

ГРАДУС АД
МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
ЗА ПЕРИОДА ЯНУАРИ - ЮНИ 2025 ГОДИНА

	Бележки	1-6/2025 BGN'000	1-6/2024 BGN'000
Приходи	24	102 216	83 113
Други приходи от дейността, нетно	25	7 212	11 506
Изменение на запасите от продукция	26	21 874	16 076
Отчетна стойност на продадени стоки	26	(15 441)	(3 109)
Разходи за материали	26	(57 203)	(49 938)
Разходи за външни услуги	26	(7 327)	(3 762)
Разходи за амортизация	26	(4 148)	(3 613)
Разходи за персонала	26	(19 811)	(17 827)
Други разходи за дейността	26	(24 375)	(9 226)
Печалба от оперативна дейност		2 997	23 220
Финансови приходи	27	76	92
Финансови разходи	27	(115)	(211)
Финансови приходи / (разходи), нетно		(39)	(119)
Печалба преди данък върху печалбата		2 958	23 101
Разход за данък върху печалбата	28	(674)	(2 220)
Печалба след облагане с данъци		2 284	20 881
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		(916)	(215)
ОБЩО ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД		1 368	20 666
Нетна печалба, отнасяща се към:			
Собственици на дружеството майка		2 370	20 895
Неконтролиращо участие		(86)	(14)
Общ всеобхватен доход, отнасящ се към:			
Собственици на дружеството майка		1 282	20 680
Неконтролиращо участие		(86)	(14)

Приложенията на страници от 5 до 14 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 2025 ГОДИНА

	Бележки	30 юни 2025 BGN'000	31 декември 2024 BGN'000
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и оборудване	3	200 320	194 774
Нематериални активи	4	23 865	33 536
Репутация	5	20 656	20 656
Инвестиционни имоти	8	10 250	10 317
Инвестиции	9	1	1
Общо нетекущи активи		255 092	259 284
Текущи активи			
Материални запаси	10	39 855	55 676
Вземания от свързани предприятия	30	164	1 312
Търговски вземания и доставчици по аванси	11	32 152	23 919
Предоставени заеми	12	378	1 280
Други текущи вземания и предплатени разходи	13	5 437	13 332
Финансови активи в ценни книжа	9	3 965	-
Парични средства и парични еквиваленти	14	13 734	6 058
Общо текущи активи		95 685	101 577
ОБЩО АКТИВИ		350 777	360 861
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)	(12 667)
Премиян резерв		54 392	54 392
Резерв от реструктуриране		(247)	(247)
Преоценъчен резерв		3 718	4 634
Резерв от актюерски преоценки		(525)	(525)
Натрупана печалба/загуба		26 154	22 776
	15	314 434	311 972
Неконтролиращо участие	7	1 287	1 373
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ		315 721	313 345
ПАСИВИ			
Нетекущи задължения			
Пасиви по отсрочени данъци	16	12 807	13 926
Банкови заеми	19	-	16 320
Дългосрочни задължения към персонала	17	454	454
Задължения по лизинг		344	190
Разсрочен доход от финансиране	18	2 889	1 789
Общо нетекущи задължения		16 494	32 679
Текущи задължения			
Банкови заеми	19	-	2 704
Задължения към свързани предприятия		7	7
Търговски задължения	20	7 478	5 271
Задължения за данъци	21	1 276	1 492
Задължения към персонала и за социално осигуряване	22	3 667	3 963
Задължения по лизинг		138	80
Други текущи задължения	23	5 996	1 320
Общо текущи задължения		18 562	14 837
ОБЩО ПАСИВИ		35 056	47 516
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		350 777	360 861

Приложенията на страници от 5 до 14 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 2025 ГОДИНА

	Бележки	1-6/2025 BGN'000	1-6/2024 BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност			
Постъпления от клиенти		117 508	96 094
Плащания на доставчици		(71 367)	(58 969)
Плащания на персонала и за социално осигуряване		(19 446)	(17 913)
Платени данъци, без данъци върху печалбата, нетно		(3 524)	(3 678)
Платени данъци върху печалбата		(2 294)	(711)
Плащания/постъпления от финансираня за текущата дейност		11 640	13 470
Курсови разлики и банкови такси, нетно		(21)	(28)
Други плащания, нетно		7 059	221
Нетни парични потоци от оперативна дейност		39 555	28 486
Парични потоци от инвестиционна дейност			
Покупки на дълготрайни активи		(9 711)	(7 509)
Постъпления от продажби на имоти, машини и оборудване		133	4 574
Постъпления от получени финансираня за ДМА		-	915
Покупка на инвестиции		(4 053)	-
Предоставени заеми на несвързани лица		(140)	-
Възстановени заеми, предоставени на свързани лица		-	3
Възстановени заеми, предоставени на несвързани лица		1 049	674
Постъпления от лихва от предоставени заеми на несвързани лица		7	36
Постъпления от лихва от предоставени краткосрочни банкови депозити		29	-
Други постъпления		-	-
Нетни парични потоци използвани в инвестиционна дейност		(12 686)	(1 307)
Парични потоци от финансова дейност			
Обратно изкупени собствени акции		-	(14 478)
Постъпления от получени банкови заеми		12 000	28 971
Плащания по получени банкови заеми		(31 024)	(37 367)
Платени лихви и такси по банкови заеми		(103)	(173)
Плащания по лизингови договори		(67)	(63)
Други плащания, нетно		1	(121)
Нетни парични потоци използвани във финансова дейност		(19 193)	(23 231)
Нетно увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти		7 676	3 948
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	14	6 058	2 096
Парични средства и парични еквиваленти на 30 юни	14	13 734	6 044

Приложенията на страници от 5 до 14 са неразделна част от индивидуалния консолидиран финансов отчет.

Съставител:
 Антоанета Боева

Изпълнителен директор:
 /Георги Бабеv/

Председател на СД:
 /Ангел Ангелов/

ГРАДУС АД
МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
ЗА ПЕРИОДА ЯНУАРИ - ЮНИ 2025 ГОДИНА

	Основен капитал	Обратно изкупени собствени акции	Премияен резерв	Резерв от преструктуриране	Преоценъчен резерв	Резерв от актюерски преоценки	Неразпределен 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 2024 година	243 609	(4 135)	60 354	(247)	4 834	(473)	(18 757)	285 185	1 385	286 570
<i>Нетна печалба за годината</i>	-	-	-	-	-	-	41 316	41 316	(12)	41 304
<i>Промени в преоценъчен резерв</i>	-	-	-	-	(200)	-	221	21	-	21
<i>Промени в резерв от актюерски преоценки</i>	-	-	-	-	-	(52)	(4)	(56)	-	(56)
<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)	22 776	311 972	1 373	313 345
<i>Нетна печалба за периода</i>	-	-	-	-	-	-	2 370	2 370	(86)	2 284
<i>Промени в преоценъчен резерв</i>	-	-	-	-	(916)	-	1 008	92	-	92
<i>Промени в резерв от актюерски преоценки</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Други</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Салдо на 30 юни 2025 година	243 609	(12 667)	54 392	(247)	3 718	(525)	26 154	314 434	1 287	315 721

Приложенията на страници от 5 до 14 са неразделна част от индивидуалния консолидиран финансов отчет.

Съставител:
Антоанета Боева

Изпълнителен директор:
/Георги Бадев/

Председател на СД:
/Ангел Ангелов/