

**ГРАДУС АД**  
**КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**  
**КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2019 ГОДИНА**

| АКТИВИ  | Бележка | 31 декември 2019      | 31 декември 2018      |
|---|---------|-----------------------|-----------------------|
|   |         | BGN'000               | BGN'000               |
| <b>Нетекущи активи</b>  |         |                       |                       |
| Имоти, машини и оборудване  | 4       | 184 523               | 177 408               |
| Нематериални активи   | 5       | 54 011                | 53 937                |
| Репутация   | 6       | 20 656                | 20 656                |
| Инвестиционни имоти   | 9       | 7 777                 | 7 138                 |
| Инвестиции  |         | 1                     | 1                     |
|   |         | <u>266 968</u>        | <u>259 140</u>        |
| <b>Текущи активи</b>  |         |                       |                       |
| Материални запаси   | 10      | 56 234                | 53 607                |
| Вземания от свързани предприятия                                  | 37      | 5 034                 | 6 245                 |
| Търговски вземания  | 11      | 16 675                | 28 201                |
| Предоставени заеми  | 12      | 4 489                 | 6 777                 |
| Други текущи вземания и предплатени разходи                       | 13      | 2 608                 | 2 433                 |
| Парични средства и парични еквиваленти                            | 14      | 2 824                 | 7 260                 |
|   |         | <u>87 864</u>         | <u>104 523</u>        |
| <b>ОБЩО АКТИВИ</b>  |         | <u><b>354 832</b></u> | <u><b>363 663</b></u> |
| <b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>                                  |         |                       |                       |
| <b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>   |         |                       |                       |
| <b>Капитал, отнасящ се към собствениците на дружеството майка</b> |         |                       |                       |
| Основен капитал   | 15      | 243 609               | 243 609               |
| Премии резерв   | 15      | 62 287                | 62 287                |
| Резерв от реструктуриране   | 15      | (247)                 | -                     |
| Преоценъчен резерв  | 15      | 404                   | 404                   |
| Резерв от актюерски преоценки                                     | 15      | (167)                 | (73)                  |
| Неразпределена печалба  | 15      | 3 882                 | 16 666                |
|   |         | <u>309 768</u>        | <u>322 893</u>        |
| Неконтролиращо участие  | 8       | 1 765                 | 1 670                 |
| <b>Общо собствен капитал</b>                                      |         | <u><b>311 533</b></u> | <u><b>324 563</b></u> |
| <b>ПАСИВИ</b>   |         |                       |                       |
| <b>Нетекущи задължения</b>  |         |                       |                       |
| Пасиви по отсрочени данъци  | 16      | 14 779                | 14 736                |
| Дългосрочни задължения към персонала                              | 17      | 398                   | 272                   |
| Задължения по лизинг  |         | 172                   | -                     |
| Разсрочен доход от финансиране                                    | 18      | 2 476                 | 1 593                 |
|   |         | <u>17 825</u>         | <u>16 601</u>         |
| <b>Текущи задължения</b>  |         |                       |                       |
| Банкови заеми   | 19      | 16 008                | 11 969                |
| Задължения към свързани предприятия                               | 37      | 172                   | 579                   |
| Търговски задължения  | 20      | 4 446                 | 5 778                 |
| Задължения за данъци  | 21      | 1 493                 | 1 238                 |
| Задължения към персонала и за социално осигуряване                | 22      | 2 401                 | 2 137                 |
| Задължения по лизинг  |         | 75                    | -                     |
| Други текущи задължения   | 23      | 879                   | 798                   |
|   |         | <u>25 474</u>         | <u>22 499</u>         |
| <b>ОБЩО ПАСИВИ</b>  |         | <u><b>43 299</b></u>  | <u><b>39 100</b></u>  |
| <b>ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>                             |         | <u><b>354 832</b></u> | <u><b>363 663</b></u> |

Дата: 28.04.2020г.

Съставител:

  
 /Антонета Босва/


Изпълнителен Директор:

/Иван Ангелов/

Председател на СД:

/Лука Ангелов/

Бележките на страници от 5 до 48 са неразделна част от този консолидиран финансов отчет.

  
 28.04.2020



**ГРАДУС АД**  
**КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**  
**ЗА ГОДИНАТА, ЗАВЪРШВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2019 ГОДИНА**

|  | Бележка | 2019<br>BGN'000 | 2018<br>BGN'000 |
|--|---------|-----------------|-----------------|
| Приходи  | 24      | 154 530         | 141 390         |
| Други доходи от дейността, нетно   | 25      | 15 334          | 13 996          |
| Изменение на запасите от готова продукция                                    |         | 10 926          | 14 343          |
| Капитализирани собствени разходи   | 26      | 2 891           | 3 004           |
| Отчетна стойност на продадени активи (без продукция)                         |         | (24 643)        | (25 551)        |
| Разходи за материали   | 27      | (81 579)        | (78 753)        |
| Разходи за външни услуги   | 28      | (8 676)         | (7 483)         |
| Разходи за амортизация   | 4,5     | (6 753)         | (6 119)         |
| Разходи за персонала   | 29      | (26 081)        | (23 199)        |
| Обезценка на активи  | 30      | (13 517)        | (10 849)        |
| Други разходи за дейността   | 31      | (3 107)         | (4 038)         |
| <b>Печалба от обичайна дейност</b>   |         | <b>19 325</b>   | <b>16 741</b>   |
| Финансови приходи  | 32      | 382             | 334             |
| Финансови разходи  | 32      | (408)           | (695)           |
| Финансови приходи/(разходи), нетно   |         | (26)            | (361)           |
| <b>Печалба преди облагане с данъци</b>                                       |         | <b>19 299</b>   | <b>16 380</b>   |
| Данъци върху печалбата   | 33      | (2 204)         | (1 726)         |
| <b>Печалба след облагане с данъци</b>  |         | <b>17 095</b>   | <b>14 654</b>   |
| <b>Други компоненти на всеобхватния доход</b>                                |         |                 |                 |
| <b>Статии, които няма да бъдат прекласифицирани в печалбата или загубата</b> |         |                 |                 |
| Промени в преоценъчен резерв на имоти, машини, оборудване, нетно от данъци   |         | -               | 404             |
| Промени в резерв от актюерски печалби и загуби, нетно от данъци              |         | (94)            | (44)            |
| <b>Общо всеобхватен доход</b>  |         | <b>17 001</b>   | <b>15 014</b>   |
| <b>Нетна печалба, отнасяща се към:</b>                                       |         |                 |                 |
| Собственици на дружеството майка   |         | 17 000          | 14 540          |
| Неконтролиращо участие   |         | 95              | 114             |
| <b>Общ всеобхватен доход, отнасящ се към:</b>                                |         |                 |                 |
| Собственици на дружеството майка   |         | 16 906          | 14 900          |
| Неконтролиращо участие   |         | 95              | 114             |
| Печалба на акция в лева  |         | 0,07            | 0,06            |

Дата: 28.04.2020г.

Съставител:

*А. Антоанета Боева*  
 /Антоанета Боева

Изпълнителен Директор:

/Иван Ангелов/

Председател на СД:

/Лука Ангелов/

Бележките на страници от 5 до 48 са неразделна част от този консолидиран финансов отчет.

*КММ*  
 28.04.2020



**ГРАДУС АД  
 КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ  
 ЗА ГОДИНАТА, ЗАВЪРШВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2019 ГОДИНА**

|   | Основен капитал | Премия резерв | Резерв от преструктурни промени | Проецънен резерв | Резерв от акционерски преоценки | Неразделена печалба | Общо за собствености на дружеството майка | Неконтролирано участие | Общо           |
|---|-----------------|---------------|---------------------------------|------------------|---------------------------------|---------------------|---|------------------------|----------------|
|   | BGN'000         | BGN'000       | BGN'000                         | BGN'000          | BGN'000                         | BGN'000             | BGN'000                                   | BGN'000                | BGN'000        |
| Баланс към 1.1.2018                             | 221 000         | 44 200        | -                               | -                | (29)                            | 2 199               | 267 370                                   | 1 556                  | 268 926        |
| Емисия на акции                                 | 22 609          | 18 087        | -                               | -                | -                               | -                   | 40 696                                    | -                      | 40 696         |
| Нетна печалба за годината                       | -               | -             | -                               | -                | -                               | 14 540              | 14 540                                    | 114                    | 14 654         |
| Проценка на дълготрайни активи, нетно от данъци | -               | -             | -                               | 404              | -                               | -                   | 404                                       | -                      | 404            |
| Промяна от продажба на дълготрайни активи       | -               | -             | -                               | -                | -                               | (73)                | (73)                                      | -                      | (73)           |
| Промяна в резерв от акционерски преоценки       | -               | -             | -                               | -                | (44)                            | -                   | (44)                                      | -                      | (44)           |
| <b>Баланс към 31.12.2018 г.</b>                 | <b>243 609</b>  | <b>62 287</b> | <b>-</b>                        | <b>404</b>       | <b>(73)</b>                     | <b>16 666</b>       | <b>322 893</b>                            | <b>1 670</b>           | <b>324 563</b> |
| Нетна печалба за годината                       | -               | -             | -                               | -                | -                               | 17 000              | 17 000                                    | 95                     | 17 095         |
| Разпределение на печалбата за дивиденди         | -               | -             | -                               | -                | -                               | (29 720)            | (29 720)                                  | -                      | (29 720)       |
| Промяна от продажба на дълготрайни активи       | -               | -             | -                               | -                | -                               | (64)                | (64)                                      | -                      | (64)           |
| Ефект от придобиване на дъщерно дружество       | -               | -             | (247)                           | -                | -                               | -                   | (247)                                     | -                      | (247)          |
| Промяна в резерв от акционерски преоценки       | -               | -             | -                               | -                | (94)                            | -                   | (94)                                      | -                      | (94)           |
| <b>Баланс към 31.12.2019 г.</b>                 | <b>243 609</b>  | <b>62 287</b> | <b>(247)</b>                    | <b>404</b>       | <b>(167)</b>                    | <b>3 882</b>        | <b>309 768</b>                            | <b>1 765</b>           | <b>311 533</b> |

Дата: 28.04.2020г.

Съставител: *Антонета Боева*  
 /Антонета Боева/

Изпълнителен директор:

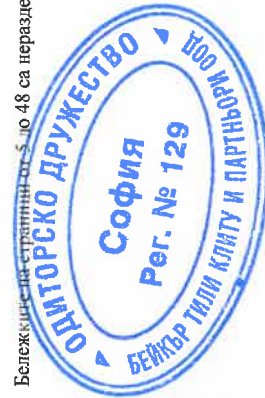
/Иван Ангелов/

Председател на СД:

/Лука Ангелов/



Бележките на страниците 5 и 6 са неразделна част от този консолидиран финансов отчет.



*Ангел*  
 28.04.2020

**ГРАДУС АД**  
**КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ**  
**ЗА ГОДИНАТА, ЗАВЪРШВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2019 ГОДИНА**

|   | 2019<br>BGN'000 | 2018<br>BGN'000 |
|---|-----------------|-----------------|
| <b>Парични потоци от оперативна дейност</b>                             |                 |                 |
| Постъпления от клиенти  | 182 754         | 171 482         |
| Плащания на доставчици  | (135 917)       | (148 957)       |
| Плащания на персонала и за социално осигуряване                         | (24 830)        | (22 361)        |
| Платени данъци, без данъци върху печалбата                              | (2 828)         | (2 103)         |
| Платени данъци върху печалбата  | (2 417)         | (1 487)         |
| Постъпления от получени финансираня за текущата дейност                 | 10 219          | 10 665          |
| Курсови разлики и банкови такси, нетно                                  | (35)            | (20)            |
| Други постъпления/(плащания), нетно                                     | (597)           | (347)           |
| <b>Нетни парични потоци от оперативна дейност</b>                       | <b>26 349</b>   | <b>6 872</b>    |
| <b>Парични потоци от инвестиционна дейност</b>                          |                 |                 |
| Постъпления от финансиране за дълготрайни активи                        | 1 259           | 1 565           |
| Покупки на имоти, машини и оборудване                                   | (7 309)         | (7 446)         |
| Постъпления от продажби на имоти, машини и оборудване                   | 456             | -               |
| Плащания за придобиване на дъщерно дружество, нетно от парични средства | (3 995)         | -               |
| Предоставени заеми на свързани лица                                     | -               | (973)           |
| Предоставени заеми на несвързани лица                                   | -               | (7 697)         |
| Възстановени заеми, предоставени на свързани лица                       | 2 185           | 562             |
| Възстановени заеми, предоставени на несвързани лица                     | 2 241           | 6 205           |
| Постъпила лихва от предоставени заеми на свързани лица                  | 62              | 5               |
| Постъпили лихви от предоставени заеми на несвързани лица                | 158             | 203             |
| <b>Нетни парични потоци използвани в инвестиционна дейност</b>          | <b>(4 943)</b>  | <b>(7 576)</b>  |
| <b>Парични потоци от финансова дейност</b>                              |                 |                 |
| Постъпления от емитиране на ценни книжа                                 | -               | 40 696          |
| Постъпления от получени банкови заеми                                   | 23 125          | 40 012          |
| Плащания по получени банкови заеми                                      | (19 106)        | (74 952)        |
| Платени лихви и такси по банкови заеми                                  | (280)           | (590)           |
| Платени дивиденди   | (28 471)        | (20)            |
| Платени данъци във връзка с изплатени дивиденди                         | (1 029)         | -               |
| Плащания по лизингови договори  | (78)            | -               |
| Други плащания, нетно   | (3)             | (71)            |
| <b>Нетни парични потоци от / (използвани) във финансова дейност</b>     | <b>(25 842)</b> | <b>5 075</b>    |
| <b>Нетно увеличение/(намаление) на паричните средства</b>               | <b>(4 436)</b>  | <b>4 371</b>    |
| Парични средства и парични еквиваленти на 01 януари                     | 7 260           | 2 889           |
| <b>Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември</b>            | <b>2 824</b>    | <b>7 260</b>    |

Дата: 28.04.2020г.

Съставител:


  
 /Антонета Боева/

Изпълнителен Директор:

  
 /Иван Ангелов/

Председател на СД:

/Лука Ангелов/

  
 28.07.2020



Бележките на страници от 5 до 48 са неразделна част от този консолидиран финансов отчет.