

**МЕЖДИНЕН ДОКЛАД**  
**ЗА ДЕЙНОСТТА НА ГРУПА "ЮРИЙ ГАГАРИН"**  
през периода 01.01.2023 г.- 31.12.2023 г.

Към 31.12.2023 година Групата „Юрий Гагарин“ включва:

- „Юрий Гагарин“ АД - компания-майка;
- „София Принт инвестмънт“ ЕООД – 100 % собственост на „Юрий Гагарин“ АД;

„Юрий Гагарин“ АД е публично дружество съгласно Закона за публично предлагане на ценни книжа. Съдебната регистрация на дружеството е от 1993 г., решение № 11852/01.12.1993 г. на ПОС съд.

През 2017 г. „Юрий Гагарин“ АД придобива 100 % от дяловете на „София Принт Инвестмънт“ ЕООД /ЕИК: 204279275/, с което последното става дъщерно дружество. Придобиването е вписано в Търговския регистър на 29.06.2017 г.

Дружеството се управлява и представлява от управителя Георги Константинов Зисов.

*Асоциирани дружества /не са част от Групата към 31.12.2023 г./ са:*

- ✓ „Ю. Г. Техникс“ ООД – 20 % собственост на „Юрий Гагарин“ АД;
- ✓ „Ю. Г. Пропърти“ ЕООД – 100 % собственост на „Ю.Г. Техникс“ ООД.

*Поради това данните за тях не са включени в настоящия финансов отчет, както и информацията за предходните /сравнителни/ периоди касаещи двете дружества.*

"Юрий Гагарин" АД е учредител и едноличен собственик на капитала на "Ю. Г. Техникс" ООД, ЕИК: 205450462 до 25.08.2023 год., когато са прехвърлени 80 дружествени дяла, обстоятелството е вписано в ТР под номер 20230928113520. Дружеството се управлява и представлява от Георги Константинов Зисов. Предмет на дейност: производство и търговия с всякакъв вид стоки, консултанска дейност, покупко-продажба на недвижими имоти и друга дейност, незабранена от действащото законодателство.

"Ю. Г. Техникс" ООД е учредител и едноличен собственик на капитала на "Ю. Г. Пропърти" ЕООД, ЕИК: 206416694. Дружеството се управлява и представлява от управителя Георги Константинов Зисов. Предметът на дейност на дружеството включва: покупко-продажба на недвижими имоти, производство и търговия с всякакъв вид стоки, консултантска дейност, както и всяка друга дейност, незабранена от действащото законодателство.

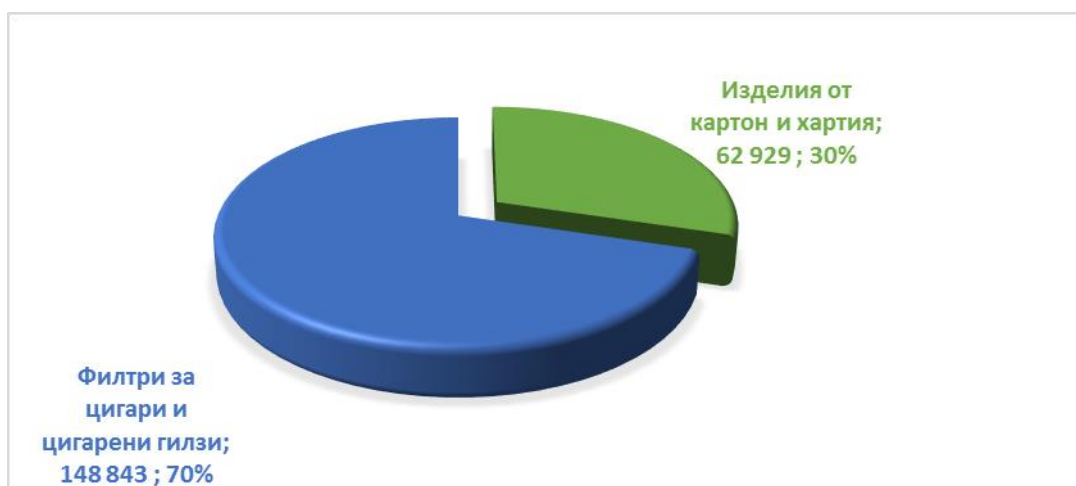
Приходите от дейността на Групата през 2023 г. са 261 143 хил. лв. и са с 71 140 хил. лв. или с 37,44% повече спрямо 2022 година, което се дължи на кумулативния ефект от по-големите обеми реализирана продукция и увеличеното равнище на цените.

Приходите от дейността се формират от реализирана продукция – 211 772 хил. лева и други приходи в размер на 49 371 хил. лева., които включват: продажба на стоки – 12 334 хил. лв., продажба на материали – 25 934 хил. лв., продажби на нетекущи активи – 9 094 хил. лв. и други – 2 009 хил. лв.

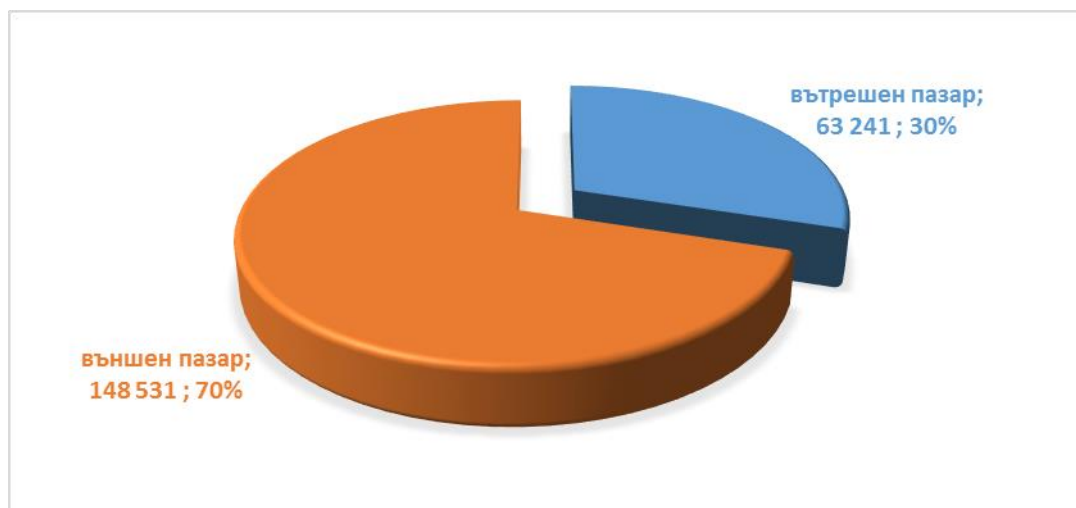
През периода 01.01.2023 - 31.12.2023 г. основният обем на продажбите е от двете основни дейности:

- ✓ Производство на изделия от картон и хартия;
- ✓ Производство на филтри за цигари.

Приходи от продажби на продукция през периода 01.01.2023 г. – 31.12.2023 г. – по видове продукти

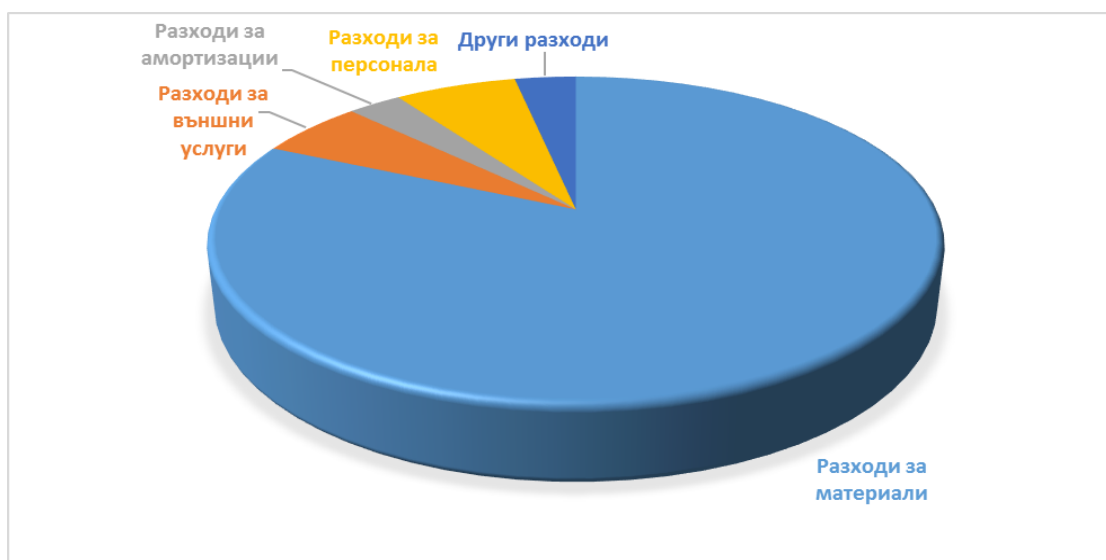


Приходи от продажби на продукция през периода 01.01.2023 г. – 31.12.2023 г. – по пазари



Приходите от продажби на продукция през 2023 г. са се увеличили с 71 746 хил. лв. т.е. с 51,24% спрямо 2022 година. Увеличението е предимно при продажбите на продукция на дружеството-майка.

Разходи по икономически елементи през периода 01.01.2023 г. – 31.12.2023 г.



Разходите по икономически елементи за периода 01.01.2023 г. – 31.12.2023 г. са в размер на 203 614 хил. лева и са се увеличили с 48,00 % /66 033 хил. лв./ спрямо същият период на 2022 година. Увеличението е пропорционално спрямо по-високия размер на приходите от продажби на продукцията и се дължи на ръст на цените на материалите, който се очертава като трайна тенденция.

Имуществената структура на Групата "Юрий Гагарин" съответства на спецификата на дейността ѝ.

**Структура на актива на баланса**

ПОКАЗАТЕЛИ	31.12.2023 г.		31.12.2022 г.	
	хил. лв.	%	хил. лв.	%
<b>1. Нетекущи активи в т.ч.</b>	<b>61 058</b>	<b>34,8%</b>	<b>74 224</b>	<b>47,1%</b>
<i>Имоти, машини и оборудване</i>	52 699	30,1%	56 831	36,0%
<i>Нематериални активи и репутация</i>	372	0,2%	377	0,2%
<i>Инвестиции на разполож. и за продажба</i>	1 197	0,7%	10 226	6,5%
<i>Търговски и други вземания</i>	6 790	3,9%	6 790	4,3%
<b>2. Текущи активи в т.ч.</b>	<b>114 291</b>	<b>65,2%</b>	<b>83 439</b>	<b>52,9%</b>
<i>Материални запаси</i>	22 852	13,0%	21 058	13,4%
<i>Търговски и други вземания</i>	77 147	44,0%	60 170	38,2%
<i>Парични средства</i>	14 292	8,2%	2 211	1,4%
<b>Общо активи</b>	<b>175 349</b>	<b>100,0%</b>	<b>157 663</b>	<b>100,0%</b>

**Структура на пасива на баланса**

ПОКАЗАТЕЛИ	31.12.2023 г.		31.12.2022 г.	
	хил. лв.	%	хил. лв.	%
<b>1. Собствен капитал в т.ч.</b>	<b>98 218</b>	<b>56,0%</b>	<b>89 458</b>	<b>56,7%</b>
<i>Основен акционерен капитал</i>	1 004	0,6%	1 004	0,6%
<i>Резерви</i>	33 089	18,9%	32 671	20,7%
<i>Натрупани печалби</i>	64 125	36,6%	55 783	35,4%
<b>2. Нетекущи пасиви /вкл. пасиви по отср. данъци/</b>	<b>23 225</b>	<b>13,2%</b>	<b>27 520</b>	<b>17,5%</b>
<b>3. Текущи пасиви</b>	<b>53 906</b>	<b>30,7%</b>	<b>40 685</b>	<b>25,8%</b>
<b>Общо собствен капитал и пасиви</b>	<b>175 349</b>	<b>100,0%</b>	<b>157 663</b>	<b>100,0%</b>

## Основни показатели, характеризиращи дейността на Групата

### Показатели за рентабилност

Показател	Формула	Стойност
Рентабилност на приходите от продажби	Финансов резултат / Нетни приходи от продажби	3,19%
Рентабилност на собствения капитал (ROE)	Финансов резултат / Собствен капитал	8,49%
Рентабилност на пасивите	Финансов резултат / Пасиви	10,82%
Рентабилност на активите (ROA)	Финансов резултат / Активи	4,76%

### Показатели за ликвидност

Показател	Формула	Стойност
Обща ликвидност	Текущи активи / Текущи пасиви	2,12
Бърза ликвидност	(Краткосрочни вземания + Краткосрочни инвестиции + Парични средства) / Текущи пасиви	1,70

### Обръщаемост на активите

Показател	Формула	Стойност
Обръщаемост на материалните активи	Нетни приходи от продажби / Материални активи	3,40
Обръщаемост на активите	Нетни приходи от продажби / Общи активи	1,49

### Финансов ливъридж (Задлъжнялост)

Показател	Формула	Стойност
Капиталова структура	Дългосрочен дълг / Сума на дългосрочното финансиране	0,19
Дълг / Собствен капитал	Текущи пасиви + Нетекущи пасиви / Собствен капитал	0,79
Дълг / Активи	Текущи пасиви + Нетекущи пасиви / Активи	0,44

Група "Юрий Гагарин" няма проблеми при посрещане на задълженията си, както в средносрочен така и в дългосрочен аспект.

Групата управлява ликвидността на активите и пасивите си чрез задълбочен анализ на структурата и динамиката им и прогнозиране на бъдещите входящи и изходящи парични потоци.

Финансовият резултат на Групата за периода 01.01.2023 год. – 31.12.2023 год. е печалба в размер на 8 342 хил. лева, като за същия период на 2022 г. е печалба в размер на 1 787 хил. лева.

Финансовата автономност на база собствен капитал е добра. Стойностите на показателя са в граници, които дават необходимата стабилност на Групата.

Коефициентът дълг към собствен капитал следва същата тенденция. На единица собствен капитал се пада задлъжнялост, която не затруднява функционирането на дружествата.

Периода на събиране на вземанията е съобразен с договореностите с клиентите и е балансиран с периода на плащане на задълженията на дружествата към доставчиците.

Към 31.12.2023 година списъчният състав на Групата е 441 работници и служители, а в края на 2022 година същият е бил 417 души.

Междинният финансов отчет на Група "Юрий Гагарин" е изготвен съгласно Международните счетоводни стандарти.

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:

/КР. СТОЕВА/

ИЗП. ДИРЕКТОР:

/ГЕОРГИ ЗИСОВ/

29.02.2024 г.