

**ГРАДУС АД**  
**МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**  
**КЪМ 30 СЕПТЕМВРИ 2020 ГОДИНА**

|   | Бележка | 30.09.2020<br>BGN'000 | 31.12.2019<br>BGN'000 |
|---|---------|-----------------------|-----------------------|
| <b>АКТИВИ</b>   |         |                       |                       |
| <b>Нетекущи активи</b>  |         |                       |                       |
| Имоти, машини и оборудване  | 4       | 188 087               | 184 523               |
| Нематериални активи   | 5       | 53 980                | 54 011                |
| Репутация   | 6       | 20 656                | 20 656                |
| Инвестиционни имоти   | 9       | 7 777                 | 7 777                 |
| Инвестиции  |         | 1                     | 1                     |
|   |         | <b>270 501</b>        | <b>266 968</b>        |
| <b>Текущи активи</b>  |         |                       |                       |
| Материални запаси   | 10      | 47 654                | 56 234                |
| Вземания от свързани предприятия                                  | 34      | 9 977                 | 5 034                 |
| Търговски вземания  | 11      | 20 583                | 16 675                |
| Предоставени заеми  | 12      | 975                   | 4 489                 |
| Други текущи вземания и предплатени разходи                       | 13      | 4 458                 | 2 608                 |
| Парични средства и парични еквиваленти                            | 14      | 8 380                 | 2 824                 |
|   |         | 92 027                | 87 864                |
|   |         | <b>362 528</b>        | <b>354 832</b>        |
| <b>ОБЩО АКТИВИ</b>  |         |                       |                       |
| <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               |
| Премиян резерв  | 15      | 62 287                | 62 287                |
| Резерв от реструктуриране   | 15      | (247)                 | (247)                 |
| Преоценъчен резерв  | 15      | 404                   | 404                   |
| Резерв от актюерски преоценки                                     | 15      | (167)                 | (167)                 |
| Неразпределена печалба  | 15      | 13 774                | 3 882                 |
|   |         | <b>319 660</b>        | <b>309 768</b>        |
| <b>Неконтролиращо участие</b>                                     | 8       | 1 884                 | 1 765                 |
| Общо собствен капитал   |         | <b>321 544</b>        | <b>311 533</b>        |
| <b>ПАСИВИ</b>   |         |                       |                       |
| <b>Нетекущи задължения</b>  |         |                       |                       |
| Пасиви по отсрочени данъци  | 16      | 15 015                | 14 779                |
| Дългосрочни задължения към персонала                              | 17      | 398                   | 398                   |
| Задължения по лизинг  |         | 183                   | 172                   |
| Разсрочен доход от финансиране                                    | 18      | 2 239                 | 2 476                 |
|   |         | <b>17 835</b>         | <b>17 825</b>         |
| <b>Текущи задължения</b>  |         |                       |                       |
| Банкови заеми   | 19      | 12 065                | 16 008                |
| Задължения към свързани предприятия                               | 34      | 497                   | 172                   |
| Търговски задължения  | 20      | 5 914                 | 4 446                 |
| Задължения за данъци  | 21      | 1 481                 | 1 493                 |
| Задължения към персонала и за социално осигуряване                | 22      | 2 240                 | 2 401                 |
| Задължения по лизинг  |         | 88                    | 75                    |
| Други текущи задължения   | 23      | 864                   | 879                   |
|   |         | <b>23 149</b>         | <b>25 474</b>         |
|   |         | <b>40 984</b>         | <b>43 299</b>         |
| <b>ОБЩО ПАСИВИ</b>  |         | <b>362 528</b>        | <b>354 832</b>        |
| <b>ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>                             |         | <b>362 528</b>        | <b>354 832</b>        |

Съставител:  
/Антоанета Боева/

Изпълнителен директор:  
/Иван Ангелов/

Председател на СД:  
/Лука Ангелов/

Бележките на страници от 5 до 37 са неразделна част от този финансов отчет.

**ГРАДУС АД**  
**МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**  
**ЗА ПЕРИОДА, ЗАВЪРШВАЩ НА 30 СЕПТЕМВРИ 2020 ГОДИНА**

|  | Бележка | 01-09/2020<br>BGN'000 | 01-09/2019<br>BGN'000 |
|--|---------|-----------------------|-----------------------|
| Приходи  | 24      | 107 725               | 121 259               |
| Други приходи от дейността, нетно  | 25      | 12 372                | 13 441                |
| Изменение на запасите от готова продукция                                    |         | 11 254                | 9 500                 |
| Капитализирани собствени разходи   | 26      | 1 044                 | 1 935                 |
| Отчетна стойност на продадени активи (без продукция)                         |         | (15 724)              | (22 656)              |
| Разходи за суровини и материали  | 27      | (57 711)              | (62 172)              |
| Разходи за външни услуги   | 28      | (6 184)               | (6 717)               |
| Разходи за амортизация   | 4,5     | (5 160)               | (4 691)               |
| Разходи за персонала   | 29      | (21 269)              | (18 940)              |
| Други разходи за дейността   | 30      | (8 425)               | (8 417)               |
| <b>Печалба от обичайна дейност</b>   |         | <b>17 922</b>         | <b>22 542</b>         |
| Финансови приходи  | 31      | 117                   | 429                   |
| Финансови разходи  | 31      | (637)                 | (338)                 |
| Финансови приходи/(разходи), нетно   |         | (520)                 | 91                    |
| <b>Печалба преди облагане с данъци</b>                                       |         | <b>17 402</b>         | <b>22 633</b>         |
| Данъци върху печалбата   | 32      | (2 032)               | (2 014)               |
| <b>Печалба за периода след облагане с данъци</b>                             |         | <b>15 370</b>         | <b>20 619</b>         |
| <b>Други компоненти на всеобхватния доход</b>                                |         |                       |                       |
| <b>Статии, 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, оборудване, нетно от данъци   |         | -                     | (10)                  |
| <b>Общо всеобхватен доход за периода</b>                                     |         | <b>15 370</b>         | <b>20 609</b>         |
| <b>Нетна печалба за периода, отнасяща се към:</b>                            |         |                       |                       |
| Собственици на дружеството майка   |         | 15 251                | 20 501                |
| Неконтролиращо участие   |         | 119                   | 118                   |
| <b>Общ всеобхватен доход за периода, отнасящ се към:</b>                     |         |                       |                       |
| Собственици на дружеството майка   |         | 15 251                | 20 491                |
| Неконтролиращо участие   |         | 119                   | 118                   |
| Печалба на акция в лева  |         | 0,06                  | 0,08                  |

Съставител:  
/Антоанета Боева/

Изпълнителен директор:  
/Иван Ангелов/

Председател на СД:  
/Лука Ангелов/

Бележките на страници от 5 до 37 са неразделна част от този финансов отчет.

**ГРАДУС АД**  
**МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**  
**ЗА ПЕРИОДА, ЗАВЪРШВАЩ НА 30 СЕПТЕМВРИ 2020 ГОДИНА**

|   | Основен капитал | Премиен резерв | Резерв от преструктуриране | Преоценъчен резерв | Резерв от актюерски преоценки | Неразпределе на печалба | Общо за собственици на дружеството майка | Неконтроли рашо участие | Общо            |
|---|-----------------|----------------|----------------------------|--------------------|-------------------------------|-------------------------|--|-------------------------|-----------------|
|   | BGN'000         | BGN'000        | BGN'000                    | BGN'000            | BGN'000                       | BGN'000                 | BGN'000                                  | BGN'000                 | BGN'000         |
| Баланс към 1.1.2019 г.                    | <b>243 609</b>  | <b>62 287</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                  | <b>17 000</b>                            | 95                      | <b>17 095</b>   |
| Разпределение на печалбата за дивиденди   | -               | -              | -                          | -                  | -                             | (29 720)                | <b>(29 720)</b>                          | -                       | <b>(29 720)</b> |
| Промени от продажба на дълготрайни активи | -               | -              | -                          | -                  | -                             | (64)                    | <b>(64)</b>                              | -                       | <b>(64)</b>     |
| Ефект от придобиване на дъщерно дружество | -               | -              | (247)                      | -                  | -                             | -                       | <b>(247)</b>                             | -                       | <b>(247)</b>    |
| Промени в резерв от актюерски преоценки   | -               | -              | -                          | -                  | (94)                          | -                       | <b>(94)</b>                              | -                       | <b>(94)</b>     |
| Баланс към 31.12.2019 г.                  | <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>  |
| Нетна печалба за периода                  | -               | -              | -                          | -                  | -                             | 15 251                  | <b>15 251</b>                            | 119                     | <b>15 370</b>   |
| Разпределение на печалбата за дивиденди   | -               | -              | -                          | -                  | -                             | (5 359)                 | <b>(5 359)</b>                           | -                       | <b>(5 359)</b>  |
| Баланс към 30.09.2020 г.                  | <b>243 609</b>  | <b>62 287</b>  | <b>(247)</b>               | <b>404</b>         | <b>(167)</b>                  | <b>13 774</b>           | <b>319 660</b>                           | <b>1 884</b>            | <b>321 544</b>  |

Съставител:

/Антоанета Боева/

Изпълнителен директор:

/Иван Ангелов/

Председател на СД:

/Лука Ангелов/

Бележките на страници от 5 до 37 са неразделна част от този финансов отчет.

**ГРАДУС АД**  
**МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ**  
**ЗА ПЕРИОДА, ЗАВЪРШВАЩ НА 30 СЕПТЕМВРИ 2020 ГОДИНА**

|  | <b>01-09/2020</b> | <b>01-09/2019</b> |
|--|-------------------|-------------------|
|  | <b>BGN'000</b>    | <b>BGN'000</b>    |
| <b>Парични потоци от оперативна дейност</b>                    |                   |                   |
| Постъпления от клиенти   | 128 521           | 141 281           |
| Плащания на доставчици   | (88 406)          | (105 308)         |
| Плащания на персонала и за социално осигуряване                | (20 612)          | (18 369)          |
| Платени/възстановени данъци, без данъци върху печалбата, нето  | (4 223)           | (2 168)           |
| Платени данъци върху печалбата                                 | (1 888)           | (1 328)           |
| Постъпления от получени финансираня за текущата дейност        | 10 304            | 10 002            |
| Курсови разлики и банкови такси, нетно                         | (341)             | 42                |
| Други постъпления, нетно                                       | (619)             | (187)             |
| <b>Нетни парични потоци от оперативна дейност</b>              | <b>22 736</b>     | <b>23 965</b>     |
| <b>Парични потоци от инвестиционна дейност</b>                 |                   |                   |
| Постъпления от получени финансираня за ДМА                     | -                 | 1 259             |
| Покупки на имоти, машини и оборудване                          | (8 123)           | (4 929)           |
| Постъпления от продажби на имоти, машини и оборудване          | 26                | 208               |
| Възстановени заеми предоставени на свързани лица               | 331               | 382               |
| Възстановени заеми предоставени на несвързани лица             | 81                | 359               |
| Постъпила лихва от предоставени заеми на свързани лица         | 66                | 43                |
| Постъпили лихви от предоставени заеми на несвързани лица       | 15                | 103               |
| <b>Нетни парични потоци използвани в инвестиционна дейност</b> | <b>(7 604)</b>    | <b>(2 575)</b>    |
| <b>Парични потоци от финансова дейност</b>                     |                   |                   |
| Получени банкови заеми   | 21 017            | 14 983            |
| Плащания по получени банкови заеми                             | (24 972)          | (11 385)          |
| Платени лихви и такси по банкови заеми                         | (154)             | (225)             |
| Платени дивиденди  | (5 173)           | (23 336)          |
| Платени данъци във връзка с изплатени дивиденди                | (230)             | (1 029)           |
| Плащания по лизингови договори                                 | (64)              | (71)              |
| <b>Нетни парични потоци използвани във финансова дейност</b>   | <b>(9 576)</b>    | <b>(21 063)</b>   |
| <b>Нетно увеличение/намаление на паричните средства</b>        | <b>5 556</b>      | <b>327</b>        |
| Парични средства и парични еквиваленти на 01 януари            | <b>2 824</b>      | <b>7 260</b>      |
| <b>Парични средства и парични еквиваленти на 30 септември</b>  | <b>8 380</b>      | <b>7 587</b>      |

Съставител:  
 /Антоанета Боева/

Изпълнителен директор:  
 /Иван Ангелов/

Председател на СД:  
 /Лука Ангелов/

Бележките на страници от 5 до 37 са неразделна част от този финансов отчет