



Консолидиран годишен доклад за дейността

2020

Изявления, свързани с бъдещи показатели

Този доклад включва изявления и прогнози, свързани с бъдещето като: „вярвам“, „предвиждам“, „очаквам“, „оценявам“, „предполагам“, „целя“, „планувам“ и други. Такъв тип изказвания са пряко зависими от редица рискове и неясноти, които могат не само да повлияят, но и да причинят изменения и разлики между действителните постижения на компанията, и настоящите ни очаквания и прогнози.

Молим да се вземат под внимание всички рискове и ограничения, които биха рефлектирвали върху резултатите на Група Спиди, и да не се разчита прекомерно на точността в прогнозите, които се съдържат в това изявление.

Не поемаме задължение да актуализираме това изявление въз основа на събития, обстоятелства, промени в очакванията или непредвидени феномени след датата на гореспоменатото изявление.

При изготвяне на настоящия консолидиран годишен доклад за дейността са използвани финансовите показатели съгласно консолидирания годишен финансов отчет на Групата за 2020 г.



ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

1. Основна дейност и развитие на компанията през годината.....	6
A. Бизнес модел и развитие	6
B. Пазарна и регулаторна среда.....	8
A. Предлагани услуги.....	10
B. Клиентска база.....	12
C. Логистична мрежа	12
D. Управление на персонала	15
E. Финансови резултати.....	16
F. Балансова позиция	20
G. Управление на финансовите ресурси и възможности за реализация на инвестиционните намерения. Промени в структурата на финансиране при реализацията на последните.....	23
H. Очаквано бъдещо развитие на компанията.....	24
I. Информация за сключени съществени, необичайни или извънбалансови сделки.....	24
J. Информация за сключени сделки между свързани лица	24
K. Информация за дялови участия на емитента, за инвестиции в страната и в чужбина (финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестициите в дялови ценни книжа извън група и тяхното финансиране.....	25
L. Информация за получените и предоставените от СпиДи АД, СпиДи Груп АД и дъщерните дружества заеми, гаранции и други финансови инструменти.	25
M. Сделки със собствени акции.....	26
N. Използване на средствата от нова емисия акции.....	26
O. Информация по въпроси, свързани с екологията и служителите.....	26
P. Научноизследователска и развойна дейност.....	27
Q. Анализ на постигнатите финансови резултати и публикувани прогнози	27
R. Настъпили промени в основните принципи за управление на емитента и на неговата икономическа група.	27
S. Основни характеристики на прилаганите системи за вътрешен контрол и управление на риска.....	27
T. Промени в съвета на директорите	27
U. Разходи за възнаграждения на членовете на съвета на директорите	27
V. Данни за акциите, притежавани от членовете на съвета на директорите на Дружеството към края на периода и промените, настъпили през предходната година.....	28



W. Информация за известните на дружеството договорености, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери.	28
X. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер над 10 на сто от собствения капитал.....	28
2. Основни рискове, пред които е изправено дружеството	30
3. Вътрешна информация	32
Спиди има едностепенна система на управление. Съответно препоръките за двустепенна система на управление на Кодекса не са приложими за компанията.....	48
A. Едностепенна система	48
B. Одит и вътрешен контрол.....	51
C. Защита правата на акционерите	51
D. Разкриване на информация	52
E. Заинтересовани лица	54
F. Институционални инвеститори, пазари на финансови инструменти и други посредници	54



Група Спиди в цифри



ГОДИШЕН КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

1. Основна дейност и развитие на Групата през годината

А. Бизнес модел и развитие

Спиди АД е компания, фокусирана се изцяло в предоставянето на куриерски услуги. Приходите са основно от доставките на пратки, палети и свързани с тях услуги – парични преводи/наложени платежи, продажби на активи и др. Фокусът на компанията позволява да се запазят и развият конкурентните предимства в един бързо развиващ се пазар, като се разширява портфолиото от услуги, които да привличат нови клиенти.

Група Спиди се състои от Спиди АД (компания-майка) и 6 дъщерни дружества: ДПД СА, Румъния, Спиди ЕООД, Геопост България ЕООД, Рапидо експрес енд лоджистикс ЕООД (от 01.10.2018 г.) и ОМГ Мобайл ЕООД (от 21.12.2018 г.), в които пряко притежава 100% от капитала и Геопост Транс ЕООД (от 11.11.2020 г.), в което непряко (чрез Геопост България ЕООД) притежава 100% от капитала.



Исторически Групата е развила конкурентни предимства в предлагането на куриерски и логистични услуги на корпоративни клиенти. Това определя и развиването на съществен капацитет и know-how за превозването на средни и големи пратки. Продължение на това е наложилата се вече на пазара палетна услуга „Pallet One”, която формира съществен дял от приходите на Групата.

През последните години Групата компании постави фокус върху обслужването на растежа в обемите на пратки от електронната търговия, както и грижа за крайните клиенти – получатели на тези



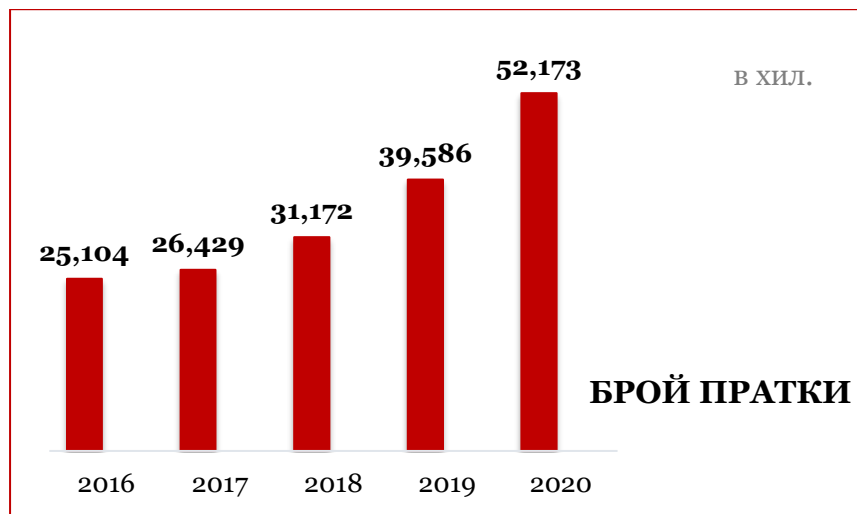
пратки. С тази цел, Групата чрез компанията-майка изгради широка мрежа от офиси, които са предпочитан канал на индивидуалните получатели и разшири мрежата си за доставки първоначално към Румъния и Гърция, а през последните две години и в страните от Централна и Източна Европа. Съществен принос за последното беше придобиването на Рапидо Експрес енд Лоджистикс, която има силна база от клиенти в онлайн търговията и изградени позиции в международните доставки.

През последната година, Групата продължи усилията си да оптимизира офисната си мрежа, увеличи динамиката в управлението на офисните капацитети, работни места и логистична схема.

Дългосрочна цел е интегрирането на куриерския пазар на регионално ниво. Предложената услуга Express Balkans предлага на клиентите доставки за/от България, Румъния и Гърция, таксувани на същата тарифа, като експресните пратки на територията на България и е най-бързо растящият сегмент в продуктивния микс. Дейността на територията на Гърция се осъществява чрез регистрирания в Солун клон на дъщерното дружество Геопост България, което придоби правата за франчайз на DPD мрежата за територията на Гърция. Доставките се извършват чрез местен оператор, с който Спиди има установени партньорски отношения.

Куриерските услуги се развиват с темпове значително над тези на икономиката, като тази възможност, представлява и предизвикателство. Група Спиди отговоря на високата динамика в търсенето като инвестира в изграждането на логистичен и професионален капацитет и управлява рисковете, съпътстващи бързото развитие.

Ключов фактор за реализиране на наличния потенциал е предлагането на икономическо най-изгодното логистично решение на клиентите, в сравнение с другите транспортни алтернативи. Дългосрочните цели на Групата са предоставяне на качествена услуга, гъвкави решения и конкурентна цена за предлаганото качество. Непрекъснато се работи и в посока предлагането на атрактивни услуги, като същевременно се търси възможност клиентите безпрепятствено да се ориентират в предлагания микс от услуги и начина на тяхното тарифиране. Това позволи допълнително да се разшири клиентската база особено сред индивидуалните клиенти, които през последните години Групата активно таргетира.



Отчетната 2020 година беше изключително предизвикателна, с резки промени в пазарната среда. Групата предприе бързи мерки и успешно реагира на промените в бизнес условията, като клиентите продължиха да получават регулярно търсената от тях услуга, а на служителите беше създадена сигурна среда за работа в условията на пандемия.

Добрата пазарна конюнктура до началото на март позволи да продължат високите темпове на увеличение на приходите. Рязка промяна предизвика вирусната епидемия и свързаното с нея



извънредно положение. Въведените в средата на март ограничения върху придвижването на населението и наложеното затваряне на широк кръг бизнеси продължи два месеца. Голям брой предприятия изцяло или частично продължиха своите операции дистанционно като служителите работеха домовете си. Обемът и начина на дейност на предприятията и промяната на социалната активност значително се промени, съответно и средата и условията, в които Група Спиди извършва своята дейност.

Временно имаше промяна в предпочитанията на клиентите към точката за доставка в България. Докато през последните години предпочитанията към доставката в офис трайно нарастваха, през изминалата година се наблюдава засилени заявки за доставки до адрес или АПС за сметка на доставките до офис. В България Групата разполага с най-добрата мрежа, капацитет и информационни системи за доставка до адрес, което даде на Групата силно конкурентно предимство да посрещне промяната в клиентските предпочитания. С отпадането на ограниченията, интересът към доставка до офис се възстанови. Развита ни офисна мрежа и активното ѝ популяризиране през разнообразни маркетингови канали, комбинирани с атрактивни ценови оферти, повиши интереса на индивидуалните клиенти към нашите услуги. В Румъния, където доставките традиционно са до адрес, имаше повишен интерес към автоматичните пощенски станции, които предоставят на клиентите възможност безконтактно да изпращат и получават пратки.

В. Пазарна и регулаторна среда

България

КРС публикува годишния си доклад през 3-то тримесечие на годината, поради което наличните обобщени данни за пазара на пощенски услуги е за 2019 г.

Пощенският пазар в България отчита изключително силна година с реализиран ръст от 21% спрямо 2018 г. и общи приходи от 564 млн. лв. (2018: 10% годишен ръст и 467 млн. лв. приходи). С малко по-бърз темп се увеличава броя доставени пратки – 26% (2018: 2%) до 248 млн. пратки (2018: 197 млн.). Основен принос за високия ръст продължава да бъде силното крайно потребление и растящия дял на онлайн търговията.

Пазар на пощенски услуги в България

	2017	2018	2019
Пазар на пощенски услуги, млн. лв.	425	467	564
НПУ, млн. лв.	335	361	477
УПУ, млн. лв.	89	105	87
Пазарен дял на „СПИДИ“ АД	17.2%	25.6%	24.1%
Пазарен дял на „СПИДИ“ АД от НПУ	21.6%	33.2%	29.3%
Брой пратки, в млн. бр.	193	197	248

Източник: Комисия за регулиране на съобщенията

Както и през 2018 г., ръста в международните пратки изпреварват с около 50% ръста на вътрешните доставки в България. Принос за това отново има онлайн търговията, както поради засилените поръчки от чуждестранни онлайн магазини, така и навлизането на български е-търговци на чуждите пазари. Също така българската икономика се интегрира в европейските и световните вериги на доставка и свързаното с това увеличение на вноса и износа и включването на страната в регионалните мрежи. Засилва се и ролята на индивидуалните клиенти, които генерират все по-голяма част от приходите на пощенския пазар.



Общият брой на регистрирани оператори е сравнително голям в България, като през 2019 г. 72 компании са отчетели дейност. Макар и с голям брой участници, основната част от приходите са концентрирани в няколко компании, като най-големите 3 компании генерират 2/3 от общите приходи на пощенския пазар. Лидер на пазара е „Еконт Експрес“ ООД с 32.5% пазарен дял, следван от Спиди. Бившият монополист в сектора, Български пощи, губи позиции с бързи темпове и заема пазарен дял от едва 10%.

Универсалната пощенска услуга (УПУ) отчитат значителен спад след обявеното тълкуване на НАП, че УПУ е освободена от ДДС доставка единствено за „Български пощи“ АД, а частните оператори следва да начисляват ДДС. През 2020 г. дружеството не е предоставяло УПУ. Това намали ценовото предимство на УПУ и доведе до пренасочването на услуги от УПУ към НПУ основно при „Еконт Експрес“ ООД. Последните, заедно с „Български пощи“ АД формират почти изцяло приходите в обхвата на УПУ.

Международните пратки формират 27.2% от приходите от куриерски услуги в България, като този сегмент се доминира от международните компании DHL, TNT, ИнТайм (UPS), като от местните компании единствено Спиди АД (компанията-майка) има по-силни позиции с 19% от международните доставки.

Въпреки наличието на регистрационен режим и специализиран регулатор, сегментът на НПУ е сравнително отворен и с ниски бариери за стартиране на бизнеса, с изключение на пощенските парични преводи, където има по-високи изисквания. Ролята на регулатора в България е насочена към установяването на стандарти и гарантирането на минимално качество на услугата, което е в полза на пазара и компаниите с дългосрочна и стратегическа визия за бизнеса. През последната година не са настъпили промени в регулативната рамка в България, които да имат съществен ефект върху пазарната среда и не се очакват такива в бъдеще.



Румъния

Липсва официална статистика за пазара в Румъния. По наши оценки, общият размер на пазара на пощенски услуги е около 3 пъти по-голям от българския. Пазарът се развива динамично и ръстовете са близки до пазара в България. Най-големият участник е Поща Романа с около 1/3 пазарен дял. През 2019 г. пазара на куриерски услуги (НПУ) в Румъния на база финансовите резултати на опериращите компаниите се оценява на 1.7 млрд. лв., като ръстът на приходите е около 16%. В сегмента на куриерските услуги лидер е Фан куриер, който засилва лидерската си позиция спрямо втория най-голям пазарен участник, Urgent Cargus, който в резултат на финансови проблеми загуби пазарни позиции и беше придобит в края на 2017 г., но през 2019. Подобно на България, силни позиции имат международните компании DHL и TNT, но техният фокус са международните доставки. След придобиването на ДПД Румъния, дъщерната компания постепенно успява да увеличава пазарния си дял и от 4,7% през 2013 г., нашите очаквания са този дял да достигне 6.5% през 2019 г.



През 2020 г. дъщерната компания ДПД Румъния продължава да отчита ръстове над средния за пазара и очакванията ни са, че делът продължава да се увеличава.

С. Предлагани услуги

Група Спида изцяло се фокусира в предлагането на куриерски и свързаните с тях съпътстващи услуги, които формират близо 97% от приходите на Групата, като останалите приходи са съпътстващи на основната дейност. Новите услуги, които Групата развива са в посока удовлетворяването на клиентските нужди в посока удобство и предвидимост при получаване на поръчаните пратки, яснота при ценообразуването, гъвкавост при управлението на пратките и т.н.

Доставките за един ден на територията на България продължава да е с основна тежест при формиране на приходите на компанията-майка. Със стабилни присъствие продължават да са палетните пратки, а международните доставки непрекъснато увеличават своя дял в консолидираните приходи. В допълнение към основната дейност, Група Спида продължава да предлага и съпътстващите допълнителни услуги като наложен платеж, обратна разписка и обратни документи, опаковка на пратките, обявена стойност и др. като развива допълнителни техни функционалности и постоянно адаптира параметрите им спрямо изискванията на пазара и потребителите.

Основната част от доставките, които Група Спида извършва, са типичните куриерски услуги – от врата до врата или от адрес/офис до офис/адрес. Предвид пазарния дял на компанията-майка в България, Спида АД е единствената куриерска компания, която разполага с необходимата логистична и техническа база, която да гарантира и изпълнява този тип доставки в подобен обем. Международните услуги за сухопътни доставки на пратки от и до Европейските държави продължават да са важна част от портфолиото на Група Спида и да увеличават своя дял в микса от услуги, формиращи приходите на Групата.

През изминалата година Група Спида продължи да работи и развива регионалната услуга за доставка на пратки от/до България до/от Румъния и Гърция (за българския пазар) и от/до Румъния до /от България и Унгария (за румънския пазар). Като самостоятелна услуга бяха структурирани доставките до страните от Централна и Източна Европа.



През предходните години фокусът беше върху подобряването и разширяването на услугите за клиентите. Въведената нова система за тарифиране улесни клиентите при оценка на ценовите предложения. Смарт контрол и Предикт (за България) дадоха на клиентите предвидимост на доставките и им позволяват активно да ги управляват. Услугата Предикт е в процес на внедряване и в Румъния. През последните две години основната част от офисите бяха преоборудвани по корпоративния стандарт.



През изминалата година фокус беше подобряване на клиентското обслужване. За новите клиенти бе отделен допълнителен ресурс, който да им позволи по-бързо да се запознаят с възможностите на обслужващите системи, да се възползват максимално от предлаганите услуги. Подсилихме капацитета на звената за обслужване на клиентите, като същевременно бяха въведени показатели за следене на качеството на клиентското обслужване. Това подобри комуникацията с клиентите и съкрати времето за отговор на клиентските запитвания. На клиентите бе дадена възможност за бърза обратна връзка за нивото на удовлетвореност от клиентската, като след получаването на доставката получават съобщение, на което лесно да могат да отговорят. Резултатите показват висок дял на даване на обратна връзка и високо ниво на удовлетвореност. Това дава възможност бързо да се идентифицират и предприемат мерки по възникнали проблеми.

Изключително важен за Групата и бъдещото развитие в сегмента B2C и C2C проект продължава да бъде въвеждането в експлоатация на мрежа от Автоматични Пощенски Станции, които работят с удължено работно време и изключително лесен и бърз процес за изпращане и получаване на пратки.

Използването от страна на потребителите на пакета от „онлайн услуги“ на Групата продължава да отбелязва трайна тенденция на увеличение. Над 90% от пратките се обработват в онлайн платформите на mySpeedy и myDPD при напълно автоматизиран процес и минимална вероятност от грешки.

Тези усилия позволяват на Група Спиди да развие конкурентните си предимства в бързо растящия пазар на онлайн търговията. Успешно се позиционирахме като предпочитан доставчик на eMag и OLX и продължаваме да разширяваме мрежата си нови интеграции на онлайн магазини и платформи за търговия. Чрез разширяването на мрежата си, Групата не само привлича нови клиенти, но и дава възможност за разрастване на съществуващата клиентска база. Пример за това е усилията в разработването на структура, която позволява на местните търговци да правят доставки до страните от Централна и Източна Европа (СЕЕ) в рамките на 2/3 дена. Изградената мрежа за доставки и наложени платежи даде възможност на нашите клиенти да излязат на нови пазари и през 2020 г. СЕЕ сегментът реализира най-висок ръст, макар и от ниска база. Регионалната услуга Speedy Balkan, която интегрира пазарите на България, Румъния и Гърция (и Унгария за румънските клиенти) също отчита ръст значително над средния и генерира 1/2 от приходите в международните доставки .



Бързият ръст на горните два сегмента са с основен принос за значително по-бързото нарастване на приходите от международните доставки. Партньорството с DPD дава възможност на Групата да предложи наземни доставки в цяла Европа, които също бележат постоянен ръст като основните дестинации за услугата DPD ECONOMY са държавите Германия, Великобритания, Франция, Италия и Австрия, които сформират около 3/4 от общия брой международни пратки.



Д. Клиентска база

Важен приоритет на Групата продължава да бъде обслужването на най-големия сегмент на пазара, корпоративните клиенти, които формират над 90% от приходите на Групата. Секторите, в които работят основната част от клиентите на дружествата от Групата най-общо могат да се разделят на две групи:

- B2C (business-to-customers) – контрагентът обслужва сравнително голям брой или географски разпръснати крайни клиенти. Такива са компаниите за потребителски стоки, онлайн магазините, мобилните оператори.
- B2B (business-to-business) – доставка между юридически лица. В допълнение емитентът извършва и вътрешната логистика между различните звена и складове на компаниите, както и кореспонденцията между тях.

Индивидуалните клиенти, които активно таргетираме през последните години реализират изпреварващ ръст през последните години в България и са важен източник на растеж. Стремемът ни е да използваме този потенциал и на румънския пазар, където ДПД Румъния обслужваше почти изцяло корпоративни клиенти.

Група Спиди обслужва широк кръг клиенти от практически всички сектори на икономиката, както и частни лица. Основната част от клиентите ползват регулярно услугите на Групата на база сключени дългосрочни договори. Най-значителни клиенти на Групата са фирми от сектора на търговията и услугите – телекомуникации, онлайн магазини, застрахователи. По-малък дял имат индустриалните компании. Разполагайки с широка клиентска база, приходите на Групата са силно диверсифицирани – няма клиент формиращ над 2% от приходите на Групата.



Business-to-business услугите продължават да имат важно място в микса от предоставяните услуги, но с бума на електронната търговия през последните години се промени и профила на клиентите, като през 2020 г. приходите от Business-to-customer услугите изпревариха традиционно водещия B2B сегмент.

Е. Логистична мрежа

Група Спиди разполага с изцяло изградена логистична мрежа с разпределителни центрове в България и Румъния, с което осигурява 100% покритие на двете страни, както и доставки до цяла Европа. Благодарение на ежедневните си международни линии, Групата предлага 24-48 -часова доставка до Гърция, в рамките на 2-3 дена – до Централна и Източна Европа, а за 3+ дена до останалите европейски страни. През 2020 г. оперативен отдел обработи 52.2 млн. пратки, бележейки ръст от 32% спрямо същият период за предходната година.



Вирусната епидемия и предприетите в тази връзка ограничителни мерки поставиха огромно предизвикателство пред логистиката през изминалата година, свързани със запазването здравето на служителите и клиентите и посрещането на резките промени в потоците на доставките. В периодите на „затваряне“ имаше съществено пренасочване на пратките от доставки от/до офис към доставки от/до адрес в България. Преминаването към работа от дома пренасочи доставките от офисите и районите със смесено предназначение към жилищните райони. По-големият брой пратки беше съпътстван и с по-голям брой точки на доставки и намаляване на броя пратки към една точка, което представлява допълнително натоварване на куриерите.

С отговор на променените обстоятелства, увеличихме броя на куриерите. С оглед избягването на струпване на клиенти беше увеличен персонала в офисите в България. В сортировъчните центрове също беше увеличен броя служители и бяха променени графици и смените с цел осигуряването повече дистанция между служители. Това позволи да се посрещнат увеличените обеми и допълнителните стандарти при осъществяването на дейността без да се нарушават сроковете на доставка. Предприетите мерки се доказаха като изключително успешни, като не се допуснаха прекъсвания във веригите на доставки.



Особено високо беше натоварването през ноември и декември, когато комбинацията от пик в потреблението и влошена епидемиологична обстановка доведе до по-високо увеличение на трафика от обичайното и до крайно натоварване на наличните капацитети. Предизвикателство, което посрещнахме до голяма степен успешно и успяхме в кратки срокове да обработим доставките в пиковите периоди.

Логистични центрове

Значителното увеличение на обеми изисква постоянно разширяване центровете за сортиране и складиране на пратки. Наред с автомобилите, подобренията и оборудването на складове и офисни площи формират най-голям дял от инвестициите. В България преобладаващата част от логистичните центрове се оперират директно от Групата. В Румъния дейността се извършва преобладаващо от подизпълнители, като с цел по-голяма гъвкавост и контрол на качеството, увеличаваме дела на разпределителните центрове, оперирани от дъщерното ни дружество.

През изминалата година започна внедряването на автоматизация на процеса по обработката на пратките. В хъба в София беше внедрена линия за автоматизирано измерване, теглене и разпределение на пратки до 3 кг. Монтирани бяха и измервателни станции за измерване на обемно тегло като стъпка в посока внедряването на разпределителна линия и за пратки над 3 кг.

В края на годината отворихме втори хъб в Букурещ и бяха преместени и разширени няколко други депа. Това позволи на Групата да посрещне пикът в доставките през ноември и декември в Румъния с адекватен капацитет, което доведе до рязко подобрение на качеството на услугата ни на румънския



пазар, привлече нови клиенти и ни позволи да реализираме рекорден растеж през последното тримесечие.

Офисна мрежа

Продължи разширяването и оптимизирането на офисната мрежа, като общия брой на ниво Група бе увеличен с 26 офиса и 19 АПСа. С което общия брой на точките за обслужване на клиенти достигна 580 броя (458 офиса и 122 АПС). Увеличение на капацитетите в България се постига и чрез разширяване на съществуващите офиси и назначаването на допълнителен персонал. През 2020 г. основната част от офисите в България, собствени и партньорски, бе модернизирана по приетия корпоративен стандарт.

Тенденцията е за увеличаването на дела на доставките от/до офисната мрежа в България, като този тренд бе прекъснат за кратки периоди през 2020 г. през периодите на налагане на ограничения в придвижването, но като цяло тенденцията се запази. Развитието на мрежата от АПС е дългосрочен проект на Групата, който се развива успешно и планираме да продължаваме да разширяваме мрежата, като от ключово значение е намирането на подходящи локации. В условията на спазване на дистанция, АПС се доказва като атрактивна алтернатива като съчетава удобството на офиса с възможността за безконтактно изпращане и получаване на пратки.

Особеност на куриерския бизнес в Румъния, е че компаниите не развиват собствена офисна мрежа. Групата, чрез ДПД Румъния, управлява единични офиси - за развитието на точките за доставка развиваме мрежа от АПС, които към края на 2020 г. достигат 45 броя за Румъния.



Автопарк

Като група от водещи куриерски компании, Група Спиди гарантира на своите клиенти бързи, надеждни и качествени доставки на пратки и палети на цялата територия на Румъния и България. За целта, Групата използва собствени и по договор за лизинг превозни средства, с които да обезпечи оперативната си дейност - част от превозните средства се предоставят на подизпълнителите-куриери под наем. Автопаркът е съставен от разнообразни лекотоварни и товарни МПС-та, а амортизираните превозни средства ежегодно се подменят с нови и модерни такива, като средната възраст на транспортните средства се поддържа в рамките на 3-4 г.. Към 31.12.2020 г. Групата разполага с 1 277 автомобили за транспорт и доставка на пратки и палети.



В търсене на по-ефективни и екологични решения, Група Спиди тества различни възможности за осъществяването на доставките. През 2019 г. започнаха експерименталните доставки с триколесни електрически велосипеди, а през 2020 г. бяха придобити пакстъри, малки електрически транспортни средства, които постигат добра ефективност при доставката до адреси. Електрическите транспортни средства имат важен екологичен ефект, като не причиняват замърсяване на въздуха, както и шумово замърсяване. Същевременно са малки и маневрени и особено подходящи за централните градско части, където често има трудности с паркиране и преминаване в определени зони.

Куриери-партньори

През последните няколко години Групата, чрез Спиди АД, успешно развива в България програмата „Куриери-партньори“, даваща възможност на най-добре представящите се служители да развиват свой собствен бизнес чрез сключване на договори за партньорство. Стартиралото през 2017 г. прегрупиране на куриерските райони и налагането на модел една партньорска фирма да се състои от куриер-партньор титуляр, няколко служителя и офис за обслужване на клиенти, продължи и през 2019 г., като моделът се разраства към предоставяне на възможност на партньорските фирми да открият втори офис за обслужване на клиенти.

Делът в Групата на притежаваните от ДПД Румъния автомобили са значително по-малко в сравнение с тези, използвани от Групата чрез компанията-майка – това е в резултат на по-широкото използване на подизпълнители на територията на Румъния. През последните години, делът на собствения транспорт в Румъния се увеличава с развитието на услугата „Градска логистика“ и реструктурирането на логистичната схема.

Акцент е подобряване на качеството на обслужване на клиенти в офис чрез въвеждане на стандарт, за което бяха проведени обучения и въведени системи за контрол за спазването му.

Ф. Управление на персонала

Управлението на персонала е сред основните приоритети в дейността на Групата. Високата квалификация и мотивация на персонала е ключова за постигането на целите на Групата. Прилагат се и се развиват нови програми за обучение, стимулиране на добрите практики, възнаграждения, обвързани с постигнатите резултати и перспективи за дългосрочно развитие в Група Спиди.

Средногодишен брой на заетите лица по категории (годишна база)

	2018	2019	2020
Ръководители	137	89	88
Специалисти	98	125	128
Техници и приложни специалисти	231	285	292
Помощен адм. персонал	186	198	190
Машинни оператори и монтажници	288	213	228
Без професионална квалификация	841	1 090	1 227
Други	8	7	5
ОБЩО ПЕРСОНАЛ	1 789	2 007	2 158

Бележка: Включват се лицата в отпуск по майчинство

Основното предизвикателство през 2020 г. беше да се продължи да изпълнява обичайната дейност при запазване здравето на служители и клиенти. Създаде се работна група по мерките за превенция и работа в условията на епидемия, която в кратки срокове прие изключително строги правила за



хигиена и превенция срещу разпространение на зарази и процедури за работа при новите условия. Следи се стриктно за тяхното спазване и като се налагат санкции при нарушения. Всички служители разполагат с необходимите средства за защита – маски, шлемове, ръкавици, препарати за дезинфекция. Мерките се доказаха като изключително успешни, като не се регистрира повишена заболеваемост и избегнахме избухването на огнища на зараза, което ни позволява да поддържаме обичайната динамика на работа без нито едно прекъсване на логистичните вериги.

Епидемията наложи прекратяване на програмите за привличане на млади таланти и стажанти в България. Обученията на новите служители бяха пренасочени към мястото на работа с оглед избягване събирането на хора.

Макар и да бяха прекратени практическите обучения с училищата, с които Група Спиди установи партньорство в България, наши служители продължиха да преподават.

Дейността на Групата няма изразен сезонен характер, поради което и не се наемат служители на временни договори.

Г. Финансови резултати

Приходи от услуги

Приходите по договори с клиенти нараснаха с 24.8% (2019: 23.6% и 2018: 16.8%), над обичайните темпове на растеж през последните години и достигнаха 273 млн. лв. (2019: 219 млн. лв.). В тези услуги се включват и приходите от комисионни по парични преводи, които достигат 4.5 млн. лв. (2019: 3 млн. лв.), увеличение от 52%, поради увеличаване дял на доставките с наложени платежи.

Структура на приходите

В хил. лв.	2018	2019	2020	Изменени е 19/18	Изменени е 20/19
Вътрешен пазар	106 484	120 510	141 542	13.2%	17.5%
% от общите приходи и доходи	58.0%	52.8%	50.3%		
Външен пазар	70 645	98 468	131 643	39.4%	33.69%
% от общите приходи и доходи	38.5%	43.2%	46.8%		
Други приходи и други доходи / (загуби), нетно	6 581	9 081	7 995	38.0%	-12.0%
% от общите приходи и доходи	3.6%	4.0%	2.8%		
Брой превозени пратки	31 172	39 586	52 173	27.0%	31.8%
Общо	183 710	228 059	281 180	24.1%	23.3%

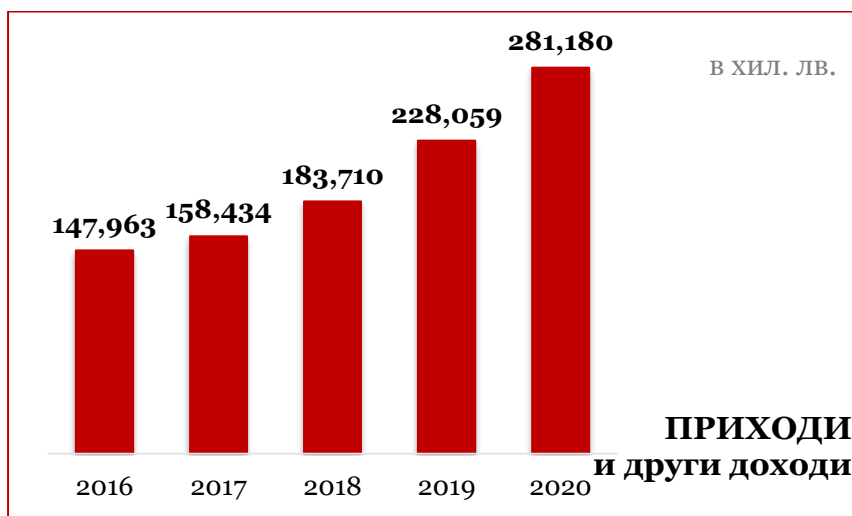
В началото на годината динамиката на развитие беше в обичайните темпове, но наложените в последствие ограничителни мерки за придвижване от една страна доведе до спадане на икономическата активност, а от друга значително увеличи поръчките онлайн. По-ниската бизнес активност доведе до временен спад на приходите от бизнес сегмента. След „отварянето“, икономическата активност до голяма степен се нормализира и обемите се върнаха към нивата отпреди ограниченията. Спадът бе компенсирал от възстановената активност в края на периода и от увеличението на пратките между бизнес единиците на предприятията в някои сегменти, в резултат на възприетата дистанционна работа.

Увеличението на приходите се реализира от B2C сегмента, след като съществена част от потреблението се пренасочи към онлайн магазините, както и от индивидуалните клиенти, които увеличиха пратките в условията на ограничено придвижване и изискванията за дистанция. След



скокът през 2-ро тримесечие, при отмяната на ограниченията за придвижване обемите се запазиха близо до достигнатите високи нива. Значителното влошаване на здравната обстановка през последното тримесечие на 2020 г. отново съществено увеличи онлайн покупките и търсенето на доставки до адрес и офис.

Продължава тенденцията от последните години, международните доставки от България към чужбина и на румънския пазар нарастват по-бързо от българския пазар и реализират ръст от 33.7% (2019: 39.4%). Тези доставки формират вече близо 47% от приходите от куриерски услуги (2019: 43%). Това се дължи на силното представяне на компания ни в Румъния, където ръстът е 40% и регионалната услуга Speedy Balkan (до/от Румъния и Гърция), където увеличението на приходите е 50%. Доставките за Западна Европа също значително повишиха динамиката си 2-рата половина на годината в резултат на подновената икономическа активност и същевременно продължаващото ограничение в пътуванията между страните. За доставките в Гърция, Група Спиди установи партньорство с водещата местна компания за куриерски услуги – ACS, която замени досегашния партньор Speedex. Това разшири базата от потенциални клиенти за услугата Speedy Balkan и заедно с разширяващата се клиентска база на ДПД Румъния и подобряването на качеството в Румъния е солидна база да продължи бързото развитие на регионалната ни услуга. Развитието на мрежата ни за доставки и плащания от/до ЦИЕ се радваше на изключителен интерес. В отговор на търсенето на клиентите, Групата структурира и предложи на клиентите услугата Speedy CEE Economy, която предлага изгодни условия за доставки с наложен платеж до Унгария, Хърватска, Словения, Словакия, Чехия и Полша.



Други приходи и други доходи (загуби) от дейността

Други приходи и други доходи(загуби) от дейността също са свързани с обичайната дейност на дружеството, имат регулярен характер и се формират основно от наеми на автомобили – 5.85 млн. лв. през 2020 (2019: 6.2 млн. лв.), поради понижените приходи от наем в Румъния и прехвърлянето на дейности от подизпълнители към собствените структури. Другите доходи/ (загуби) намаляват с 26% до 2.15 млн. лв. (2019: 2.90 млн. лв.) основно поради намалените нетната печалба от продажбата на дълготрайни активи – 785 хил. лв. през 2020 г. (2019: 1.5 хил. лв.) поради по-малкия брой обновени автомобили.

Обработени пратки

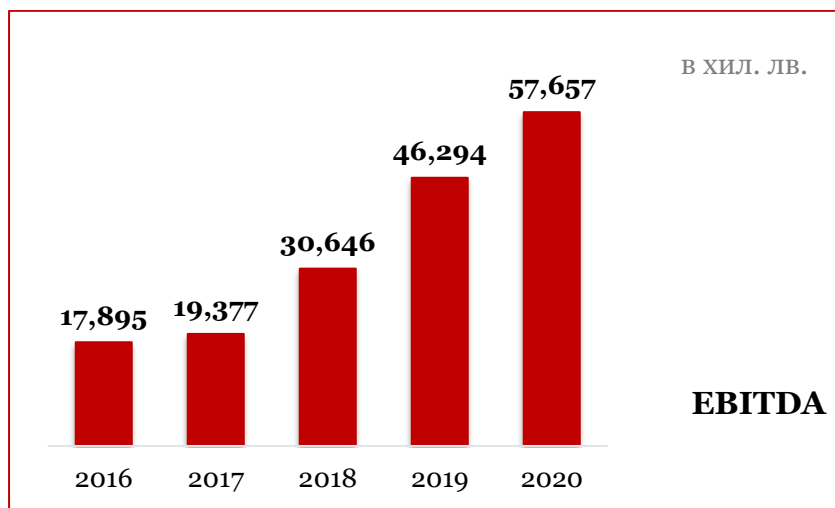
Броят превозени пратки през годината доближи 52.2 млн. броя, с 32% повече от същият период на миналата година (2019: 27%). Изпреварващият ръст на пратките е основно в резултат на увеличаващата се тежест на индивидуалните клиенти и B2C сегмента в България. В Румъния, където структурата на клиентите се запазва, ръстът на приходите и на пратките е близък до отчетените през 2019 г. От друга страна, увеличаващия се дял на международните приходи, където приходът на бр. пратка е по-висок, свива разликата между ръста на приходите и на пратките.



Разходи за материали

Драстичният спад на потреблението на петрол след наложените ограничителни мерки доведе до свръхпредлагане и съответно рязък спад на цените на горивата. Въпреки възстановяването на цените през второто полугодие, в края на годината цената на горивата останаха под нивата от началото на годината. Така въпреки увеличеното потребление в количества, разходът за горива спадна с 8% през 2020 г. до 4.2 млн. лв. (2019: 4.6 млн. лв.).

Материалите по доставки са обвързани с броя обработени пратки и съответно нарастват до 4 млн. лв. (2019: 3.3 млн. лв.). Стремехът за намаляване на отпадъците и оптимизиране на разходите, Група Спиди успява да ограничава количеството използвани опаковки като разходите нарастват с 23% при 32% повече пратки.



Забележка: При калкулиране на показателя ЕБИТДА са взети предвид приходите от оперативната дейност и другите доходи / загуби, нетно. За 2016 и 2017 г. не са отчетени ефектите от МСФО 16, прилаган от 01.01.2018.

Работата в условията на епидемия наложи закупуването на средства за персонална защита на служителите – маски, шлемове, ръкавици, дезинфектанти, на стойност 772 хил. лв. Увеличиха се и разходите за униформено облекло до 481 хил. лв. (2019: 140 хил. лв.). В резултат общо разходите за материали нарастват с 19.4%, с което се запазва тенденцията тези разходи да намаляват като процент от приходите.

Разходи за външни услуги

Разходите за подизпълнители са най-значителния разход за Групата, 128.6 млн. лв. през 2020 г. (2019: 104 млн. лв.), формират над половината от оперативните разходи и са обвързани в голяма степен с броя обработени пратки. Инвестициите в софтуер, оборудване и автоматизация, както и икономии от мащаба позволяват да се подобрява производителността. От друга страна, по-малкият размер на пратките в В2С сегмента е свързан и с по-ниския приход на пратка и по-висок дял на разхода за подизпълнители, поради което през 2020 г. разходите за подизпълнители нарастват с 23.7% запазвайки съотношението си като процент от приходите. Негативно влияние имаше и увеличеното търсене на доставки до адрес през периодите на ограничителни мерки, т.нар. „последна миля“, която е и най-скъпа за реализация. В същата посока действа и преминаването на голяма част от заетите в режим „работа от вкъщи“. От една страна, рязко се промениха потоците на пратките от районите с висок дял на офисните площи към жилищните райони. Същевременно се разшири географията и броят точки за доставка, което изисква увеличаване на капацитетите на куриерите в определени райони и пренастройване на линиите на доставка.

Изпреварващ ръст от 33% има и при разходите за комуникации и комунални услуги, които достигат 4.7 млн. лв. (2019: 3.5 млн. лв.). Въведената услуга „Смарт контрол“ и стартираната програма за



обратна връзка на обслужените клиенти значително увеличи обменните съобщения с клиентите, което се отразява в посока нарастване на разходите за комуникации.

Увеличава се дела на доставките, обвързани с наложени платежи, както и клиентите заплащащи с дебитни/кредитни карти, което се отразява на разходите за банкови такси и инкасо. Съответно, разходите за банкови такси се увеличават с 53% до 1.6 млн. лв. (2019: 1.1 млн. лв.).

Значително нарасналият трафик и промяната в логистичните потоци изисква бързо увеличаване на капацитетите за обработка на пратки в хъбовете и на транспорта. Това доведе до съществено увеличение на разходите за поддръжка на автомобили, офиси и складове и данъци и такси за автомобилите до общо 6 млн. лв. през 2020 г. (2019: 4.6 млн. лв.) или ръст от 30.3%.

През 2020 г. бяха по-активно популяризирани услугите на Групата в България и особено в Румъния като беше инвестиран по-голям ресурс за маркетинг с 73.5% до 1.4 млн. лв. (2019: 803 хил. лв.).

Увеличението в изброените по-горе пера бе частично компенсирано със сравнително постоянни или малко увеличаващи се разходи за одитни и консултантски услуги и застраховки и намаление на разходите за наеми. Общо разходите за външни услуги нарастват с 23% и запазват съотношение към приходите, близо до това от 2019 г.

Други разходи

Други разходи се увеличават със 13.3% до 4.4 млн. лв. (2019: 3.9 млн. лв.) като увеличението се дължи изцяло на увеличението със 75% на представителните разходи до 1.9 млн. лв. (2019: 1.1 млн. лв.). Значителното подобрение на качеството на услугата в Румъния доведе до над 44% намаление на разходите в дъщерната компания за обезщетенията за пратки (-26% на консолидирана основа).

Структура на разходите

В хил. лв.	2018	2019	2020	Изменение 19/18	Изменени е 20/19
Разходи за материали	9 101	9 467	11 308	4.0%	19.4%
Разходи за външни услуги	101 391	121 215	149 249	19.6%	23.1%
Разходи за персонала	38 400	48 138	59 498	25.4%	23.6%
Други разходи	4 172	3 916	4 438	-6.1%	13.3%
Капитализирани разходи	-	(971)	(970)	100%	(0.1%)
Разходи за амортизации	17 533	22 299	23 415	27.2%	5.0%
ЕВИТДА	30 646	46 294	57 657	51.1%	24.5%
Общ всеобхватен доход за годината	9 999	18 640	26 645	86.4%	42.9%

Разходи за възнаграждения

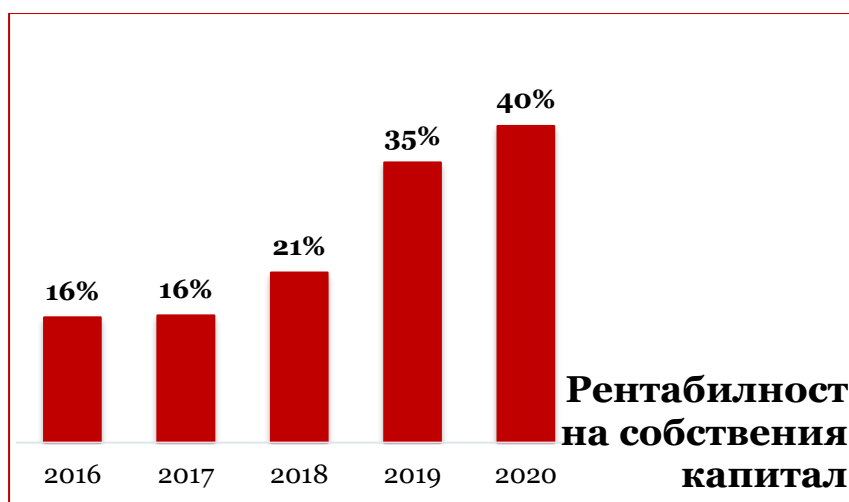
Разходите за персонала, в т.ч. за възнаграждения и осигурителни вноски, са вторият най-съществен разход за Групата и отговаря за 24% от общите оперативни разходи. Възнагражденията на преобладаващата част от оперативния персонал (куриери, сортировачи, обслужване на клиенти) се определя в основната си част от броя обработени пратки, поради което през 2020 г. текущите възнаграждения нарастват с 23.6%, близо до нивото на изменение на приходите. Групата инвестира средства и усилия в повишаване на производителността, което позволяваше през предходните години увеличението на разходите за труд да се задържат близо до нивото на нарастване на приходите. През 2020 г. резките промени в количествата и географията на потоците наложи назначаването на допълнителен персонал, който да осигурява буферни капацитети при настъпването на резки промени в натоварването.

Рентабилност



Въпреки високото търсене на куриерски услуги, допълнителните разходи, свързани с работата в епидемиологична обстановка и промяната в тенденциите, ЕБИТДА маржин се запазва почти без изменение 20.5% (2019: 20.3%). Реализираната ЕБИТДА е 57.7 млн. лв. (2019: 46.3 млн. лв.).

Общият всеобхватен доход за годината реализира ръст от 43% до 26.6 млн. лв. (2019: 18.6 млн. лв.). Това се дължи основно на отличното представяне на ДПД Румъния, където печалбата нараства със 172%. Почти двойното нарастване на приходите за последните 2 години позволи да достигнат годишни обеми, които позволяват да се реализират значителни икономии от мащаба, а изцяло новата логистична структура и въведените системи за управление на операциите понижи разходите за обработка и доставка. През 2020 г. е отчетен и еднократен ефект от преоценка на задължението, свързано с придобиването на Рапидо експрес енд лоджистик. Договорената цена на придобиване е обвързана с реализираните от Рапидо приходи, които през 2020 г. значимо надхвърлиха прогнозите, на база на които е оценена инвестицията към датата на придобиване и свързаното с нея задължение. Направената преоценка формира еднократен разход от 1.524 млн. лв. При отчитане на посочената преоценка, получената коригирана печалба е 28.2 млн. лв. (2019: 18.6 млн. лв.), което представлява ръст от 51% и коригирана рентабилност на нетната печалба 10% (2019: 8.3%).



От гледна точка на доставчиците са налице значителни трансакции с Трансбалкан груп АД. Свързаната компания е основен контрагент на компанията-майка при транспорта на пратките между градовете, като за логистичните услуги от Трансбалкан груп АД са отчетени разходи в размер на 9,15 млн. лв. Същевременно основната част от активите, които Трансбалкан груп използва за осъществяване на основната си дейност са наети по договор за лизинг от Спиди АД. С оглед подобряване на контрола върху ключовите дейности по транспорта, както и осигуряването на повече гъвкавост при планирането и организирането на доставките между хъбовете, от ноември 2020 г. Спиди АД взе решение да прекрати взаимоотношенията с Трансбалкан груп АД и започна да извършва съответните транспортни дейности самостоятелно чрез Геопост транс ЕООД, 100% притежавано от Геопост България ЕООД.

Н. Балансова позиция

Придобиване на дълготрайни активи

Куриерският бизнес изисква значителни инвестиции, основно в логистични площи и транспортни средства. Придобитите дълготрайни материални и нематериални активи през 2020 г. са в размер на 38 млн. лв. (2019: 36.3 млн. лв.) и запазват високите си нива от предходната година. Увеличението на активите „право на ползване“ – сгради (вкл. Подобрения в наети активи) през 2020 г. е 18.4 млн. лв., а през 2019 г. е 19.1 млн. лв. Най-съществените нови активи са новият логистичен хъб в Букурещ и допълнително наети площи в София и някои от основните ни разпределителни центрове.



През 2020 г. съществено увеличение има в инвестициите в машини и оборудване – 4.2 млн. лв. (2019: 958 хил. лв.) в резултат на въвеждането на автоматизирани линии за разпределение на пратки до 3 кг. и инсталирането на измервателни станции за автоматично изчисляване на обемно тегло при постъпването в хъбовете на пратки над 3 кг в България.

Придобитите транспортни средства са в размер на 9.3 млн. лв. (2019 г.: 11.5 млн. лв.), вкл. по договори за лизинг. Тези инвестиции се реализират основно в България. Подизпълнителите ни в Румъния използват собствени транспортните средства.

През 2018 г. Спиди АД придобива инвестиции в дъщерни дружества „Рапидо експрес енд лоджистикс“ ЕООД и „ОМГ Мобайл“ ЕООД. Цената на сделките, договорена между страните е разсрочена, като размерът ѝ е обвързан с изпълнението на определени условия. Към датата на придобиване инвестициите са оценени по сегашна стойност на договорените възнаграждения (фиксирани и условни), включително преките разходи по придобиване. Платените за периода общо за двете сделки суми са в размер на 7.74 млн. лв. Реализираните от Рапидо приходи през 2020 г. значимо надхвърлиха прогнозите, на база на които е оценена инвестицията в дъщерното дружество към датата на придобиване и доведе до увеличение на свързаното с нея задължение с 1.52 млн. лв. Дължимото към 31.12.2020 г. възнаграждение за придобиване на 100% от капитала на двете дъщерни дружества е в размер на 4.81 млн. лв.

Останалите инвестиции в компютърна техника, софтуер, стопански инвентар и автоматични пощенски станции са в размер на 4.2 млн. лв. (2019: 3.8 млн. лв.).

	2018	2019	2020
ЕБИТДА Margin	16.7%	20.3%	20.5%
Рентабилност на чистата печалба	5.4%	8.3%	9.5%
Рентабилност на собствения капитал	21.2%	35.0%	39.6%
Рентабилност на активите	7.9%	11.6%	14.4%
Рентабилност на инвестирания капитал	13.6%	16.6%	20.9%
Период на събиране на вземанията	41.5	37.3	34.4
Обращаемост на МЗ в дни	1.3	1.2	0.9
Период на плащане на задължения	35.5	40.5	40.9
Cash conversion cycle	7.9	-2.0	-5.6
Покритие на лихвите	7.3	9.3	8.8
Лихвен дълг / СК	1.5	1.4	1.1
Лихвен дълг / Активи	0.5	0.5	0.4
Текуща ликвидност	0.9	0.8	1.0

Забележка: при изчисляване на финансовите показатели по-горе е използван показател за приходи и други доходи/(загуби), нетно, така както е представен в таблица Структура на приходите в т. I

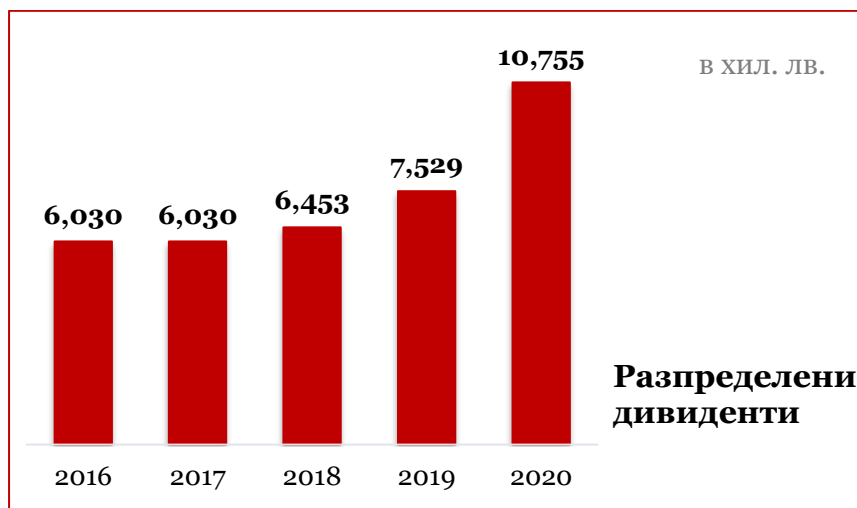
Важен акцент в стратегията на Групата е устойчивият растеж. Предвид значителният потенциал за развитие, Групата следи стриктно инвестициите в разширяване да са съобразени с финансовите възможности на Групата и запазване на финансовата стабилност. Обичайно Група Спиди поддържа високи нива на финансова автономност. Съществени увеличения в съотношенията на задлъжнялост се отчитат единствено в години на извършването на придобивания.

Инвестициите в дълготрайни активи обичайно се финансират при условията на лизинг (вкл. наетите логистични центрове и офиси, отчитани като активи право на ползване, съгласно МСФО 16) и/или



чрез финансиране от други финансови институции, което се отразява и в увеличение на лихвените задължения. Част от инвестициите в машини, оборудване и стопански инвентар се финансират със собствени средства. Финансирането от банки и от други финансови институции представлява минимална част от лихвените задължения и е използвано за инвестиции в дъщерни дружества през 2014 г. и покупката на оборудване през 2020 г..

Политиката на Групата е да не инвестира в недвижими имоти и всички офис, логистични и сортировъчни центрове да са наети при условията на договори за лизинг (наем). Това дава възможност за по-голяма гъвкавост при организацията и реструктурирането на дейностите предвид динамичното развитие на Групата. Ниската капиталова интензивност и добрата рентабилност позволяват да се достигне изключително висока възвръщаемост на собствения капитал, като същевременно се поддържа нисък финансовия риск.



Общият размер на лихвените задължения към 31.12.2020 г. е в размер на 81.4 млн. лв. (31.12.2019 г.: 76.4 млн. лв.). Разширяването на офисната мрежа и обновяването на автопарка доведе до значително увеличение на задълженията по лизинг, което се компенсира с намаление на задълженията по банкови заеми и на задълженията за придобиване на дъщерни дружества Рапидо и ОМГ поради направени плащания в размер на 9.65 млн. лв. плащания. За годината общото увеличение на лихвените задълженията е 5 млн. лв., като съотношението Дълг/Собствен капитал продължи да се понижава и през 2020 г. е 1.1 (2019: 1.4). По-високите лихвени задължения са резултат основно от новите договори за лизинг на логистичните площи и офисни помещения, което добави към „активи право на ползване“ почти 10 млн. лв. през 2020 г. до 52 млн. лв. (2019: 43.4 млн. лв.).

Към края на отчетния период сумите по вземания от клиенти са в размер на 28.3 млн. лв. (към 31.12.2019: 24.6 млн. лв.) – отчита се ръст от 15%. Въпреки икономическата нестабилност в някои сектори, Група Спиди успява да контролира събираемостта на вземанията си, като периодът на събирането им дори се съкращава до средно под 35 дена. Общият размер на провизиите за очаквани загуби се запазва непроменен, 2.6 млн. лв. (към 31.12.2019: 2.5 млн. лв.).

При услугата, доставка с наложен платеж, при доставяне на пратката, куриерът получава стойността ѝ и в срок от един работен ден тази сума се изплаща на подателя (в случай, че изплащането на наложения платеж е заявено за получаване по банков път). Събраните суми по пощенски парични преводи са във връзка с услуги за изпращане на суми в лева от подателя до получателя чрез пощенската мрежа на дружеството - в срок от един работен ден тази сума се изплаща на получателя. Събраните суми по наложени платежи и пощенски парични преводи се представят в отчета за финансовото състояние в други текущи задължения. Към 31.12.2020 г. тези пасиви са на обща стойност 16.9 млн. лв. (към 31.12.2019: 8.4 млн. лв.) Паричните потоци, свързани със сумите по събрани и изплатени наложени платежи и пощенски парични преводи в отчета за паричния поток е представено към „Други постъпления/плащания от оперативна дейност“.

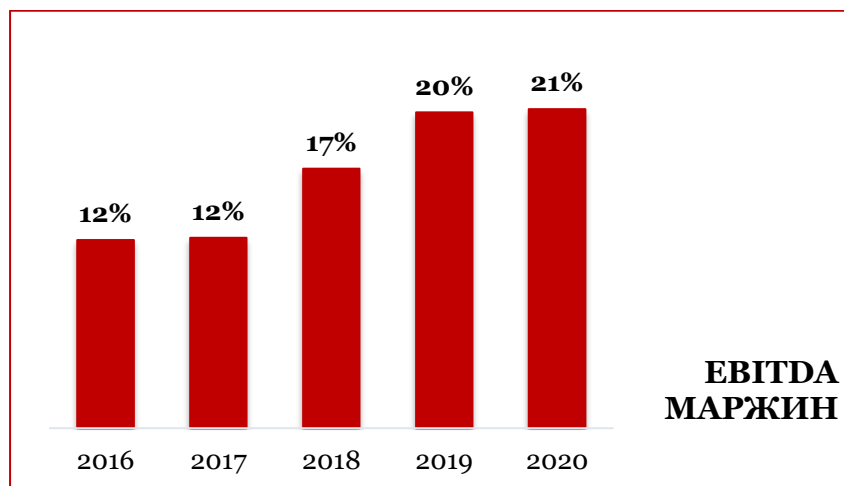


Други вземания и предплатени разходи се формират основно от:

- вземания от доверители, 694 хил. лв. (към 31.12.2019: 680 хил. лв.). Това са средства по наложени платежи, събрани от подизпълнители, които следва да бъдат преведени на компаниите от Групата, за да изпълни задължението си към своите клиенти; и
- предплатени суми по застраховки и абонаментна поддръжка, 1.4 млн. лв. (към 31.12.2019: 1.4 млн. лв.).

С изключение на оповестеното в Приложение № 36 към консолидирания финансов отчет за 2020 г., няма други значими събития, настъпили след датата на отчета за финансовото състояние, които да изискват корекция и/или допълнително оповестяване във финансовите отчети за годината, завършваща на 31.12.2020 г.

С изключение на оповестеното, не са известни събития и показатели с необичаен за Групата характер, имащи съществено влияние върху дейността ѝ за периода, и реализираните от нея приходи и извършени разходи.



I. Управление на финансовите ресурси и възможности за реализация на инвестиционните намерения. Промени в структурата на финансиране при реализацията на последните.

Група Спиди полага значителни усилия за планиране и контрол на финансовите си ресурси. Съставят се годишни и средносрочни планове, като в годишните бюджети поставените цели са детайлно планирани до ниво служител, чието изпълнение се следи текущо. Инвестиционната програма се финансира обичайно с комбинация от собствени средства и външно финансиране - основно лизинг. Паричният поток от оперативна дейност, като изключим други постъпления/(плащания), нетно, които включват основно паричните потоци от наложени платежи и парични преводи, е стабилно висок и през 2020 г. е 57 млн. лв. (2019: 39 млн. лв.). Това позволява на Групата да финансира инвестиционната си програма и да погасява задълженията си в срок, както и да следва дивидентната си политика за разпределяне минимум 50% от печалбата си. Част от банковите кредити са за финансиране на инвестиционната програма на дъщерната компания ДПД Румъния.

Към момента не са идентифицирани рискове пред финансовата стабилност на Групата. Дружествата от Групата поддържат ниски нива на задлъжнялост и достатъчна ликвидност, а паричният поток от оперативна дейност значително надхвърля падежиращите плащания. В допълнение, компанията-майка разполага с одобрени кредитни лимити по овърдрафти, които не са използвани. Това дава солиден буфер, който да гарантира финансовото състояние на Групата дори при значителна неблагоприятна пазарна ситуация. Това позволи през 2020 г. разпределянето на дивидент от страна



на компанията-майка в размер на 10.8 млн. лв., 61% от неконсолидираната печалба (2019: 7.5 млн. лв., 62% от печалбата), както и Групата да посрещне плащанията по придобитите инвестиции и да изпълни интензивна инвестиционна програма, като същевременно подобрява показателите си за финансова автономност като обслужи плащания по лихвени задължения (главници и лихви) в размер на общо 20.8 млн. лв. (2019: 21 млн. лв.). Не се предвиждат инвестиции или очакват събития, чийто размер би довел до съществена промяна на текущата капиталова структура.

Ж. Очаквано бъдещо развитие на Групата.

Основен приоритет през 2021 г. е развитието на B2C сегмента и онлайн търговията с фокус върху удобството за клиента, като се предвижда в Румъния да се стартира услугата Предикт за обявяване на доставка в едночасов времеви . През 2021 г. ще продължим изпълнението на дългосрочната ни програма за развитие, утвърждаване и разширяване на регионалното присъствие, основно Румъния и Гърция. Акцент са и страните от Централна и Източна Европа, където заедно с мрежата за доставки се разширява предлагането на съпътстващите услуги, които ще разширят достъпа на онлайн търговците към съответните пазари, както и на чуждестранните търговци към българския пазар.

Ще продължат усилията за оптимизиране на процесите и контрола за прилагането на вътрешните стандарти, с цел подобряване на рентабилността и финансовия резултат от дейността при запазване на качеството на услугите. С цел подобряване на качеството и удовлетвореността на клиентите, в процес на реализацията са набор от мерки за мотивация и контрол на служителите, осигуряване на бърз и удобен контакт на клиентите с обслужващия ги служител, съкращаване на времето за отговор и обработка на рекламации.

Размерът на инвестициите предвиждаме да е близък и над нивото от последната година, като ще се запазят по-високите инвестиции в машини и оборудване във връзка с продължаващата автоматизация на процесите за автоматизация на измерване и сортиране на пратките.

Продължава да е акцент управлението на персонала на Групата и програмите в областта на повишаване на мотивацията, активността и предприемачеството, привличането на качествен персонал и неговото задържане.

Офисната мрежа продължава да се оптимизира и плавно да се разширява, както и мрежата от автоматични пощенски станции.

Съществени активности са предвидени по отношение на дигитализацията на процесите и повишаването на сигурността на комуникациите и управлението на данните.

К. Информация за сключени съществени, необичайни или извънбалансови сделки.

Няма сключени други съществени сделки, които биха довели до промяна на приходите, печалбата или друг финансов показател по смисъла на параграф 1 точка 8 от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, освен декларирани в т. G.

Л. Информация за сключени сделки между свързани лица

Няма сключени сделки със свързани лица със значителен размер и/или такива, които да са повлияли съществено на финансовото състояние или резултатите от дейността на Групата през отчетния период. Няма сключени сделки със свързани лица, които излизат извън обичайната дейност или съществено да се отклоняват от пазарните условия.

Няма сключени други сделки по смисъла на чл. 240б от Търговския закон с членовете на Съвета на директорите или свързани с тях лица, които излизат извън обичайната дейност или съществено да се отклоняват от пазарните условия.



Информация за сделките между свързани лица е представена в Приложение № 33 към Консолидирания годишен финансов отчет.

М. Информация за дялови участия на емитента, за инвестиции в страната и в чужбина (финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестициите в дялови ценни книжа извън група и тяхното финансиране.

Към 31.12.2020 г. СпиДи АД притежава 100% от капитала на СпиДи ЕООД, „Дайнамик Парсъл Дистрибушън“ СА (Румъния), „Геопост България“ ООД, „Рапидо експрес енд лоджистикс“ ЕООД, „ОМГ Мобайл“ ЕООД. Непряко, СпиДи АД контролира „Геопост транс“ ЕООД, 100% собственост на „Геопост България“ ООД.

Няма други инвестиции във финансови инструменти или в недвижими имоти. Инвестициите в нематериални активи са оповестени в Приложение № 4 към консолидирания годишен финансов отчет.

Клонове на предприятието

В групата има регистрирани два клона:

- Дайнамик Парсъл Дистрибушън - клон България. Клон на ДПД СА, Румъния, регистрирано на 11.03.2015 г.
- Дайнамик Парсъл Дистрибушън - Гърция. Клон на Геопост България ЕООД, регистрирано на 22.06.2016 г.

Н. Информация за получените и предоставените от Група СпиДи, СпиДи Груп АД заеми, гаранции и други финансови инструменти.

ГРУПА СПИДИ

Получени заеми

Групата има получени инвестиционни кредити и заеми за оборотни нужди от банки и други финансови институции. Подробна информация за получените кредити, както и за предоставените обезпечения, е представена в Приложение № 15 към Консолидирания годишен финансов отчет.

Дъщерните дружества не ползват банково финансиране.

Лизинг

Лизинговите задължения са възникнали в резултат на инвестиционната и финансова политика на Групата за разширяване на офисната и логистична мрежа и придобиване на дълготрайни материални активи, необходими за оперативната дейност на Групата. Задълженията по договори за лизинг с опция за покупка са обезпечени с активите, предмет на лизинга – автомобили, машини, оборудване, технически устройства. Подробна информация за задълженията по лизинг е представена в Приложение № 13.2 към Консолидирания годишен финансов отчет.

Вътрешно групови заеми

Към 31.12.2019 г. СпиДи АД има **получен заем** от дъщерно дружество.

Наименование	Размер, в хил. лв.	Лихвен %	Падеж	Предназначение
СпиДи ЕООД	522	3%	31.12.2019	Оборотни средства

Полученият заем е необезпечен. Към 31.12.2020 г. заемът е погасен.

Към 31.12.2020 г. няма **получени заеми** от дъщерно дружество.

Не са използвани други финансови инструменти, вкл. за хеджиране.



Спиди АД и дъщерните дружества не са предоставяли гаранции в полза на трети и/или свързани лица, извън Група Спиди.

Към 31.12.2020 г. Спиди АД е предоставило заем на дъщерно дружество.

Наименование	Размер, в хил. лв.	Лихвен %	Падеж	Предназначение
ДПД СА, Румъния	3 912	3-5%	Дек 2023	Инвестиционен

Заемът е необезпечен.

Върху вземанията по предоставен заем е учреден първи по ред залог за обезпечение на получен банков заем

СПИДИ ГРУП

Получени заеми от Спиди груп АД

Вид на финансирането	Инвестиционен	Оборотен
Кредитор	Уникредит Булбанк	Физическо лице
Размер на финансирането	7 866 х. евро	821 х. лв.
Цел	Инвестиция в дъщерно дружество	Оборотни средства
Падежа	28.06.2028	31.10.2021
Лихвен процент	1.4%	3%
Размер към 31.12.20 г.	5 244 х. евро	821 х. лв.

Предоставени заеми от Спиди груп АД в хил. лв.

Име	Предоставен заем към 31.12.2020 г. (брутна стойност)	Лихвен процент	Падеж
Дъщерни дружества	5,286	3 %	До 1 г.
Други свързани лица	1,364	3 %	До 1 г.
Физически лица, вкл. свързани	1,111	3-3.80%	31.12.2021г.
Общо	7,761		

Предоставените заеми са за подпомагане при финансиране на дейности на тези предприятия по общи стратегически цели.

Предоставени гаранции от Спиди груп АД в хил. лв.

Име	Сума
Дъщерни дружества	33 985
Други свързани лица	28 353
Общо	62 338

О. Сделки със собствени акции

Спиди АД не е придобивало и не притежава собствени акции.

Р. Използване на средствата от нова емисия акции

През отчетния период няма издавани нови акции.

Q. Информация по въпроси, свързани с екологията и служителите

Информация е представена в Консолидирания нефинансовия отчет на Група Спиди.



R. Научноизследователска и развойна дейност.

Групата не развива научноизследователска и развойна дейност.

S. Анализ на постигнатите финансови резултати и публикувани прогнози

Група Спиди не е публикувало прогнози.

T. Настъпили промени в основните принципи за управление на емитента и на неговата икономическа група.

Няма настъпили промени през отчетния период.

U. Основни характеристики на прилаганите системи за вътрешен контрол и управление на риска.

(Вж. Декларация за корпоративно управление)

V. Промени в съвета на директорите

С решение на извънредно годишно общо събрание на акционерите на „Спиди“ АД от 30.09.2020 г. беше освободен като член на Съвета на директорите г-н Робертус Теодорус ван ден Хелдер, на негово място беше избран като член на Съвета на директорите г-н Хенрик Януш Жиш.

W. Разходи за възнаграждения на членовете на съвета на директорите

	Основно възнаграждение (лв.)	Непарични възнаграждения (лв.)	Допълнителни възнаграждения (лв.)
Валери Мектупчиян	240 000	-	66 667
Данаил Данаилов	66 000	-	27 778
Георги Глогов	67 390	-	27 778
Авак Терзиян	66 000	-	27 778
Получени възнаграждения от Спиди ЕООД			
Валери Мектупчиян	35 656		

Дължимите към 31.12.2020 г. възнаграждения на членовете на Съвета на директорите на Спиди АД, по решения на Общото събрание и на Съвета на директорите, които са платими в рамките на 3 години са в размер на 100 х.лв. и са както следва:

	Възнаграждение за 2018 г. (лв.)	Възнаграждение за 2019 г. (лв.)	Възнаграждение за 2020 г. (лв.) *
Валери Мектупчиян	4 444	12 593	*
Данаил Данаилов	1 852	5 247	*
Георги Глогов	1 852	5 247	*
Авак Терзиян	1 852	5 247	*
Общо	10 000	28 334	61 666



* През 2020 г. Общото събрание на основание чл. 9, ал. 1 от Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите, е одобрило максимално допустим общ размер на променливо възнаграждение в размер на 135 000 лв., което ще бъде изплатено на членовете на Съвета на директорите за дейността им през 2020 г. и ще бъде разпределено между тях с решение на Съвета на директорите през 2021 г. Поради това начисленото променливо възнаграждение за 2020 г., представено в горната таблица, не е разпределено между членовете.

Х. Данни за акциите, притежавани от членовете на съвета на директорите на Спиди АД към края на периода и промените, настъпили през предходната година

Към 31 Декември 2020 г.:

	Придобит и през периода	Продаден и през периода	Акции, притежава ни пряко	Акции, притежава ни непряко	Общо пряко и непряко	Дял от капитала
Валери Мектупчиян	0	0	0	3 500 367	3 500 367	65,09%
Авак Терзиян	0	0	1 800	0	1 800	0,03%
Данаил Данаилов	0	0	2 160	0	2 160	0,04%

Членовете на СД нямат предоставени опции или други права да придобиват акции на дружеството.

У. Информация за известните на Групата договорености, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери.

Между Спиди груп АД и ГеоПост, СА, Франция ("Геопост") е сключено споразумение, съгласно което през 2020 г. последният има опция да увеличи дела си от настоящите 24.81% от капитала до значително мажоритарно участие в дружеството. В началото на 2021 г. Геопост С.А. (Франция) е взело решение да упражни своите договорни права и на 19.03.2021 г. Спиди груп ООД е прехвърлило 2,419,929 акции, с което делът му в капитала на Спиди АД достигна 69.81%.

След извършеното прехвърляне, на 19.03.2021 г. е влязъл в сила сключеният между двете дружества опционен договор за продажба и придобиване на акции. Съгласно този договор Спиди груп ще има право да изиска Геопост да придобие от Спиди груп останалите му акции в Дружеството, представляващи минимум 20,09% (двадесет цяло и девет стотни процента), която опция може да бъде упражнена в периода от 19.03.2023 г. до 19.03.2031 г. Ако Спиди груп не упражни това свое право през посочения период, Геопост има право да изиска Спиди груп да му продаде останалите си акции в Дружеството, представляващи минимум 20,09% (двадесет цяло и девет стотни процента), която опция може да бъде упражнена от 20.03.2031 г. до 20.03.2032 г. Оценката на предложените за продажба или придобиване акции ще бъде в размер на 8x нормализираната ЕБИТДА, намалена с консолидирания нетен финансов дълг, за финансовата година, която предхожда датата на упражняване на съответната опция.

З. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер над 10 на сто от собствения капитал.

Няма съдебни и други производства на значителна стойност

Данни за Директора за връзка с инвеститорите:



Красимир Тахчиев
Директор за връзки с инвеститорите
Тел. 02 8173 999
E-mail: k.tahchiev@speedy.bg
Гр. София, ул. Абагар, София Сити Лоджистик Парк (СОМАТ)



2. Основни рискове, пред които е изправена Групата

Група Спиди се стреми да поддържа нисък рисков профил чрез поддържането на ниски нива на финансов и оперативен левъридж, високо ниво на оперативна ефективност, въвеждането на стриктни правила и процедури при управлението на дейността и строг контрол за тяхното спазване, диверсифициране на клиентската база и на доставчиците.

Макроекономически риск

Група Спиди оперира на територията в България, Румъния и Гърция, извършва доставки в цяла Европа и обслужва компании от различни сектори на икономиката. Съответно, дейността на дружествата от Групата силно зависи от цялостния ръст на икономиката, общото състояние на бизнес средата и особено от потребителското доверие, съответно, крайното потребление. Евентуално свиване на икономиката и потреблението би оказало натиск върху маржовете на печалба, а силно и продължително забавяне на бизнес активността може да доведе и до негативен тренд в приходите. Групата се стреми да минимизира този риск като поддържа високи нива на финансова автономност и непрекъснато инвестира в повишаване на ефективността, което му позволява да работи при рентабилност значително по-висока от тази на конкурентите.

През изминалата година в резултат на пандемията КОВИД 19 и наложените ограничения страните, в които Групата оперира, и в повечето държави по света, беше нарушено нормалното функциониране на бизнесите от редица сектори на икономиката и съответно бяха отчетени спадове, но тези спадове бяха концентрирани основно в някои сектори на услугите. Благодарение на бума в онлайн търговията, компаниите от групата не са засегнати съществено до момента, но продължаващите ограничителни мерки в Европа поставят риск от негативен ефект в средносрочен план. Бавно икономическо възстановяване или нова свиване на икономиките в Европа след оттегляне на огромните фискални и бюджетни стимули би имало съществен ефект върху крайното потребление и съответно, приходите и печалбата ни.

Епидемиологичен риск

Макар до момента да не повлияха негативно върху приходите, има съществени рискове от продължаването на пандемията върху дейността на Групата. Оперирането в условия с опасност от заразяване е свързано със значителни допълнителни разходи, което се отразява негативно на маржовете на печалба. Избухване на огнища на зараза може да доведе до нарушаване на графика за обработка и доставяне на пратките, което да влоши качество на услугите и удовлетвореността на клиентите.

До момента Групата активно управлява риска с процедури за превенция и защита от разпространяването на заразата, но ограничаване на рисковете ще има едва при съществено намаление на броя заразени.

Регулаторен риск

Регулаторният риск е свързан с приемането на нормативни промени, които могат да са свързани с допълнителни разходи или ограничения в дейността на Групата. Към момента, не се очаква въвеждането на изисквания, които да утежняват или да изискват допълнителни разходи за дейността.

През последните години ефект имаха по-строгите регулации, свързани със защитата на личните данни, мерките срещу изпиране на пари, търговията с акцизни стоки и облагането на дейността на онлайн магазините, които наложиха промени в дейността на куриерските компании. Въпреки че регулациите са свързани с известни, макар и несъществени, допълнителни разходи, те не влияят на пазарната позиция на дружествата от Групата, доколкото се отнасят за всички участници на пазара и реално не ограничават дейността.

Лихвен риск

Лихвените задължения на Група Спиди са както с фиксиран, така и с плаващ лихвен процент. Съответно, общо покачване на лихвените равнища би имало отрицателен ефект за Групата.



Останалите компании от групата имат минимален лихвен риск, доколкото задълженията им са основно по лизинг на наети помещения, при които договорените плащания (главница + лихва) не се влияят от промените в лихвените равнища. Силно експанзионистичната парична политика на водещите централни банки доведоха до понижаване на основните лихвени проценти. Обявената политика на Европейската централна банка е за поддържане лихвени нива, стимулиращи икономическото развитие, поради което в краткосрочен и средносрочен план е малко вероятно да има значително негативно изменение.

Кредитен риск

Близо 80% от приходите се генерират от клиенти по договор, съответно услугата се заплаща не при извършването ѝ, а на месечна база. При влошаването на икономическата ситуация, размерът на просрочените вземания може да се увеличи значително. Групата е внедрило детайлна и строга система за следене на дължимите суми и сроковете за погасяването им и процедура за действие при наличие на забавено плащане.

Паричните средства се съхраняват с оглед най-нисък риск. Обслужващите банки на дружествата от Групата са с най-високия рейтинг в съответната страна.

Ценови риск

Ценовият риск е свързан с общото ниво на инфлацията в страните, в които дружествата от Групата осъществяват дейността си и нивото на конкуренция. Последните години инфлацията е ограничена, но през изминалата година има по-високи от обичайното вариации на цените на определени стоки и услуги, като има риск дефицитът на някои компоненти да доведе до съществено повишение на някои разходи. Чрез инвестиции в ефективност и подобряване на процесите, Група Спиди поддържа своята конкурентоспособност и се стреми да подобрява процесите по ценообразуването и контрола върху него, което ни дава възможност да подобряваме рентабилността въпреки ценовия натиск.

Рискът по отношение на цените на доставките е основно в цената на труда, което е най-същественният фактор в структурата на разходите. Повишаването на безработицата през миналата година доведе до известно ограничаване на натиска, но намирането на подходящи кадри остава затруднено. От останалите разходи, най-съществени са тези за гориво. Рискът върху финансовите резултати е ограничен, тъй като промените в цените на горивата се отразява в такса гориво, която се актуализира месечно и се заплаща от клиента. С най-голяма тежест са разходите за подизпълнители, но и те са свързани основно с разходите за труд и гориво.

Валутен риск

Валутните експозиции на Групата възникват във връзка с извършваните доставки от и за чужбина. По-голямата част от валутните операции се извършват в евро, поради което общият ефект от промяната на валутните курсове е пренебрежимо малък. При запазване на фиксирания курс на лева към еврото, не предвиждаме изменението на валутните курсове да има значително влияние върху финансовия резултат на компанията в средносрочен план. ДПД Румъния СА формира близо 30% от консолидираните приходи и понижението във валутния курс на леята би имало негативно отражение на консолидираните приходи и печалби.

Ликвиден риск

Ликвидният риск е рискът дружествата в Групата да не успеят да посрещат текущите си задължения. Група Спиди има значителни текущи задължения свързани с плащане по лизингови договори, получени заеми и към доставчици.

При управлението на своята ликвидност, дружествата от Групата планират договарянето на плащанията в съответствие с очакваните бъдещи парични потоци. В допълнение, се поддържат резерви и свободни средства по овърдрафт, които да послужат като буфер при евентуално неблагоприятно развитие на пазарната ситуация и съответно временно свиване на паричните постъпления. До момента, Групата генерира силен позитивен паричен поток, което позволява безпроблемно посрещане на падежиращите плащания и поддържа добри ликвидни показатели.



3. Вътрешна информация

Участието на членовете на съвета на директорите на Спиди АД в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаването на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и участието им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети;

ВАЛЕРИ ХАРУТЮН МЕКТУПЧИЯН

„Омникар“ ЕООД	управител	над 25%
„Омникар БГ“ ЕООД	управител	над 25%
„Омникар С“ ЕООД	управител	над 25%
„Килер сторидж“ ООД	управител	над 25%
„Омникар ауто“ ООД	управител	над 25%
„Спиди груп“ АД	изпълнителен директор	над 25%
„Спиди“ ЕООД	управител	над 25%
„Лукс лайт системс“ ЕООД	управител	
„Балкан холидей“ ЕООД	управител	
„Булром газ – 2006“ ООД	управител	над 25%
„Консепт инвест 2011“ ЕАД	изпълнителен директор	над 25%
„Пловдив инвест 2010“ ЕООД	управител	над 25%
„Брестник“ ЕООД	управител	над 25%
„Геопост България“ ЕООД	управител	над 25%
„Геопост транс“		над 25%
„ДПД“ СА, Румъния	член на СД	над 25%
„Винарско имение Драгомир“ ООД		над 25%
„Трансбалкан“ SRL		над 25%
„М Кастел“ ООД	управител	над 25%
„София сити лоджистик парк“ ЕООД	управител	над 25%
„Омникар плюс“ ООД		над 25%
„Омникар оказион“ ЕООД		над 25%
„Омникар рент“ ООД		над 25%
„Сарбул 2014“ ООД		над 25%
„Компресор БГ“ ЕООД		над 25%
„Омникар Варна“ ООД		над 25%
„Алианс Ауто Запад“ ЕООД		над 25%
„Рапидо Експрес енд Лоджистикс“ ЕООД		над 25%
„ОМГ Мобайл“ ЕООД		над 25%
„Пит бокс“ ЕООД	управител	над 25%
„Стар АБС Инвест“ ЕООД	управител	над 25%
„Бриз 222“ ЕООД	управител	над 25%
„Бриз 333“ ЕООД	управител	над 25%
„Бриз 444“ ЕООД	управител	над 25%
„1ТедДжоб България“ ЕООД	управител	над 25%

ГЕОРГИ ИВАНОВ ГЛОГОВ

„Спиди Груп“ АД	Член на съвета на директорите	
„Спиди“ ЕООД	Управител	
„Консепт инвест 2011“ ЕАД	Член на Съвета на директорите	50% от капитала
„Сандрини Фло“ ООД	Управител	
„Трансбалкан“ SRL	Управител	
„Алекс – Г“ ЕООД	Управител	едноличен собственик
„Балкан холидей“ ЕООД		едноличен собственик
„Лукс лайт системс“ ЕООД		едноличен собственик



ДАНАИЛ ВАСИЛЕВ ДАНАИЛОВ

„Биофорест“ ООД
DPD SA, Румъния

Управител
Член на съвета на директорите

50% от капитала

АВАК СТЕПАН ТЕРЗИЯН

“Стар перформайнинг” ООД

Управител

над 25% от капитала

Хенрик Януш Жиш

DPD Eesti AS
DPD Polska Foundation
DPD Polska Sp zoo
ACP Global Forwarding Sp zoo

Член на Надзорния съвет
Член на Надзорния съвет
Вицепрезидент
представител на DPD Polska Sp zoo



Ключови мениджъри – България

Хенрик Януш Жиш

Член на
съвета на
директорите

Опит и квалификация

- В DPD Polska от 1999 г. с фокус финанси.
- CFO и в последствие член на борда с фокус финансови аспекти на оперативната дейност
- Член на борда на дружества в групата на DPD



Валери Мектупчиян

Изпълнителен
директор

Опит и квалификация

- Основател на Спиди
- Изпълнителен директор от създаването на Спиди
- Оперативен директор на Спиди от 2008 - 2011 г.
- Сериен предприемач, основател и собственик на компании в областта на търговията с масла, търговия с автомобили, сервизна дейност, търговия с горива, транспортна дейност

Специфични отговорности

- Цялостно управление на дейността на Спиди



Георги Глогов

Член на
съвета на
директорите

Опит и квалификация

- Основател на Спиди
- Директор международна дейност от 2003 - 2009 г.
- Предприемач с над 20 годишен опит
- Собственик на финансово-счетоводна компания

Специфични отговорности

- Председател на съвета на директорите



Данаил Данаилов

Член на
съвета на
директорите

Опит и квалификация

- Опит и квалификация
- Инвестиционен и бизнес консултант с 18 г. опит
- Работил е в областта на макроикономиката, приватизацията и инвестиционното посредничество, управление и инвестиции
- Управляващ директор на фонд за рискови инвестиции от 2009 - до 2011 г.
- Главен инвестиционен експерт от 2003 - 2009 г.

Специфични отговорности

- Стратегия и бизнес развитие, придобивания и партньорства



Авак Терзиян

Член на
съвета на
директорите

Опит и квалификация

- Рег. мениджър за Южна Б-я в DHL и Federal Express
- От 2000 г. в Unilever отговорен по въпросите на персонала и внедряването на общата стратегия на фирмата в България, Македония, Албания и Косово
- От 2005 до 2008 г. - Оперативен мениджър в Спиди
- От 2008 г. Директор Човешки ресурси. Успешно реализира два евро проекта по Оперативна програма за развитие



Отговорности на ръководството

Ръководството на Група Спиди е изготвило консолидираният финансов отчет за 2020 година, който дава вярна и честна представа за състоянието на Групата към края на годината и неговите финансови резултати. Консолидираният финансов отчет се изготвя в съответствие с Международните стандарти за финансова отчетност (МСФО).

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовите отчети към 31 декември 2020 г. е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

Директор
за връзки с
Инвеститорите:

Красимир Тахчиев

Изпълнителен
директор:

Валери Меклудчиев



ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

I. Въведение.

Настоящата Декларация е изготвена в изпълнение изискванията на чл.100н, ал.8 на ЗППЦК и има за цел да разкрие регулирана информация за Група Спиди, съдържаща данни за:

- Основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска във връзка с процеса на финансово отчитане;
- Информация по член 10, параграф 1, букви "в", "г", "е", "з" и "и" от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложенията за поглъщане;
- Състава и функционирането на административните, управителните и надзорните органи и техните комитети;
- Политиката на многообразие, прилагана по отношение на административните, управителните и надзорните органи във връзка с аспекти, като възраст, пол или образование и професионален опит, целите на тази политика на многообразие, начинът на приложението и резултатите през отчетния период;
- Информация за спазвания от Спиди АД (компанията-майка) кодекс за корпоративно управление;
- Основания за неспазване на части на Кодекса за корпоративно управление;



II. Системи за вътрешен контрол и управление на риска в процеса на финансово отчитане.

Вътрешната контролна система на финансовото отчитане и отчетност в дружествата от Група Спиди е разработена в резултат на проучвания на добри отчетни и контролни практики в България, водещи компании от същата сфера на бизнес, както и при спазване на националните законови изисквания. Тя е в постоянен процес на наблюдение от страна на ръководствата и на доразработване и усъвършенстване. Повечето параметри, които ще бъдат предоставени в настоящия документ, са от практиката на СПИДИ АД, доколкото то е с най-развита система на вътрешен контрол.

1. Контролна среда.

Контролната среда в Групата се формира на база:

a. Комуникиране и налагане на почтеност и етични ценности.

В Спиди АД (компанията-майка) е утвърден Етичен Кодекс, който поставя рамка за личната почтеност и професионална етика в Компанията и нейните дъщерни дружества. Етичният Кодекс е комуникиран с всички служители, които се съгласяват да спазват заложените етични норми и професионална етика. Той е въведен в длъжностните характеристики на всички служителите, включително от ФСО и е модел за тяхното поведение.

b. Ангажимент за компетентност;

В Спиди АД (компанията-майка) е разработена процедура за подбор и назначаване на служители по трудово правоотношение. Заложени са изисквания към образованието, трудовия стаж и професионалния опит на служителите от всички нива.

c. Участие на лицата, натоварени с общо управление;

Изпълнителният Директор на „Спиди“ АД (компанията-майка) е въвел адекватни процедури и правила за осъществяване на вътрешния контрол в Групата. Той е отговорен за осъществяване на финансовото управление и контрол в Групата, при спазване на принципите за законосъобразност, добро финансово управление и прозрачност. Изпълнителният Директор делегира правомощията си на други длъжностни лица от компанията-майка и дъщерните дружества, като определя конкретните им права и задължения и изисква периодично отчитане изпълнението на делегираните пълномощия.

Изпълнителният Директор на „Спиди“ АД (компанията-майка) е създал и поддържа условия за функциониране на вътрешен одит, които да докладва пред Съвета на директорите и Одитния Комитет.

Управленските органи, които носят определени отговорности и правомощия относно процеса на финансово отчитане в Групата и респ. на други свързани с него процеса са: Съвета на директорите, Одитния комитет, Финансовия директор и Главния счетоводител на Спиди АД и еквивалентните органи на дъщерните дружества.

С одобряването за издаване на годишния финансов отчет, Съветът на директорите, съответно управителят, на всяко дружество от Групата приема и потвърждава: счетоводната политика и промените в нея за всеки отчетен период, разработените счетоводни приблизителни оценки към датата на всеки отчетен период, вкл. прилаганата



методология; финансовите отчети и доклади, и други публични документи, съдържащи финансова информация.

Одитният комитет независимо наблюдава реализацията на процесите по финансово отчитане, прилаганите счетоводни политики и ефективността на вътрешната контролна система на дружествата в Групата, вкл. управлението на риска, както и изпълнението и резултатите от външния и вътрешен одит

Финансовите директори отговарят за цялостната организация, функциониране и текущ контрол на счетоводната дейност и на финансовото отчитане. Пряко ръководят целия процес, вземат всички ключови решения свързани с финансовите отчети и други публични документи с финансова информация. Също така одобряват на първо ниво счетоводната политика, основните отчетни методики и оценяват и приемат работата на използвани независими експерти (оценители, актюери, консултанти и др.), участващи в процеса на финансово отчитане. Следят текущо, заедно с главните счетоводители на дружествата в Групата и ръководителите на отдел „Репортинг“ (или негов еквивалент) ефектите и рисковете върху финансовите отчети от установените бизнес рискове за дружествата от Група Спиди.

Главните счетоводители организират и ръководят счетоводно-отчетната дейност на съответното дружество от Групата – контролират и методологически направляват текущото счетоводство, ръководят изготвянето на финансови и управленски отчети; отговарят за разработването и внедряването на счетоводно отчетните методики и техники; отговарят за процеса по счетоводно приключване и изготвянето на всички счетоводни приблизителни оценки, предлагат и разработва счетоводни политики и промени в тях, следят за текущи промени в МСФО. Те са прекия контакт с използваните вътрешни и външни експерти за целите на финансовата отчетност.

d. *Философия и оперативен стил на ръководството;*

Ръководството на „Спиди“ АД (дружеството-майка) изготвя консолидираните финансови отчети, като се придържа към принципа да предоставя вярна и честна представа за финансовото състояние на Групата и нейните финансови резултати. Консолидираният финансов отчет се изготвя в съответствие с Международните стандарти за финансова отчетност (МСФО) и са съобразени с местното законодателство.

Ръководството на Групата потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на консолидираните финансови отчети към 31 декември е спазен принципа на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството на Групата също така потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като консолидираните финансови отчети са изготвени на принципът на действащото предприятие.

Ръководството на Групата е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

e. *Организационна структура.*

В дружествата от Групата е утвърдено щатно разписание за персонала, Правилник за вътрешния трудов ред, длъжностни характеристики (осигурява се разделение на отговорностите) и йерархичната структура с определени нива на подчиненост и докладване.



f. Политики и практики по управление на човешките ресурси.

В Групата са разработени Процедури за подбор и назначаване на служители по трудово правоотношение, както и Процедура за оценка на служителите;

g. Компетентност на персонала.

Изискванията за компетентност на служителите са залегнали в длъжностните характеристики. Желанието и необходимостта от допълнителна квалификация се отразяват в ежегодните индивидуални планове на служителите. Същите се изготвят на база на провеждането на годишната оценка на служителите в съответното дружество от Групата. След приключването на годишните оценки резултатите по отношение на областите на подобрене на уменията и компетенциите се обсъждат с директорите на отдели и се изготвя програма за обучение. Ръководството на съответното дружество от Групата осигурява възможността за развиване на необходимите знания и умения, чрез включване в подходящи програми за обучение.

2. Процес за оценка на риска в Група Спида.

Управлението на риска е задължителен елемент от процеса на цялостното управление на „Спида“ АД и дъщерните дружества. Известно е, че всяка една организация е динамична и е свързана с непрекъснат преход - във време, пари, участници, следователно винаги съществува определен риск, който е необходимо да бъде управляван. Целта на управлението на риска в Групата е: Увеличаване до максимална степен на вероятността за положително въздействие върху дейността ѝ, и намаляване до минимална степен вероятността за отрицателно въздействие.

Ръководството на „Спида“ АД (дружеството-майка) възприема управлението на риска като ключова дейност, допринасяща за постигане целите на Групата. За целта всички решения/действия, които се предприемат за управление на идентифицираните рискове и за осигуряване на периодичен преглед на процеса, с оглед неговата актуалност се документират.

Оперативната среда, в която работи Ръководството на „Спида“ АД, респ. ръководството на дъщерните дружества, е рамката, в която следва да се прилага управлението на риска. Тя се състои от външни и вътрешни за Групата фактори, които влияят на дейността ѝ.

а. Външни фактори – външните фактори за Групата са сложност и промени в съществуващата нормативна уредба, технологично развитие, общественото мнение, икономическите условия в страната, свързани с достъпа до финансиране, политически условия, опазване на околната среда и наличието на законови ограничения и др. и са илюстрирани в приложената таблица:

Външни фактори	Рискове
Промени в нормативната уредба	Промените в нормативната уредба и другите правила могат да ограничат планираните дейности на Групата. Разпоредбите могат да съдържат неприложими на практика предписания.
Сложност на нормативната уредба	Липса на подходящи системи и обучен персонал за прилагане на разпоредбите.
Развитие на технологиите	Новоразработени технологии налагат доставчиците да престанат да поддържат сегашните системи.



Външни фактори	Рискове
Промени в политическата ситуация	Смяна на правителството, законодателството или на ръководството на регулаторните органи може да промени поставените цели на Група Спида. Може да доведе до промяна на нормативната уредба, а тя от своя страна до промяна на изискванията за извършване на дадена дейност.
Околна среда	Промени в изискванията за опазване на околната среда могат да означават, че ще трябва да се прекратят или да се модифицират съществуващи дейности или проекти, и да се появят предпоставки за нови инвестиции.
Промяна на икономическата среда, свързана с финансиране на Групата	Основните източниците на финансиране на Група Спида са банки, лизингови компании и други кредитори, с които дружествата от Групата имат споразумения за разсрочено и/или отложено плащане, които при влошаване на икономическата среда, могат да ограничат и/или оскъпят достъпа до финансиране.
Природни бедствия	Пожар, наводнение или други природни бедствия могат да окажат отрицателно въздействие върху активите за извършване на желаната дейност.

б. Вътрешни фактори - организацията на оперативните дейности в Група Спида, наличните ресурси, действащите финансово-счетоводни и ИТ-системи, нови дейности, операции или функции, вътрешно реструктуриране на дейности и други са илюстрирани в приложената таблица:

Вътрешни фактори	Рискове
Корпоративно реструктуриране.	Промени в структурата и дейността на Група Спида, съответно в целите могат да окажат неочаквано негативно влияние.
Промени в системата за вътрешен контрол	Извършена промяна в структурата на Група Спида, би могла да отслаби системата за вътрешен контрол, водейки до загуби и сринове в системата на Групата.
Човешки ресурси	Слаби политики по отношение на персонала водят до неспособност да се наеме необходимия персонал или за невъзможност за поддържане и повишаване на административния капацитет.
Нови или обновени информационни системи.	Съществените и бързи промени в информационните системи могат да променят риска, свързан с вътрешния контрол.
Мерки за защита на Информационните системи	Срив в системите, загуба, подправяне или неподходящо управление на данни, не оторизиран достъп до информационните системи на дружествата в Групата, може да повлияе отрицателно на дейността ѝ.
Нови технологии.	Въвеждането на нови технологии в производствените процеси или информационните системи може да промени риска, свързан с вътрешния контрол.
Бърз растеж.	Значителното и бързо разширяване на дейността може да ограничи контролите и да увеличат риска от дефект в тяхното действие.



Разширени дейности в чужбина.	Разширяването или придобиването на дейности в чужбина носят нови и често уникални рискове, които биха могли да се отразят върху вътрешния контрол, например допълнителни или променени рискове в резултат на валутни операции.
Нови счетоводни стандарти и разяснения.	Възприемането на нови счетоводни принципи или промени в счетоводните принципи може да се отрази на рисковете при изготвянето на финансовия отчет.
Лошо финансово управление	Неправилно управление на предвидения финансов ресурс или превишаване на планираните лимити, натрупване на прекомерни задължения.
Слаб контрол върху активите	Кражба на активи, злоупотреба с дълготрайни активи.

3. Информационна система.

Група Спиди е внедрило и използва съвкупност от различни софтуерни продукти сформиращи Информационна система, имаща отношение към финансовото отчитане и комуникация. Елементи на цялостната информационна система са:

- Оперативни софтуери – служи за отразяване на финансовите операции и транзакции при извършване на всички услуги, предлагани в пряката дейност на дружествата от Групата – куриерски услуги, пощенски услуги, пощенски паричен превод, логистични услуги и др.;
- Финансово-счетоводни софтуери – служи за отразяване на всички транзакции, вкл. приходно-разходни операции, операции по банкови сметки и разпределянето им по бюджетни категории;
- Софтуери ТРЗ – служи за автоматизиране на формирането на заплащането на служителите в дружествата от Групата и автоматизиране на задължителните отчисления и вноски по индивидуални партиди;
- Софтуери за управление на автопарка – служи за проследяване на заложените от производителя технически обслужвания, проследяване на използваният разход за горива и планиране на бюджета за тях;
- Софтуер за контрол на разходите в компанията - майка – служи за одобрение на всеки един разход;
- Софтуер за планиране на фирмените ресурси в компанията - майка - служи да обединява бюджетите на всички звена и дейности във фирмата в единна интегрирана информационна система, която обслужва нуждите на всички бизнес звена;

Като цяло Информационната система, обхваща методи и документация, които:

- идентифицират и отразяват всички валидни сделки и операции;
- описват своевременно сделките и операциите с достатъчно подробности, позволяващи подходящата им класификация за целите на финансовото отчитане;
- оценяват стойността на сделките и операциите по начин, който позволява отразяване на тяхната подходяща парична стойност във финансовите отчети;
- определят времевия период, през който са възникнали сделките и операциите, за да позволят записването им в подходящия счетоводен период;
- представят подходящо сделките и операциите и свързаните с тях оповестявания във финансовите отчети.

Качеството на информацията, генерирана от системите, се отразява на способността на Ръководството на Групата, респ. ръководствата на съответните дружества от Групата, да вземат



целесъобразни решения при управлението и контрола на дейностите и при изготвянето на надеждни финансови отчети.

Комуникацията, която включва предоставяне на разбиране за индивидуалните роли и отговорности, свързани с вътрешния контрол върху финансовото отчитане се осъществява в електронен вид или чрез действията на Ръководството.

4. Контролни дейности, политика и процедури.

Контролните дейности, могат да бъдат категоризирани, както следва:

а. Прегледи на изпълнението и резултатите от дейността;

Включват:

- прегледи и анализи на реалните резултати спрямо бюджети, прогнози и резултати от предходни периоди;
- обвързването на различни групи от данни – оперативни или финансови – заедно с анализи на взаимовръзки и проучвателни и корективни мерки;
- сравнение на вътрешни данни с външни източници на информация;
- преглед на резултати от работата по функции или по дейности.

б. Обработка на информацията;

Двете общи категории на контролните дейности в информационните системи са контролите на приложните програми и общите ИТ контроли, които представляват политика и процедури, свързани с множество приложни програми и подкрепят ефективното функциониране на контролите върху приложните програми, като спомагат за гарантиране на непрекъснатото правилно функциониране на информационните системи. Примерите за контроли върху приложните програми включват:

- проверка на математическата точност на записите;
- поддържане и преглед на сметки и оборотни ведомости;
- автоматизирани контроли, като проверки на входящите данни и проверки за последователността на номерацията и неавтоматично проследяване на докладите за изключения.

Примерите за общи ИТ контроли включват:

- контроли върху промяната на програмите;
- контроли, които ограничават достъпа до програми или данни;
- контроли върху внедряването на нови издания пакетни софтуерни приложни програми;
- контроли върху системен софтуер, ограничаващи достъпа или текущото наблюдение върху ползването на системните помощни функции, които биха могли да променят финансови данни или записи, без да оставят следа.

с. Физически контроли;

Тези дейности обхващат:

- физическата сигурност на активите, включително подходящи мерки за опазване, като например обезопасени съоръжения и условия за достъп до активи и документи;
- одобрение на достъп до компютърни програми и файлове с данни;



- периодично преброяване и сравняване със сумите, отразени в контролните документи (например, сравняване на резултатите от преброяванията на паричните средства и резултатите от инвентаризациите със счетоводните документи).

Степента, до която физическите контроли, целящи предотвратяването на кражба на активи, са свързани с надеждността при изготвянето на финансовия отчет, зависи от обстоятелства, като например, случаите, при които активите са изключително податливи на злоупотреба.

d. Разделение на задълженията.

Възлагане на отговорностите за одобрение на сделки и операции, записването им и поддържането на отговорност за активите на различни служители. Разделянето на задълженията е предвидено с цел намаляване възможностите да се позволи на някой от служителите да бъде в позиция както да извърши, така и да прикрие грешки или измама в обичайния ход на изпълнение на задълженията си.

5. Текущо наблюдение на контролите.

Контролът в Група Спиди е непрекъснат процес, осъществяван от Ръководството, администрацията и персонала в Групата. Текущите контроли се осъществяват чрез:

- въведената Система за Управление на Качеството (СУК);
- звено за Вътрешен контрол;
- звено за Вътрешен одит;
- звено за Финансов контрол;
- звено за контрол върху превозните средства;
- Денонощен мониторинг център.

или техните еквивалентните в дъщерните дружества от Групата.

Процесът за текущ контрол цели да се постигне разумна увереност в реализирането на целите, разпределени в следните категории:

- осъществяване и оптимизиране на операциите;
- надеждност на финансово-счетоводната информация;
- съответствие със закона и с подзаконовите нормативни актове.

Текущото наблюдение на контролите от страна на Ръководството включва преценка дали те работят както това е предвидено и дали те биват модифицирани по подходящ начин, за да отразят промените в условията. Текущото наблюдение на контролите включва:

- преглед от ръководството – която се отнася до основните цели на организацията, включително тези, свързани с изпълнението, рентабилността и запазването на ресурсите.
- оценка от вътрешните одитори на спазването на политиката за качество на Групата
- надзор върху спазването на етичните норми или политиката за бизнес практиката в дружествата от Групата – която обхваща съответствието със законите и подзаконовите актове, регулиращи дейността на организацията.

Текущото наблюдение се извършва с цел гарантиране, че контролите продължават да действат ефективно във времето.

Целта на всички контролни звена в Група Спиди е да подпомага Ръководството, като идентифицира и оценява рисковете и адекватността на системите за финансово управление и контрол по отношение на:

- идентифицирането, оценяването и управлението на риска от мениджмънта.
- съответствието със законодателството, вътрешните актове и договори.
- надеждността и всеобхватността на финансовата и оперативната информация;
- ефективността, ефикасността и икономичността на дейностите;



- опазването на активите и информацията;
- изпълнението на задачите и постигането на целите.

С постигането на тази си цел всички контролни звена допринасят за подобряване дейността на Група Спиди и осигурява помощ в постигането на настоящите и бъдещи цели на Групата.

III. Информация по Директива 2004/25/ЕО относно предложенията за поглъщане
На 20.01.2021 г. Геопост С.А. (Франция) (“Геопост”) обяви решение да упражни своите договорни права и да изиска Спиди груп АД („Спиди груп“) да продаде, респективно да осигури продажбата, на Геопост (“Опция за придобиване”) на такъв брой акции на Спиди АД (“Дружеството”), които представляват 45% (четиридесет и пет процента) от издадените и регистрирани акции на Дружеството (“Акции, предмет на Опцията за придобиване”). Продажбата от страна на Спиди груп и покупката от страна на Геопост на Акции, предмет на Опцията за придобиване, бе осъществено чрез доброволно търгово предлагане по реда на член 149б, алинея 1 и другите приложими разпоредби на Закона за публично предлагане на ценни книжа при предлагана цена за акция от 58,67 лв. (петдесет и осем лева и шестдесет и седем стотинки), след регулаторно одобрение на КФН. С изтичане на срока за приемане на търговото предложение на 17.03.2021 г., единствено Спиди груп прие търговото предложение, в резултат на което на 19.03.2021 г. бе регистрирано прехвърлянето на 2 419 929 акции, представляващи 45% от капитала на Спиди АД. След сделката Геопост притежава 69.81% от капитала на Дружеството, с което Геопост придобива контролно участие в капитала на Спиди АД.

IV. Състав и функции на административните, управителните и надзорните органи и техните комитети.

Съвет на директорите на Спиди АД (дружеството-майка)

Спиди АД се управлява от Съвет на директорите (Съвета) от 5 (пет) члена, които избират един изпълнителен директор. Работата на Съвета се ръководи от неговия председател. Акционери с най-малко 15,5% от акциите има право да посочи един от членовете, а акционери с най-малко 60% от акциите има право да посочи четири от членовете.

Съветът на директорите работи въз основа на приет правилник като взема решения, които са от съществено значение за дейността на компанията, освен ако не са в изричната компетенция на Общото събрание на акционерите.

Заседанията се провеждат поне веднъж на три месеца. Всеки член има право да упълномощи друг член да го представлява. Един присъстващ член може да представлява само един отсъстващ. Поканите, заедно с дневния ред, по възможност и материалите към него се изпращат, най-малко 7 дена преди датата на заседанието, освен ако датата и мястото не са определени на предходното заседание. При неотложност, заседанието може да се свика устно и без спазване на 7-дневния срок. Заседанията са редовни, ако са представени 1/2 от членовете му, лично или чрез упълномощаване.

Решенията се вземат с обикновено мнозинство, освен решения за сделки със свързани лица над 50 000 евро, които се вземат с единодушие от всички членове. Допуска се гласуване само „за“ или „против“.

Членовете на съвета на директорите имат право да получават информация за дейността на компанията и участват в работата на съвета като гласуват по предложените решения, имат право да свикват заседания на Съвета, да сезират със становища, документи и искания Съвета, да предлагат точки по дневния ред и предложения за решения, Членовете на Съвета имат право да присъстват на Общите събрания на акционерите без право на глас, като са длъжни да отговарят на



въпроси на акционерите относно икономическата, финансовата и търговската дейност на дружеството.

В своята дейност, членовете на Съвета са длъжни да действат изключително в интерес на компанията и да предприема действия и поставя въпроса пред Съвета при настъпването на обстоятелства, които са от съществено значение за дружеството с цел вземането на решения, които защитят интересите му.

Одитен комитет на дружеството-майка

Към съвета на директорите функционира одитен комитет, съставен от 3 (лица), избирани от Общото събрание на акционерите. Членовете на комитета трябва да отговарят на условията в ЗНФО и да осъществяват дейността си при спазване принципите на законност, обективност, професионализъм, безпристрастност, лоялност и отчетност. Решенията се вземат с обикновено мнозинство на заседания, ръководени от председател, които се свикват най-малко 4 пъти годишно.

Одитният комитет следи процесите по финансовото отчитане, вътрешния контрол, управлението на рисковете и независимия финансов одит. В своята работа, членовете имат достъп до мениджмънта, служителите и информацията, необходима за извършването на задачите. В своята дейност, одитният комитет:

- провежда заседания с ръководителите на звената за управление на оперативния и финансовия риск, с юристи, обслужващи Дружеството, със служителя по етичните въпроси, или с който и да е друг член на ръководството, с когото прецени за необходимо, за да изпълни адекватно задълженията си.
- получава и обсъжда с външните и вътрешните одитори и с ръководството на Дружеството съответните одиторски доклади (включително писмото до ръководството за констатации и препоръки), както и всякакви затруднения, възникнали в работата по одита, включително съществени разногласия с ръководството;
- получава и обсъжда със съответните ръководители докладите, засягащи важни въпроси идентифицирани на равнище Дружество във връзка с финансовия и/или оперативния риск, съответствието с приложимите закони, подзаконовни актове и кодекси за поведение и/или конкретни доклади по значими случаи на несъответствие.

Управителни органи на Дайнамик Парсъл Дистрибушън Румъния СА (дъщерно дружество)

Дъщерното дружество се управлява от съвет на директорите от 5 лица. Съветът на директорите (СД) и неговия председател се избират от Общото събрание на акционерите. Мнозинството от директорите трябва да са неизпълнителни членове.

Заседанията на СД се свикват от Председателя по негова инициатива или по инициатива, на който и да е от членовете или акционерите, но не по-малко от веднъж на всеки три месеца. Свикването става с писмена покана най-малко 5 дена преди датата на заседанието. Поканата може да предхожда заседанието с 48 часа в случай, че са застрашени интересите на дъщерното дружество. Членовете на съвета на директорите имат право да получават информация за дейността на компанията и участват в работата на съвета като гласуват по предложените решения.

Заседанията са редовни, ако са представени 2/3 от членовете му, лично или чрез упълномощаване. Решенията се вземат с мнозинство 2/3.

Дъщерното дружество се управлява от изпълнителен директор, избран от членовете на СД. Изпълнителният директор е овластен да извършва оперативното управление на компанията и взема решения за нейното развитие, освен за действията, които са в правомощията на Общото събрание на акционерите или на СД.



Управителни органи Геопост България ЕООД (дъщерно дружество)

Дъщерното дружество се управлява и представлява от един или повече управители, назначени от едноличния собственик. Управителят организира и ръководи дейността на дъщерното дружество в съответствие със закона и решенията на едноличния собственик и се отчита на него.

Управителни органи Спиди ЕООД (дъщерно дружество)

Дъщерното дружество се управлява и представлява от един или повече управители, назначени от едноличния собственик. Управителят организира и ръководи дейността на дружеството в съответствие със закона и решенията на едноличния собственик и се отчита на него.

Управителни органи Рапидо експрес енд Лоджистик (дъщерно дружество)

Дъщерното дружество се управлява и представлява от един или повече управители, назначени от едноличния собственик. Управителят организира и ръководи дейността на дружеството в съответствие със закона и решенията на едноличния собственик и се отчита на него.

Управителни органи ОМГ Мобайл (дъщерно дружество)

Дъщерното дружество се управлява и представлява от един или повече управители, назначени от едноличния собственик. Управителят организира и ръководи дейността на дружеството в съответствие със закона и решенията на едноличния собственик и се отчита на него.

V. Политиката на многообразие, прилагана по отношение на административните, управителните и надзорните органи.

Компанията-майка и дружествата от Групата нямат формализирана писмена политика на многообразие във връзка с аспекти, като възраст, пол, образование, професионален опит или други характеристики, но е приела и прилага етични стандарти, правила за подбор на персонала и подробни вътрешни правила, които осигуряват равно третиране на заинтересованите лица. Група Спиди полага всички усилия за осигуряването на равни възможности при назначаване и за спазване по форма и същество на целия диапазон от закони, отнасящи се до справедливи практики в работната среда и предотвратяване на дискриминация. Подборът се извършва единствено на база качествата и квалификацията, необходими за изпълнение на съответните дейности с оглед постигането на оптимални резултати.

Дискриминацията, независимо дали се базира на раса, пол, усеждане за или изразяване на полова принадлежност, цвят на кожата, убеждения, вероизповедание, национален произход, националност, гражданство, възраст, инвалидност, генетична информация, семейно положение (включително съжителства без брак и граждански съюзи, дефинирани и признати от действащото законодателство), сексуална ориентация, култура, родословие, статут на ветеран, социално-икономическо положение или други защитени от закона лични характеристики, са неприемливи и напълно несъвместими с традициите на Групата, за предоставяне на почтено, професионално и достойно работно място. Репресивните мерки към лица, повдигащи оплаквания за дискриминация или тормоз, са също забранени.

Основните цели, които Групата си поставя, при прилагането политиките на многообразие са:

- Привличането, наемането и задържането на работа на хора с широк спектър от професионални умения. Разнообразните способности на ръководителите и служителите отварят нови възможности за новаторски и творчески решения, повишават креативността и иновативността. Това от своя страна, би довело и до по-ефективна адаптация към въздействието на глобализацията и технологичните промени. По-разнообразната работна сила може да увеличи



ефективността на компанията да постига целите си. Тя може да повдигне духа на служителите, да даде достъп до нови сегменти от пазара и да увеличи производителността.

- Насърчаване на работна атмосфера, която приема етнокултурното многообразие и в която различията между хората се ценят и уважават.
- Решаване на един от най-важните проблеми за работодателя – този за недостига на работна ръка, както и проблемите, отнасящи се до наемането и задържането на работа на висококвалифицирани работници.
- Подобряване на репутацията и цялостното представяне на дружествата в Групата пред външните заинтересовани страни и обществото.
- Създаване на възможности за групите в неравностойно положение и изграждане на единството на обществото.



Отчет за спазване на кодекса за корпоративно управление

Прилаган кодекс за корпоративно управление

СПИДИ АД спазва по целесъобразност и прилага Националния кодекс за корпоративно управление, приет от Националната комисия за корпоративно управление и одобрен от Заместник-председателя на Комисията за Финансов надзор. Дружеството е включено в списъка на публичните дружества, декларирали, че ще се съобразяват с принципите на Националния кодекс за корпоративно управление.

През Ноември 2012 г. Спиди АД регистрира своите акции за търговия на БФБ – София. Дружеството приема да спазва Националния кодекс за корпоративно управление през 2013 г. Национален Кодекс за корпоративно управление е приет 2007 г., и изменен от Националната комисия за корпоративно управление през Април 2016 г.

В този отчет е представена информация за прилагане на препоръките на Кодекса в корпоративното управление от страна на Спиди АД.

Действията на ръководството и служителите на Спиди АД, са в посока утвърждаване на принципите за добро корпоративно управление, повишаване на доверието на акционерите, инвеститорите и лицата, заинтересовани от управлението и дейността на Спиди АД и поощряване на успешните стопански дейности.

Спазването на Кодекса се отчита на принципа «спазвай или обяснявай», който означава че препоръките на кодекса се спазват и когато има отклонение от тях или неспазване, ръководството обяснява причините за това.

Спиди има едностепенна система на управление. Съответно препоръките за двустепенна система на управление на Кодекса не са приложими за компанията.

А. Едностепенна система

1. Функции и задължения

Съвет на директорите на Спиди АД:

- 1.1. Насочва и контролира независимо и отговорно дейността на дружеството и Групата съобразно установените визия, цели, стратегии на дружеството и интересите на акционерите.
- 1.2. Следи за резултатите от дейността на дружеството и Групата при необходимост инициира промени в управлението на дейността.
- 1.3. Третира равнопоставено всички акционери, действа в техен интерес и с грижата на добър търговец.
- 1.4. Членовете се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност и управленска и професионална компетентност. *Съветът на директорите е приел писмен Етичен кодекс на компанията.*
- 1.5. Осигурява и контролира изграждането и функционирането на система за управление на риска, в т.ч. за вътрешен контрол и вътрешен одит.
- 1.6. Осигурява и контролира интегрираното функциониране на системите за счетоводство и финансова отчетност.
- 1.7. Дава насоки, одобрява и контролира изпълнението на бизнес плана на дружествата от Групата, сделките от съществен характер, както и други дейности, установени в устройствените актове на Спиди АД.
- 1.8. Се отчита за своята дейност пред Общото събрание на акционерите.



2. Избор и освобождаване на членове на Съвета на директорите

2.1. Общото събрание на акционерите избира и освобождава членовете на Съвета на директорите съобразно закона и устройствените актове на дружеството-майка, както и в съответствие с принципите за непрекъснатост и устойчивост на работата на Съвета на директорите.

Един от членовете на СД се избира по предложение на акционерите, притежаващи 15,5% от акциите с право на глас. Четири от членовете на СД се избират по предложение на акционерите, притежаващи 60% от акциите с право на глас.

2.2. При предложения за избор на нови членове на Съвета на директорите се спазват принципите за съответствие на компетентност на кандидатите с естеството на дейността на дружеството-майка.

2.3. В договорите за възлагане на управлението, сключвани с членовете на Съвета на директорите, се определят техните задължения и задачи, критериите за размера на тяхното възнаграждение, задълженията им за лоялност към дружеството и основанията за освобождаване.

Дружеството има сключен договор за възлагане на управление с изпълнителния директор. Неизпълнителните членове на Съвета на директорите са избрани и изпълняват своите задължения с мандат на Общото събрание. Задълженията, задачите, критериите за размера на възнаграждението на членовете на Съвета на директорите, задълженията им за лоялност към дружеството и основанията за освобождаване са определени и дефинирани в Правилника за работа на Съвета на директорите на СпиДи АД, Политиката за възнагражденията на Съвета на директорите в СпиДи АД и Устава на дружеството.

3. Структура и компетентност

3.1. Броят на членовете и структурата на Съвета на директорите се определят в устройствените актове на дружеството-майка.

3.2. Съставът на избрания от Общото събрание Съвет на директорите е структуриран по начин, който гарантира професионализма, безпристрастността и независимостта на решенията му във връзка с управлението на дружеството-майка и Групата.

3.3. Съветът на директорите осигурява надлежно разделение на задачите и задълженията между своите членове. Основна функция на независимите директори е да контролират действията на изпълнителното ръководство и да участват ефективно в работата на дружеството-майка и другите дружества в Групата в съответствие с интересите и правата на акционерите.

3.4. Компетенциите, правата и задълженията на членовете на Съвета на директорите следват изискванията на закона, устройствените актове и стандартите на добрата професионална и управленска практика.

3.5. Членовете на Съвета на директорите имат подходящи знания и опит, които изисква заеманата от тях позиция. След избирането им новите членове на Съвета на директорите текущо получават информация за основните правни и финансови въпроси, свързани с дейността на дружеството-майка и Групата. Повишаването на квалификацията на членовете на Съвета на директорите е техен постоянен ангажимент.

3.6. Членовете на Съвета на директорите разполагат с необходимото време за изпълнение на техните задачи и задължения. *Устройствените актове на дружеството не ограничават броя на дружествата, в които членовете на Съвета на директорите могат да заемат ръководни позиции, но членовете отделят необходимото време за изпълнение на задълженията си в СпиДи АД, вкл. и във връзка с дъщерните му дружества.*

3.7. Изборът на членовете на Съвета на директорите на дружеството-майка става посредством прозрачна процедура, която осигурява освен всичко останало предварителна и достатъчна информация относно личните и професионалните качества на кандидатите за членове.

4. Възнаграждение

4.1. Съветът на директорите е разработило ясна и конкретна политика за възнагражденията на членовете на СД, която е одобрена от ОСА през 2013 г. Политиката определя принципите за формиране на размера и структурата на възнагражденията.

4.2. В съответствие със законовите изисквания и добрата практика на корпоративно управление размерът и структурата на възнагражденията отчита:



4.2.1. Задълженията и приносът на всеки един член на Съвета на директорите в дейността и резултатите на дружеството-майка и на Групата;

4.2.2. Възможността за подбор и задържане на квалифицирани и лоялни членове на Съвета на директорите;

4.2.3. Необходимостта от съответствие на интересите на членовете на Съвета на директорите и дългосрочните интереси на дружеството-майка и на Групата.

4.3. Възнаграждението на изпълнителните членове и на останалите членове на Съвета на директорите се състои от основно възнаграждение и допълнителни стимули, под формата на променливо възнаграждение.

4.3.1. Допълнителните стимули са конкретно определени или определяеми и са обвързани с ясни и конкретни критерии и показатели по отношение на резултатите на дружеството-майка и на Групата и с постигането на предварително предложени от Съвета на директорите и одобрени от ОСА цели. *Максималният размер на допълнителното променливо възнаграждение на членовете на Съвета на директорите се приема от Общото събрание на акционерите. Възнаграждението се изплаща с Решение на Съвета на директорите при изпълнение на предварително приетите и одобрени финансови и нефинансови критерии.*

4.3.2. На основание решение на ОСА от Декември 2016 г., Дружеството-майка предостави еднократно като допълнителни стимули на членовете на Съвета на директорите бонус - акции на неизпълнителните членове, получаващи възнаграждение.

4.4. Възнаграждението на независимите директори, под формата на основно възнаграждение и допълнителни стимули, отразява участието им в заседания, както и изпълнението на техните задачи да контролират действията на изпълнителното ръководство и участието им ефективно в работата на дружеството-майка и на Групата.

4.5. Общото събрание на акционерите на Дружеството-майка гласува на членовете на Съвета на директорите допълнителни възнаграждения под формата на тантиеми в зависимост от реализираните финансови резултати.

4.6. Разкриването на информация за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите е в съответствие със законовите норми и устройствените актове на дружеството-майка.

4.6.1. Акционерите имат лесен достъп до приетата дружествена политика за определяне на възнагражденията и тантиемите на членовете съвета, както и до информацията относно получените от тях годишни възнаграждения и допълнителни стимули.

5. Конфликт на интереси

5.1. Членовете на Съвета на директорите избягват и не допускат реален или потенциален конфликт на интереси.

5.2. Процедурите за избягване и разкриване на конфликти на интереси не са регламентирани в устройствените актове на дружеството-майка. *Към момента се прилагат вътрешни правила и процедури за избягване и действия при възникване на конфликт на интереси*

5.3. Членовете на Съвета на директорите трябва незабавно да разкриват конфликти на интереси и да осигуряват на акционерите достъп до информацията за сделки между дружеството, съответно Групата и членове на Съвета на директорите или свързани с него лица.

5.4 Съветът на директорите прилага система за избягване на конфликти на интереси при сделки със заинтересовани лица и разкриване на информацията при възникване на такива.

Сделките със свързани и заинтересовани лице подлежат на одобрение от съвета на директорите, освен в случаите, за които се изисква одобрение от общото събрание на акционерите.

6. Комитети

6.1. Работата на Съвета на директорите се подпомага от комитети, като Съветът на директорите определя необходимостта от тяхното създаване съобразно спецификата на дружеството, съответно Групата.

6.2. В съответствие с изискванията на действащото законодателство и въз основа на определените от него критерии, Съветът на директорите предлага на общото събрание на акционерите на дружеството-майка да избере одитен комитет в състав, който отговаря на законовите изисквания и конкретните нужди на дружеството.

6.3. Комитетите се създават въз основа на писмено определена структура, обхват от задачи, начин на функциониране и процедури за отчитане.



В. Одит и вътрешен контрол

1. Съветът на директорите, подпомаган от одитен комитет, писмено мотивира пред Общото събрание предложението си за избор на одитор, като се ръководят от установените изисквания за професионализъм.
2. Корпоративните ръководства осигуряват спазването на приложимото право по отношение на независимия финансов одит.
3. Спиди АД прилага ротационен принцип при избора на външен одитор. С Решение на Общото събрание на акционерите, проведено на 22 юни 2020 г. акционерите избират „АФА“ ООД за регистриран одитор на индивидуалния и консолидирания годишни финансови отчети за 2020 г.
4. Одитният комитет осигурява надзор на дейностите по вътрешен одит и следи за цялостните взаимоотношения с външния одитор, включително естеството на несвързани с одита услуги, предоставяни от одитора на дружеството.
5. Изграждана е система за вътрешен контрол, която включително идентифицира рисковете, съпътстващи дейността на дружеството-майка и дъщерните му дружества и да подпомага тяхното ефективно управление. Тя следва да гарантира и ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация.

С. Защита правата на акционерите

1. Защита правата на акционерите

Съветът на директорите гарантира равнопоставеното третиране на всички акционери, включително миноритарните и чуждестранните акционери, и защитава техните права и да улеснява упражняването им в границите, допустими от действащото законодателство и в съответствие с разпоредбите на устройствените актове на дружеството-майка. Съветът на директорите осигурява информираност на всички акционери относно техните права.

2. Общо събрание на акционерите

2.1. Всички акционери се информирани за правилата, съгласно които се свикват и провеждат общите събрания на акционерите, включително процедурите за гласуване. Съветът на директорите предоставя достатъчна и навременна информация относно датата и мястото на провеждане на общото събрание, както и пълна информация относно въпросите, които ще се разглеждат и решават на събранието.

2.2. Съветът на директорите, по време на общото събрание, осигуряват правото на всички акционери да изразяват мнението си, както и да задават въпроси.

2.2.1. Акционерите с право на глас имат възможност да упражняват правото си на глас в Общото събрание на дружеството-майка лично или чрез представители. *Към момента устройствените актове на дружеството не предвиждат възможност за упражняване на правото на глас чрез кореспонденция и/или по електронен път. Тази практика ще се прилага при наличието на надеждна и сигурна техническа възможност.*

2.2.2. Съветът на директорите осъществяват ефективен контрол, като създават необходимата организация за гласуването на упълномощените лица в съответствие с инструкциите на акционерите или по разрешените от закона начини.

2.2.3. Корпоративните ръководства организира и провежда на редовните и извънредните Общи събрания на акционерите на дружеството-майка, по начин които гарантира равнопоставено третиране на всички акционери и правото на всеки от акционерите да изрази мнението си по точките от дневния ред на Общото събрание.



2.2.4. Съветът на директорите организира процедурите и реда за провеждане на Общото събрание на акционерите по начин, който не затруднява или оскъпява ненужно гласуването.

2.2.5. Съветът на директорите предприема действия за насърчаване участието на акционери в Общото събрание на акционерите. *Към момента не е осигурявана възможност за дистанционно присъствие чрез технически средства (вкл. интернет). Тази практика ще се прилага при наличието на надеждна и сигурна техническа възможност.*

2.3. Обичайно, всички членове на съвета на директорите присъства на общите събрания на акционерите на дружеството-майка.

2.4. Материали на Общото събрание на акционерите

2.4.1. Текстовете в писмените материали, свързани с дневния ред на Общото събрание, са конкретни и ясни, без да въвеждат в заблуждение акционерите. Всички предложения относно основни корпоративни събития се представят като отделни точки в дневния ред на Общото събрание, в т.ч. предложението за разпределяне на печалба.

2.4.2. Дружеството-майка е в процес на разработване на специална секция на своята уеб-страница, относно правата на акционерите и участието им в Общото събрание на акционерите.

2.4.3. Съветът на директорите съдейства на акционерите, имащи право съгласно действащото законодателство, да включват допълнителни въпроси и да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред на Общото събрание.

2.5. Съветът на директорите гарантира правото на акционерите да бъдат информирани относно взетите решения на Общото събрание на акционерите. *Всички протоколи от ОСА се оповестяват публично и са достъпни, вкл. на корпоративния сайт на Спиди АД.*

3. Еднакво третиране на акционери от един клас

3.1. Всички акционери от един клас се третирани еднакво.

3.2. Всички акции в рамките на един клас дават еднакви права на акционерите от същия клас.

3.3. Съветът на директорите гарантира предоставянето на достатъчно информация на инвеститорите относно правата, които дават всички акции от всеки клас преди придобиването им.

4. Консултации между акционерите относно основни акционерни права

4.1. В границите, допустими от действащото законодателство и в съответствие с разпоредбите на устройствените актове на дружеството-майка, съветът на директорите не пречка акционерите, включително институционалните такива, да се консултират помежду си по въпроси, които се отнасят до техните основни акционерни права, по начин, който не допуска извършване на злоупотреби.

5. Сделки на акционери с контролни права и сделки на злоупотреба

5.1. Съветът на директорите не допуска осъществяването на сделки с акционери с контролни права, които нарушават правата и/или законните интереси на останалите акционери, включително при условията на договаряне сам със себе си.

D. Разкриване на информация

1. Съветът на директорите утвърждава политиката за разкриване на информация в съответствие със законовите изисквания и устройствените актове.



2. В съответствие с приетата политика по т. 1 Съветът на директорите създава и поддържа система за разкриване на информация.

3. Системата за разкриване на информация гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията (акционери, заинтересовани лица, инвестиционна общност) и не позволява злоупотреби с вътрешна информация.

4. Съветът на директорите гарантира, че системата за разкриване на информация осигурява пълна, навременна, вярна и разбираема информация, която дава възможност за обективни и информирани решения и оценки.

5. Съветът на директорите своевременно оповестяват структурата на капитала на дружеството-майка и споразумения, които водят до упражняване на контрол съгласно неговите правила за разкриване на информация.

6. В границите на действащото законодателство и в съответствие с разпоредбите устройствените актове на дружеството-майка Съветът на директорите гарантира, че правилата и процедурите, съгласно които се извършват придобиването на корпоративен контрол и извънредни сделки като сливания и продажба на съществени части от активите са ясно и своевременно оповестявани.

7. Съветът на директорите утвърждава и контролира спазването на вътрешни правила за изготвяне на годишните и междинните отчети и реда за разкриване на информация.

8. Съветът на директорите прилага вътрешни правила, които осигуряват своевременното оповестяване на всяка съществена периодична и инцидентна информация относно Групата, нейното управление, корпоративните ѝ ръководства, оперативната ѝ дейност, акционерната структура.

9. Като част от системата за разкриване на информация, Спиди АД поддържа интернет страница с утвърдено съдържание, обхват и периодичност на разкриваната чрез нея информация. Разкриваната чрез интернет страницата информация включва:

- основна, идентифицираща дружеството търговска и корпоративна информация;
- актуална информация относно акционерната структура;
- устройствените актове на дружеството-майка и приетите политики, имащи отношение към дейността и функционирането ѝ;
- информация относно структурата и състава на управителните и контролни органи на дружеството-майка, както и основна информация относно техните членове, включително и информация за комитети;
- финансови отчети на дружеството-майка (индивидуални и консолидирани) всички години от вписването му в регистъра на публичните компании;
- материалите за предстоящите общи събрания на акционерите на дружеството-майка, както и допълнителни такива, постъпили по законов ред. Информация за взетите решения от общите събрания на акционерите за последните 4 години, вкл. информация за разпределените от дружеството-майка дивиденди за този период;
- информация за одиторите;
- информация за предстоящи събития;
- информация относно емитираните акции и други финансови инструменти;
- важна информация, свързана с дейността на Групата;
- информация за правата на акционерите в т.ч. достатъчно информация относно правото на акционерите да искат включването на въпроси и да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред на общото събрание по реда на чл.223а от Търговския закон;
- информация за контакт с директора за връзки с инвеститорите на дружеството.

9.1. Спиди АД поддържа и англезична версия на корпоративната интернет страницата с аналогично съдържание. *От 2014 г. се представя информацията за акционерите и на английски език относно*



финансовите отчети (индивидуални и консолидирани), поканите за общото събрание на акционерите, протоколите от общите събрания на акционерите и други.

10. Дружеството-майка годишно разкрива информация за корпоративното управление. Разкриването на информация за корпоративното управление става в съответствие с принципа „спазвай или обяснявай“, като в случай на неспазване на някои от препоръките на Кодекса представя обяснение за това.

11. Съветът на директорите осигурява оповестяването на всяка съществена периодична и инцидентна информация относно Групата посредством канали, които предоставят равнопоставен и навременен достъп до съответната информация от потребителите.

Е. Заинтересовани лица

1. Съветът на директорите осигурява ефективно взаимодействие със заинтересованите лица. Към тази категория се отнасят определени групи лица, на които дружествата в Групата директно въздействат и които от своя страна могат да повлияят на дейността им, в т. ч. доставчици, клиенти, служители, кредитори, групи за обществен натиск и други. Дружествата идентифицират кои са заинтересованите лица с отношение към дейност им въз основа на тяхната степен и сфери на влияние, роля и отношение към устойчивото им развитие.

2. В своята политика спрямо заинтересованите лица Съветът на директорите се съобразява със законовите изисквания. Съветът на директорите гарантира зачитане на правата на заинтересованите лица, установени със закон или по силата на взаимни споразумения с дружествата в Групата. Групата се съобразява със заинтересованите лица в съответствие с принципите за прозрачност, отчетност и бизнес етика.

3. Съветът на директорите гарантира достатъчна информираност на всички заинтересовани лица относно законово установените им права.

4. Препоръчително е в съответствие с тази политика Съветът на директорите да изработят и конкретни правила за отчитане интересите на заинтересованите лица, които правила да осигурят и тяхното привличане при решаване на определени, изискващи позицията им въпроси. Тези правила следва да гарантират баланса между развитието на Групата и икономическото, социалното и екологосъобразното развитие на средата, в която тя функционира.

При своята дейност, Група Спиди няма съществени конфликти със заинтересовани лице, поради което не е възникнала съществена необходимост от изработването на такива правила. Група Спиди съзнава своята обществена отговорност и изпълнява програми за социална и корпоративна отговорност насочени към организиране и подпомагане на образователни, спортни и други програми, а от 2014 г. започна използването на електромобили в централната част на големите градове и използването на екологосъобразни опаковки.

5. Съветът на директорите поддържа ефективни връзки със заинтересованите лица. Веднъж годишно, заедно с годишния отчет на Групата и в съответствие със законовите норми и добрата международна практика, дружеството-майка разкрива информация от нефинансов характер за икономически, социални и екологични въпроси, касаещи заинтересованите лица, като например: борба с корупцията; работа със служителите, доставчиците и клиентите; социалната отговорност на дружествата в Групата; опазването на околната среда.

6. Съветът на директорите гарантира правото на своевременно и редовен достъп до относима, достатъчна и надеждна информация относно Групата, когато заинтересованите лица участват в процеса на корпоративно управление.

Ф. Институционални инвеститори, пазари на финансови инструменти и други посредници

1. Съветът на директорите осигуряват ефективно взаимодействие на дружеството-майка с неговите акционери – институционални инвеститори, а също така и с регулираните пазари на финансови инструменти и инвестиционните посредници на тези пазари.

2. Съветът на директорите използва услугите на инвестиционни посредници, чиито препоръки или действия се базират на пазарни информация и принципи. Същото се отнася съответно и за



операторите на пазари, на които се търгуват финансови инструменти, издадени от дружеството-майка и/или други дружества в Групата.

3. Дружеството-майка насърчава ангажираността на техните инвестиционни посредници и институционални инвеститори при определянето на политиката и практиките за корпоративно управление.

4. Дружеството-майка изисква разкриване и ограничаване на конфликтите на интереси, като и тяхното разкриване от угълномощените съветници, анализатори, брокери, рейтингови агенции и други, които предоставят анализи или консултации. Изискването се прилага при условие, че тези конфликти на интереси могат да застрашат целостта и обективността на техния анализ или съвет или могат да послужат за вземане на решение от страна на инвеститорите.

Дата: 28.04.2021 г.

Директор
за връзки с
Инвеститорите:



Красимир Тахчиев

Изпълнителен
директор:



Валери Меклушинов

