нетно		(6 896)	(5 112)
Платени данъци върху печалбата		(3 011)	44
Постъпления от получени финансираня за текущата дейност		13 734	6 598
Курсови разлики и банкови такси, нетно		(48)	(35)
Други плащания, нетно		954	167
Нетни парични потоци от оперативна дейност		20 486	9 286
Парични потоци от инвестиционна дейност			
Покупки на дълготрайни активи		(13 790)	(3 937)
Постъпления от продажби на имоти, машини и оборудване		4 578	455
Постъпления от получени финансираня за ДМА		915	-
Покупка на инвестиции		-	(6)
Възстановени заеми, предоставени на свързани лица		-	2 050
Възстановени заеми, предоставени на несвързани лица		1 167	90
Постъпления от лихва от предоставени заеми на свързани лица		-	96
Постъпления от лихва от предоставени заеми на несвързани лица		68	35
Нетни парични потоци използвани в инвестиционна дейност		(7 062)	(1 217)
Парични потоци от финансова дейност			
Обратно изкупени собствени акции		(14 490)	(6 068)
Постъпления от получени банкови заеми		61 367	24 384
Плащания по получени банкови заеми		(56 043)	(23 217)
Платени лихви и такси по банкови заеми		(317)	(178)
Платени дивиденди		-	(5 019)
Платени данъци във връзка с изплатени дивиденди		-	(213)
Плащания по лизингови договори		(127)	(109)
Други плащания, нетно		147	(181)
Нетни парични потоци използвани във финансова дейност		(9 463)	(10 601)
Нетно увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти		3 961	(2 532)
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	14	2 096	4 628
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември	14	6 057	2 096

Приложенията на страници от 5 до 21 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 - ДЕКЕМВРИ 2024 ГОДИНА

	Основен капитал	Обратно изкупени собствени акции	Премияен 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
Салдо на 1 януари 2023 година	243 609		62 287	(247)	13 009	(286)	(1 494)	316 878	1 593	318 471
<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)
Салдо на 31 декември 2023 година	243 609	(4 135)	60 354	(247)	4 834	(473)	(18 757)	285 185	1 385	286 570
<i>Нетна печалба за периода</i>	-	-	-	-	-	-	41 267	41 267	(12)	41 255
<i>Промени в преоценъчен резерв</i>	-	-	-	-	(200)	-	221	21	-	21
<i>Промени в резерв от актюерски преоценки</i>	-	-	-	-	-	(52)	-	(52)	-	(52)
<i>Други</i>	-	(8 532)	(5 962)	-	-	-	-	(14 494)	-	(14 494)
Салдо на 31 декември 2024 година	243 609	(12 667)	54 392	(247)	4 634	(525)	22 731	311 927	1 373	313 300

Приложенията на страници от 5 до 21 са неразделна част от индивидуалния консолидиран финансов отчет.

Съставител:
 Антоанета Боева

Изпълнителен директор:
 /Георги Бадев/

Председател на СД:
 /Ангел Ангелов/