

**ГРУПА СПИДИ**

**КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**

---

към 31 декември 2022 г.

**ТРИМЕСЕЧЕН КОНСОЛИДИРАН  
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА  
КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2022 година**

---

---

**„Спиди“ АД публикува информацията по чл. 7 от Регламент (ЕС) № 596/2014 на:**

За инвеститори | Speedy

[www.x3news.com](http://www.x3news.com)

**I. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ ПРЕЗ 2022 Г.****1. Основна дейност**

През 2022 г. Спиди АД продължава да расте динамично, движено основно от активното разширяване на онлайн търговията. Значителните изменения на икономическата и политическата ситуация, както и ограничителните мерки имаха разнопосочно влияние върху дейността на компанията. Ограниченията, целящи да ограничат разпространението на вируса, бяха облекчени в голяма част от страните в Европа през първото тримесечие на 2022 г., което доведе и до забавяне на ръста на онлайн потреблението и, съответно, на търсенето на куриерски услуги. След забавянето на ръстовете в началото на годината, бизнес активността и потреблението в България значително се активизира след първите месеци на годината, което значително повиши търсенето на нашите услуги в страната, като темповете се ускориха през последните две тримесечия. Ръстът на приходите на вътрешния пазар се увеличи до 26% на годишна база, което е значително увеличение спрямо 9.2% постигнати през 1-во тримесечие. Принос има и B2B сегмента, който през последните три месеца реализира рекорден за последните години ръст.

Пониженото потребителско доверие и високата инфлация имаше негативен ефект върху търсенето на доставки на външни пазари в останалата част на Европа. В резултат, услугата Speedy SEE Есопому (предлагаща доставки с наложен платеж до Унгария, Хърватска, Словения, Словакия, Чехия и Полша) реализират спад, а доставките до останалите държави от ЕС са с минимално изменение, което е по-добро представяне спрямо средните резултати за региона. Дейността на дъщерната компания, ДПД Румъния, също беше засегната от този тренд, като и през последното тримесечие на 2022 продължи тенденцията за понижаване на ръста на продажбите на годишна база. Този спад се компенсира от основният сегмент в международните пратки, регионалната услуга Speedy Balkan (до/от Румъния и Гърция), който продължава да е най-бързо растящия сегмент, след реализирания спад през първите три месеца на годината.

Продължава работата 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 компанията активно таргетира. Офисната мрежа е в непрекъснат процес по увеличаване на капацитетите и оптимизиране на локациите. Спиди АД засилва фокусът си върху качеството и модернизацията на офисите и от миналата година клиентите имат възможност чрез съобщение лесно и бързо да дават обратна връзка за получената услуга. Това дава възможност бързо да се идентифицират и предприемат мерки по възникнали проблеми.

Инвестициите в дълготрайни активи през отчетния период са 36.3 млн. лв., по-ниски спрямо предходните години, основно поради по-ограничените нужди за разширяване на логистичните площи (13 млн. лв. за периода) и забавянето при доставката на транспортни средства (4.2 млн. лв.). Основните инвестиции са в линии за автоматизирана обработка на пратките (15.8 млн. лв.) и софтуер и компютърно оборудване (3.4 млн. лв.).

***1.1 Приходи***

Консолидираните приходи от куриерски услуги забавят ръста до 17.5% на годишна база през 2022 г. до 386.5 млн. лв. (2021: 328.8 млн. лв.). Най-висок ръст се отчита при доставките в

## ГРУПА СПИДИ

### КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

към 31 март 2020 г.

България, където Спиди АД отчита рекорден за последните години ръст и на регионалната услуга Speedy Balkan. Дейността в Румъния отчита значително забавяне на ръста поради неблагоприятните тенденции в крайното потребление и засилената конкуренция. За по-високите приходи съществено отражение има и увеличението на тарифата на основните услуги през април и септември с общо под 9%, както и по-високият размер на таксата „Гориво“. Извън Speedy Balkan, международните пратки отчитат спад за първи път от развиването на сегмента, поради понижаващото се потребление в останалата част от Европа и поради военния конфликт в Украйна, който се отрази задържащо върху някои сектори на икономиката.

Увеличението на цените е под общия темп на инфлация, като по този начин „Спиди“ АД продължава да поддържа конкурентни цени, като същевременно подобрява удобството и качеството на услугата. Изградената офисна мрежа и поддържаните най-ниски цени между офиси и автомати все повече утвърждават „Спиди“ АД като предпочитан доставчик и широка клиентската база от индивидуални клиенти.

#### Структура на приходите

В хил. лв.	2021	2022	Измене ние	Q4 21	Q4 22	Измене ние
<b>Вътрешен пазар</b>	167 212	210 560	25.9%	51 918	63 260	21.8%
<i>% от общите приходи</i>	49.5%	53.1%		52.2%	53.1%	
<b>Външен пазар</b>	161 623	175 946	8.9%	46 264	50 828	9.9%
<i>% от общите приходи</i>	47.9%	44.4%		46.5%	42.6%	
<b>Други</b>	8 919	10 047	12.6%	1 331	5 089	282.3%
<i>% от общите приходи</i>	2.6%	2.5%		1.3%	4.3%	
<b>Брой превозени пратки</b>	60 115	65 938	9.7%	18 177	19 288	6.1%
<b>Общо приходи</b>	<b>337 754</b>	<b>396 553</b>	<b>17.4%</b>	<b>99 513</b>	<b>119 177</b>	<b>19.8%</b>

Броят превозени пратки е 66 млн. броя, с 9.7% над предходната година. В средата на 2021 г. беше променен начинът на отчитане на броя пратки, което доведе до отчитането на значително по-малък брой пратки в сравнение с използваната до момента методология. През 4то тримесечие базата е сравнима.

Други оперативни приходи също са свързани с основната дейност на Спиди АД и имат регулярен характер и се формират от наеми на автомобили (1.7 млн. лв. за 2022 г.), продажба на активи, курсови разлики по вземания и задължения и други.

#### 1.2 Разходи

Основните разходи са за подизпълнители и възнаграждения, които формират  $\frac{3}{4}$  от оперативните разходи. Техният размер до голяма степен е обвързан с броя обработени пратки. През 2022 разходите за подизпълнители са в размер на 183 млн. лв. (2021: 150 млн. лв.) и нарастват с 22%.

Разходите за възнаграждения нарастват съразмерно с броят пратки – 9.4%, до 83.4 млн. лв. (2021: 76.2 млн. лв.), като е реализирано увеличаване на нивата на възнаграждения. Направените инвестиции в автоматизация на обработката на пратките водят до увеличение

**ГРУПА СПИДИ****КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**

към 31 март 2020 г.

на производителността на служителите и компенсират растящите разходи за възнаграждения.

Увеличава се сумата на доставките, обвързани с наложени платежи, както и клиентите заплащащи с дебитни/кредитни карти, което се отразява на разходите за банкови такси и инкасо достигащи 3.8 млн. лв. (2021: 2.7 млн. лв.). Таксите при картовите плащания при наложените платежи нямат отражение върху крайния финансов резултат, тъй като са за сметка на изпращащия пратката и кореспондират със съответния приход. 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 и комунални услуги с 44% до 9.3 млн. лв. (2021: 6.4 млн. лв.). С най-голям принос за ръста на комуналните разходи е значителния ръст на цените на електроенергията от началото на година.

Останалите разходи за външни услуги бележат минимални изменения и имат ограничено отражение на финансовия резултат.

*Структура на разходите*

В хил. лв.	2021	2022	Измене ние	Q4 21	Q4 22	Измене ние
Разходи за материали	15 054	19 695	30.8%	4 406	5 815	32.0%
Разходи за външни услуги	174 948	212 535	21.5%	51 288	63 209	23.2%
Разходи за персонала	76 212	83 361	9.4%	22 688	23 576	3.9%
Други оперативни разходи	5 176	7 493	44.8%	2 456	3 769	53.5%
Разходи за амортизации	27 255	30 330	11.3%	7 387	7 862	6.4%
<b>ЕБИТДА</b>	<b>67 647</b>	<b>73 469</b>	<b>8.6%</b>	<b>19 958</b>	<b>22 808</b>	<b>14.3%</b>
<b>Общ всеобхватен доход</b>	<b>32 008</b>	<b>36 727</b>	<b>14.7%</b>	<b>10 167</b>	<b>13 147</b>	<b>29.3%</b>

Силният ръст на разходите за материали спрямо изменението на продажбите се дължи на по-високите разходи за горива, които нарастват с 51%. Ограниченото предлагане на петрол и възстановяването на търсенето доведе до силно повишение на цената на петрола и на горивата и въпреки известния спад в края на годината, цените се запазиха над нивата от 2021 г. Изменението на цените на горивата няма съществено отражение върху финансовия резултат, тъй като цената на горивото, чрез допълнителната такса гориво, е компонент в общата цена за клиента. По-високата цена на горивото кореспондира с увеличение на крайната цена за клиента и обратно.

ЕБИТДА маржин се понижава до 18.5% (2021: 20%), като ЕБИТДА реализира ръст от 8.6% на годишна база до 73.5 млн. лв. Общият всеобхватен доход нараства със значително по-висок темп от 14.7% поради малкото нарастване на разходите за амортизации и лихви. Нетната норма на печалба се понижава минимално до 9.12% (2021: 9.6%)

*1.3 Парични потоци*

Паричният поток от оперативна дейност (ППО) достига 60.2 млн. лв. (2021: 50.4 млн. лв.), след елиминиране на ефектите от изменението на задълженията по наложени платежи. Нетният паричен поток от инвестиционна дейност също е отрицателен от -9.7 млн. лв. (2021: 14.2 млн. лв.).

В резултат на по-ниските инвестиции през периода, плащанията по лихвени задължения са приближават размера на поетите нови задължения, което води до минимално увеличение на лихвените задължения с 1.3 млн. лв. от началото на годината.

## **2. Корпоративни събития**

**На 27.06.2022 г.** се проведе редовното годишно общо събрание на акционерите на „Спиди“ АД, на което беше взето решение за разпределение на дивидент в размер на 21 510 476 или 4 лв. на акция и избра „Мазарс“ ООД да извърши финансовия одит за 2022 г.

## **II. ОПИСАНИЕ НА ОСНОВНИТЕ РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО.**

„СПИДИ” АД 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.

### Макроикономически риск

„СПИДИ” АД оперира на територията на цялата страна и обслужва компании от различни сектори на икономиката. Съответно, дейността на компанията 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. Дружеството 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. Макар и да отчете известно забавяне спрямо 2018 г., икономиките на основните пазари, на които оперира компанията отчитат стабилни ръстове, които се очаква да останат положителни и през настоящата година, като основните пазари, България и Румъния, заедно с останалите страни от централна и източна Европа са от най-бързо растящите на континента, а Гърция реализира съществено възстановяване.

### Регулаторен риск

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.

### Макроикономически 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

## **ГРУПА СПИДИ**

### **КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**

към 31 март 2020 г.

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 понижение 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.



**ГРУПА СПИДИ****КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**

към 31 март 2020 г.

	<i>Приложения</i>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
		<b>BGN'000</b>	<b>BGN'000</b>
<b>АКТИВИ</b>			
<b>Нетекущи активи</b>			
Имоти, машини и оборудване	3	119 138	116 054
Репутация и други нематериални активи	4	32 577	33 883
Активи по отсрочени данъци		836	826
Други нетекущи активи		847	1 643
<b>Общо нетекущи активи</b>		<b>153 398</b>	<b>152 406</b>
<b>Текущи активи</b>			
Материални запаси	6	1 734	829
Търговски вземания	7	43 705	33 996
Други вземания и предплатени разходи	8	4 269	3 361
Парични средства и парични еквиваленти	9	54 952	42 984
<b>Общо текущи активи</b>		<b>104 660</b>	<b>81 170</b>
		<b>258 058</b>	<b>233 576</b>
<b>ОБЩО АКТИВИ</b>			
<b>ПАСИВИ</b>			
<b>Собствен капитал</b>			
Акционерен капитал	10.1	5 378	5 378
Резерви	10.2	18 916	18 338
Неразпределена печалба	10.4	72 320	57 682
<b>Сума на собствения капитал</b>		<b>96 614</b>	<b>81 398</b>
<b>Нетекущи пасиви</b>			
Дългосрочни лихвени задължения	11	72 733	70 014
Отсрочени данъчни пасиви		1 208	1 208
Правителствени финансираня		0	0
Дългосрочни задължения към персонала, други		387	316
<b>Общо нетекущи пасиви</b>		<b>63 328</b>	<b>71 538</b>
<b>Текущи пасиви</b>			
Текуща част от дългосрочни лихвени задължения	11	19 896	22 393
Търговски задължения	12	28 733	24 087
Задължения към персонала и за социално осигуряване	12	11 851	14 098
Задължения за данъци	12	3 052	4 965
Правителствени финансираня		-	16
Други текущи задължения	12	23 584	15 081
<b>Общо текущи пасиви</b>		<b>87 116</b>	<b>80 640</b>
<b>ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>		<b>258 058</b>	<b>233 576</b>

**ГРУПА СПИДИ****КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**

към 31 декември 2022 г.

	<i>Приложения</i>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
		<b>BGN'000</b>	<b>BGN'000</b>
Приходи	13	386 506	328 835
Други приходи/(загуби) от дейността, нетно	14	10 047	10 202
Разходи за материали и консумативи	15	(19 695)	(15 054)
Разходи за външни услуги	16	(212 535)	(174 948)
Разходи за персонала	17	(83 361)	(76 212)
Разходи за амортизация	3, 4	(30 330)	(27 255)
Други оперативни разходи	18	(7 493)	(5 176)
<b>Печалба от оперативна дейност</b>		<b>43 139</b>	<b>40 392</b>
Финансови приходи	19	28	-
Финансови разходи	20	(2 806)	(3 282)
<b>Финансови приходи/(разходи), нетно</b>		<b>(2 778)</b>	<b>(3 282)</b>
<b>Печалба преди данъци</b>		<b>40 361</b>	<b>37 110</b>
Разход за данък върху печалбата	21	(4 194)	(4 746)
<b>Нетна печалба за годината</b>		<b>36 167</b>	<b>32 364</b>
<b>Други компоненти на всеобхватния доход:</b>			
<b>Компоненти, които няма да бъдат рекласифицирани в печалбата или загубата</b>			
Последващи оценки на пенсионни планове с дефинирани приходи		(18)	(1)
Данък върху доходите, свързан с компонентите на другия всеобхватен доход, които няма да бъдат рекласифицирани		578	(355)
		<b>560</b>	<b>(356)</b>
<b>Компоненти, които могат да бъдат рекласифицирани в печалбата или загубата</b>			
		-	-
Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци		<b>560</b>	<b>(356)</b>
<b>Общо всеобхватен доход за годината</b>		<b>36 727</b>	<b>32 008</b>

**ГРУПА СПИДИ****КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ**

към 31 декември 2022 г.

<i>Приложения</i>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
	<b>BGN'000</b>	<b>BGN'000</b>
<b>Парични потоци от оперативна дейност</b>		
Постъпления от клиенти	442 885	350 467
Плащания към доставчици	(275 195)	(215 614)
Плащания на персонала и за социално осигуряване	(81 828)	(64 697)
Платени за данъци (без данъци върху печалбата)	(19 325)	(14 496)
Платени данъци върху печалбата	(5 692)	(4 522)
Други (плащания)/постъпления, нетно	3 524	11 207
<b>Нетни парични потоци от оперативна дейност</b>	<b>64 369</b>	<b>62 345</b>
<b>Парични потоци от инвестиционна дейност</b>		
Плащания за покупка на машини и оборудване	(9 224)	(12 591)
Постъпления от продажба на машини и оборудване	150	4 298
Покупка на инвестиции	(587)	(4 110)
Покупка на нематериални активи	-	(1 824)
<b>Нетни парични потоци използвани в инвестиционна дейност</b>	<b>(9 661)</b>	<b>(14 227)</b>
<b>Парични потоци от финансова дейност</b>		
Плащания по лизинг	(20 425)	(14 515)
Постъпления на заеми от други финансови институции	-	2 612
Изплащане на заеми от други финансови институции	-	(498)
Изплащане на банкови заеми	(278)	(803)
Платени лихви и такси по получени заеми	(177)	(308)
Изплатени дивиденди	(21 480)	(28 233)
<b>Нетни парични потоци използвани във финансова дейност</b>	<b>(42 360)</b>	<b>(41 745)</b>
<b>Нетно увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти</b>	<b>12 348</b>	<b>6 373</b>
Нетен ефект от промяна на валутни курсове	(403)	(419)
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	43 007	36 890
<b>Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември</b>	<b>54 952</b>	<b>42 844</b>

9

**ГРУПА СПИДИ**  
**КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ**  
 към 31 декември 2022 г.

	Основен капитал	Премия резерв	Законови резерви	Резерв от преизчисление във валутата на представяне на чуждестранни дейности	Неразпределена печалба	Общо собствен капитал
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
<b>Салдо на 01 януари 2021 г.</b>	<b>5 378</b>	<b>19 565</b>	<b>538</b>	<b>(1 410)</b>	<b>53 552</b>	<b>77 623</b>
<i>Промени в собствения капитал</i>						
Разпределение на печалбата за:	-	-	-	-	(28 233)	(28 233)
<i>Резерви</i>					-	-
<i>Дивиденди</i>	-	-	-	-	(28 233)	(28 233)
Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.:	-	-	-	(355)	32 363	32 008
<i>Нетна печалба за годината</i>	-	-	-	-	32 364	32 364
<i>Други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци</i>	-	-	-	(355)	(1)	(356)
<b>Салдо на 31 декември 2021 г.</b>	<b>5 378</b>	<b>19 565</b>	<b>538</b>	<b>(1 765)</b>	<b>57 682</b>	<b>81 398</b>
Разпределение на печалбата за:	-	-	-	-	(21 511)	(21 511)
<i>Резерви</i>						-
<i>Дивиденди</i>	-	-	-	-	(21 511)	(21 511)
Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.:	-	-	-	578	36 149	36 727
<i>Нетна печалба за годината</i>	-	-	-	-	36 167	36 167
<i>Други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци</i>	-	-	-	578	(18)	560
<b>Салдо на 31 декември 2022 г.</b>	<b>5 378</b>	<b>19 565</b>	<b>538</b>	<b>(1 187)</b>	<b>72 320</b>	<b>96 614</b>

### 3. ИМОТИ, МАШИНИ И СЪОРЪЖЕНИЯ

Имотите, машините и съоръженията на дружеството включват машини, оборудване, транспортни средства и други активи, балансовата стойност на които за представените периоди може да бъде анализирана както следва:

	Сгради	Машини и съоръжения	Транспортни средства	Компютърна техника	Други	Общо
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
<b>2021 год.</b>						
<b>Балансова стойност на 1 януари</b>	<b>56 491</b>	<b>8 167</b>	<b>23 163</b>	<b>2 641</b>	<b>6 787</b>	<b>97 249</b>
Придобити	19 244	3 988	12 921	3 461	5 531	45 145
Трансфер	53	(1 514)	2 754	366	(1 659)	-
Отписани	(1 715)	(1 197)	(7 443)	(365)	(116)	(10 836)
Разходи за амортизация	(10 688)	(1 994)	(8 517)	(1 112)	(946)	(23 257)
Отписана амортизация	1 079	956	6 055	15	-	8 105
Ефект от валутни преизчисления	(231)	(34)	(44)	(43)	-	(352)
<b>Балансова стойност към 31 декември</b>	<b>64 233</b>	<b>8 372</b>	<b>28 889</b>	<b>4 963</b>	<b>9 597</b>	<b>116 054</b>
<b>31 декември 2021 година</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>95 385</b>	<b>16 764</b>	<b>58 715</b>	<b>13 447</b>	<b>15 057</b>	<b>199 368</b>
Натрупана амортизация	(31 152)	(8 392)	(29 826)	(8 484)	(5 460)	(83 314)
<b>Балансова стойност</b>	<b>64 233</b>	<b>8 372</b>	<b>28 889</b>	<b>4 963</b>	<b>9 597</b>	<b>116 054</b>
<b>2022 год.</b>						
<b>Балансова стойност на 1 януари</b>	<b>64 233</b>	<b>8 372</b>	<b>28 889</b>	<b>4 963</b>	<b>9 597</b>	<b>116 054</b>
Придобити	12 944	10 645	4 166	1 535	5 146	34 436
Трансфер	431	2 933	-	-	(3 364)	-
Отписани	(3 902)	(2 930)	(1 434)	(1 834)	(953)	(11 053)
Разходи за амортизация	(12 119)	(3 022)	(8 400)	(1 432)	(2 173)	(27 146)
Отписана амортизация	2 881	-	1 201	1 811	954	6 847
Ефект от валутни преизчисления	-	-	-	-	-	-
<b>Балансова стойност към 31 декември</b>	<b>64 468</b>	<b>15 998</b>	<b>24 422</b>	<b>5 043</b>	<b>9 207</b>	<b>119 138</b>
<b>към 31 декември 2022 г.</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>104 858</b>	<b>27 412</b>	<b>61 447</b>	<b>13 148</b>	<b>15 886</b>	<b>222 751</b>
Натрупана амортизация	(40 390)	(11 414)	(37 025)	(8 105)	(6 679)	(103 613)
<b>Балансова стойност</b>	<b>64 468</b>	<b>15 998</b>	<b>24 422</b>	<b>5 043</b>	<b>9 207</b>	<b>119 138</b>

#### 4. ДЪЛГОТРАЙНИ НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

Нематериалните активи, включват програмни продукти, балансовата стойност на които за представените периоди може да бъде анализирана както следва:

	Репутация	Права върху интелектуална собственост	Програмни продукти	Активи в процес на придобиване	Общо
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
<b>2021 год.</b>					
<b>Балансова стойност на 1 януари</b>	<b>18 505</b>	<b>12 828</b>	<b>5 207</b>	<b>-</b>	<b>36 540</b>
Придобити			1 517		1 517
Трансфер					-
Отписани			(150)		(150)
Разходи за амортизация		(1 934)	(2 064)		(3 998)
Отписана амортизация		-	141		141
Ефект от валутни преизчисления	(106)	(61)	-		(167)
<b>Балансова стойност към 31 декември</b>	<b>18 399</b>	<b>10 833</b>	<b>4 651</b>	<b>-</b>	<b>33 883</b>
<b>31 декември 2021 г.</b>					
<b>Отчетна стойност</b>	<b>18 399</b>	<b>19 159</b>	<b>16 717</b>	<b>-</b>	<b>54 275</b>
Начислена обезценка			-		-
Натрупана амортизация		(8 326)	(12 066)		(20 392)
<b>Балансова стойност</b>	<b>18 399</b>	<b>10 833</b>	<b>4 651</b>	<b>-</b>	<b>33 883</b>
<b>2022 год.</b>					
<b>Балансова стойност на 1 януари</b>	<b>18 399</b>	<b>10 833</b>	<b>4 651</b>	<b>-</b>	<b>33 883</b>
Придобити		-	1 879		1 879
Отписани		-			-
Разходи за амортизация		(1 936)	(1 249)		(3 185)
Отписана амортизация					-
Ефект от валутни преизчисления	-	-	-		-
<b>Балансова стойност към 31 декември</b>	<b>18 399</b>	<b>8 897</b>	<b>5 281</b>	<b>-</b>	<b>32 577</b>
<b>към 31 декември 2022 г.</b>					
<b>Отчетна стойност</b>	<b>18 399</b>	<b>19 159</b>	<b>18 596</b>	<b>-</b>	<b>56 154</b>
Натрупана амортизация	-	(10 262)	(13 315)		(23 577)
<b>Балансова стойност</b>	<b>18 399</b>	<b>8 897</b>	<b>5 281</b>	<b>-</b>	<b>32 577</b>

#### 6. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

Към 31 декември 2022г. в стойността на материалните запаси са включени:

	31.12.2022	31.12.2021
	BGN'000	BGN'000
Материали	1 484	635
Гориво	250	194
<b>Общо</b>	<b>1 734</b>	<b>829</b>

## 7. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ

	31.12.2022	31.12.2021
	BGN'000	BGN'000
Вземания от клиенти	44 932	36 312
Обезценка	(1 227)	(2 316)
Вземания от клиенти, нетно	43 705	33 996
в т.ч. вземания от свързани лица (Приложение № 29)	323	571

## 8. ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ И ПРЕДПЛАТЕНИ РАЗХОДИ

Другите краткосрочните вземания и предплатени разходи включват:

	31.12.2022	31.12.2021
	BGN'000	BGN'000
Предплатени разходи	1 171	1 655
Предоставени депозити	1 515	435
Вземания от доверители	-	-
Данъци за възстановяване	933	713
Предоставени аванси на доставчици	-	14
Други вземания	650	544
<b>Общо</b>	<b>4 269</b>	<b>3 361</b>

## 9. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ

Парите и паричните еквиваленти включват следните елементи:

	31.12.2022	31.12.2021
	BGN'000	BGN'000
Парични средства в трезори	16 917	4 877
Парични средства в разплащателни сметки	37 962	37 013
Парични средства в брой	73	1 094
<b>Общо</b>	<b>54 952</b>	<b>42 984</b>

## 10. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

### 10.1 АКЦИОНЕРЕН КАПИТАЛ

Към 31.12.2022 г. регистрираният капитал на дружеството-майка се състои от 5,377,619 на брой обикновени акции с номинална стойност в размер на 1 лв. за акция. Всички акции са с право на получаване на дивидент и ликвидационен дял и представляват един глас от Общото събрание на акционерите на дружеството.

	2022	2021
	Брой акции	Брой акции
Брой издадени и напълно платени акции:		
В началото на годината	5 377 619	5 377 619
Брой издадени и напълно платени акции	-	-
<b>Общ брой акции оторизирани на 31 декември 2022</b>	<b>5 377 619</b>	<b>5 377 619</b>

Списъкът на основните акционери на дружеството-майка е както следва:

	31.12.2022		31.12.2021	
	Брой акции	%	Брой акции	%
Спиди Груп ООД	1 080 438	20.09%	3 500 367	65.09%
GeoPost SA France	3 753 908	69.81%	1 333 979	24.81%
Други физически и юридически лица	543 273	10.10%	543 273	10.10%
<b>Общо</b>	<b>5 377 619</b>	<b>100.00%</b>	<b>5 377 619</b>	<b>100.00%</b>

## 10.2 ЗАКОНОВИ РЕЗЕРВИ

	31.12.2022	31.12.2021
	BGN'000	BGN'000
Законови резерви	538	538
<b>Общо</b>	<b>538</b>	<b>538</b>

Законовите резерви са образувани в резултат от заделянето на 10% от остатъчната печалба съгласно изискванията на Търговския Закон и решение на Общото събрание на акционерите. Съгласно законовите изисквания законовият резерв следва да достигне минимум 10% от стойността на регистрирания капитал. Тези резерви не са разпределяеми.

## 10.3 ПРЕМИЕН РЕЗЕРВ

	31.12.2022	31.12.2021
	BGN'000	BGN'000
Премиен резерв	19 565	19 565
<b>Общо</b>	<b>19 565</b>	<b>19 565</b>

Премийният резерв на дружеството-майка в размер на 19,565 хил. лв. е формиран от постъпленията, получени в допълнение към номиналната стойност на издадените през 2014 г. акции с емисионната стойност на една акция 23 лв.

Резервът от преизчисление във валутата на представяне на чуждестранни дейности в размер на 1 187 х.лв. – отрицателна величина (31.12.2021 г.: 1 765 х.лв. – отрицателна величина) е формиран от курсовите разлики възникнали в резултат на преизчисляването на валутата на финансовите отчети на чуждестранните дружества на Групата в нейната валутата на представяне.

## 10.4 НЕРАЗПРЕДЕЛЕНА ПЕЧАЛБА

Движението на *неразпределената печалба* е както следва:

	31.12.2022	31.12.2021
	BGN '000	BGN '000
<b>Салдо на 1 януари</b>	<b>57 682</b>	<b>53 552</b>
Нетна печалба за годината	36 167	32 364
Разпределение на печалбата за дивиденди	(21 511)	(28 233)
Актьорски загуби от последващи оценки, нетно от данък	(18)	(1)
Други изменения	-	-
<b>Салдо на 31 декември</b>	<b>73 320</b>	<b>57 682</b>
<i>неразпределена печалба</i>	<i>36 163</i>	<i>25 318</i>
<i>текуща печалба за годината</i>	<i>36 167</i>	<i>32 364</i>



## 11. ЛИХВОНОСНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Лихвоносните задължения към 31 декември 2022 включват:

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Задължения по придобиване на инвестиции	1 120	1 626
Задължения по лизинг	91 509	90 503
Дългосрочни банкови заеми	-	278
<b>Общо</b>	<u><u>92 629</u></u>	<u><u>92 407</u></u>
<i>нетекущи задължения</i>	<i>72 733</i>	<i>70 014</i>
<i>текущи задължения</i>	<i>19 896</i>	<i>22 393</i>

## 12. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Към 31.12.2022г. търговските и други задължения включват:

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Търговски задължения	28 725	24 075
Търговски задължения със свързани лица	8	12
Задължения към персонала	9 626	11 002
Задължения към осигурителни институции	2 225	3 096
Данъчни задължения	3 052	4 965
Други задължения	23 584	15 097
<b>Общо</b>	<u><u>67 220</u></u>	<u><u>58 247</u></u>

## 13. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ

Приходите от продажби на групата включват:

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Приходи от куриерски услуги	386 506	328 835
<b>Общо</b>	<u><u>386 506</u></u>	<u><u>328 835</u></u>

## 14. ДРУГИ ПРИХОДИ

Другите приходи на групата включват:

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Приходи от наем МПС	1 719	1 148
Други приходи	8 312	9 036
Приходи от финансираня	16	18
<b>Общо</b>	<u><u>10 047</u></u>	<u><u>10 202</u></u>

## 15. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ И КОНСУМАТИВИ

Разходите за материали и консумативи включват:

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Разходи за горива	12 834	8 499
Разходи за материали по доставки	4 561	4 026
Разходи за офис материали и консумативи	637	894
Разходи за униформено облекло	786	316
Разходи за ИТ консумативи	641	753
Разходи за предпазни средства и консумативи	68	327
Други разходи	168	239
<b>Общо</b>	<b><u>19 695</u></b>	<b><u>15 054</u></b>

## 16. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

Разходите за външни услуги включват:

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Разходи за подизпълнители	183 098	150 046
Разходи за наеми	502	267
Разходи за комуникации и комунални услуги	9 250	6 422
Разходи за поддръжка на автомобили	3 923	3 394
Разходи за застраховки	2 196	1 998
Разходи за поддръжка на офиси и складове	2 622	2 279
Разходи за обучение на персонала	206	230
Разходи за маркетинг	1 007	1 006
Разходи за одит, консултантски и други услуги	3 280	4 177
Други разходи	2 626	2 416
Разходи за такси	3 825	2 713
<b>Общо</b>	<b><u>212 535</u></b>	<b><u>174 948</u></b>

## 17. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА

Разходите за персонала включват:

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Разходи за възнаграждения	67 400	60 879
Разходи за осигурителни вноски	15 961	15 333
<b>Общо</b>	<b><u>83 361</u></b>	<b><u>76 212</u></b>

## 18. ДРУГИ ОПЕРАТИВНИ РАЗХОДИ

Другите оперативни разходи на дружеството включват:

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Разходи за обезщетения за пратки	1 220	1 421
Разходи за представителни цели	3 556	1 999
Други разходи	2 717	1 756
	<b><u>7 493</u></b>	<b><u>5 176</u></b>

## 19. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ

Финансовите приходи на дружеството включват:

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Приходи от лихви	28	-
<b>Общо</b>	<b>28</b>	<b>-</b>

## 20. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ

Финансовите разходи на дружеството включват:

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Разходи за лихви	2 731	2 272
Преоценка на финансов пасив	-	963
Други	75	47
<b>Общо</b>	<b>2 806</b>	<b>3 282</b>

## 21. ДАНЪЦИ

Основните компоненти на начислените данъци върху печалбата, както и връзката между данъчните разходи и счетоводната печалба се обясняват, както следва:

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
<b>Счетоводна печалба преди данъци</b>	<b>40 361</b>	<b>37 110</b>
Увеличение	1 579	5 404
Намаление	-	-
<b>Финансов резултат след данъчно преобразуване</b>	<b>41 940</b>	<b>42 514</b>
<b>Данък печалба</b>	<b>(4 194)</b>	<b>(4 746)</b>
Данъчна ставка	10%	10%
<b>Отсрочени данъци</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Данъчна ставка	10%	10%
<b>Общо текущи и отсрочени данъци</b>	<b>(4 194)</b>	<b>(4 746)</b>
<b>Балансова печалба след данъци</b>	<b>36 167</b>	<b>32 364</b>

## 22. ДОХОД НА АКЦИЯ И ДИВИДЕНТИ

### 22.1 Доход на акция

Доходът на акция е изчислен, като за числител е използвана нетната печалба, подлежаща на разпределение между акционерите на дружеството.

Среднопретегленият брой акции, използван за изчисляването на основния доход на акция, както и нетната печалба, подлежаща на разпределение е представен както следва:

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Печалба, подлежаща на разпределение /в хил.лв./	36 167	32 364
Среднопретеглен брой акции	5 377 619	5 377 619
Доход на акция /в лв. за акция/	<u>6.73</u>	<u>6.02</u>

### 23. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Ако не е изрично упоменато, транзакциите със свързани лица не са извършвани при специални условия и не са предоставяни или получавани никакви гаранции. Разчетните суми са изплащани по банков път.

Свързано лице	Вид на свързаност
Геопост СА Франция	Дружество – майка (от 19.03.2021г.)
Геопост СА Франция	Акционер със значително влияние (до 19.03.2021г.)
Спиди Груп ООД	Дружество – майка (до 19.03.2021г.)
Спиди Груп ООД	Акционер със значително влияние (от 19.03.2021г.)
Спиди ЕООД	Дъщерно дружество
Геопост България ЕООД	Дъщерно дружество
Дайнамик Парсъл Дистрибушън С.А. Румъния	Дъщерно дружество
Рапидо Експрес енд Лоджистик ЕООД	Дъщерно дружество
Спиди Тех Лаб ЕООД	Дъщерно дружество
Геопост Транс ЕООД	Дъщерно дружество, чрез Геопост България ЕООД

#### Търговски и други вземания от свързани лица

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	<u>BGN '000</u>	<u>BGN '000</u>
Вземания от дружества под общ контрол	323	571
<b>Общо</b>	<u>323</u>	<u>571</u>

#### Търговски и други задължения към свързани лица

Задълженията към свързаните лица включват:

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	<u>BGN '000</u>	<u>BGN '000</u>
Търговски задължения, в т.ч.	8	12
Задължения към дружества под общ контрол	8	12
Други задължения, в т.ч.:	139	139
Депозити на членове на Съвета на директорите	139	139
<b>Общо</b>	<u>146</u>	<u>151</u>

Задълженията по депозити от членове на Съвета на директорите в размер на 139 хил. лв. (31.12.2021 г.: 139 х. лв.) представляват внесени суми във връзка с изискванията на чл. 240, ал. (1) от Търговския закон.

#### Сделки със свързани лица

##### *Продажби на свързани лица*

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	<u>BGN '000</u>	<u>BGN '000</u>
	<b>9 319</b>	<b>7 433</b>
Дружества под общ контрол	9 319	7 433

##### *Доставки от свързани лица*

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	<u>BGN '000</u>	<u>BGN '000</u>
Дружества под общ контрол	7 118	4 172
Дружество-майка	26	-

## **ИНФОРМАЦИЯ по Приложение N4 от Наредба 2 на КФН**

- 1. Промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството.**  
През отчетния период няма промяна в лицата, упражняващи контрол.
- 2. Откриване на производство по несъстоятелност за дружеството или за негово дъщерно дружество и всички съществени етапи, свързани с производството.**  
Няма открито производство.
- 3. Сключване или изпълнение на съществени сделки. Решение за сключване, прекратяване и разваляне на договор за съвместно предприятие.**  
Няма такива сделки.
- 4. Промяна на одиторите на дружеството и причини за промяната.**  
Няма промяна на одиторите на дружеството през периода.
- 5. Образуване или прекратяване на съдебно или арбитражно дело, отнасящо се до задължения или вземания на дружеството или негово дъщерно дружество, с цена на иска най-малко 10 на сто от собствения капитал на дружеството.**  
Няма съдебни и други производства на значителна стойност.
- 6. Покупка, продажба или учреден залог на дялови участия в търговски дружества от емитента или негово дъщерно дружество.**  
По договор за инвестиционен кредит от 2014 г. с Уникредит Булбанк АД е учреден залог на търговските предприятия на Геопост България ЕООД и ДПД Румъния АД
- 7. Други обстоятелства, които дружеството счита, че биха могли да бъдат от значение за инвеститорите при вземането на решение да придобият, да продадат или да продължат да притежават публично предлагани ценни книжа.**  
Няма други обстоятелства, освен обявените.

Директор за връзки с  
инвеститорите:

  
Красимир Тахчиев

Изпълнителен  
директор:

  
Валери Мекучиян