
ТРИМЕСЕЧЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

КЪМ 31 март 2022 година

**съгласно изискванията на чл. 100о1, ал. 4, от ЗППЦК и
чл. 14 от Наредба 2 за първоначално и последващо разкриване на информация при
публично предлагане на ценни книжа и допускане на ценни книжа до търговия на
регулиран пазар**

I. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ ПРЕЗ ПЪРВОТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2022 Г.

1. Основна дейност

И в началото на 2022 г. Спиди АД продължава да расте динамично, движена от активното разширяване на онлайн търговията. 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 ограничаване на онлайн потреблението и, съответно, на търсенето на куриерски услуги. В резултат на това приходите реализирани от Спиди АД от международни доставки се запазиха близки до нивата от миналата година или регистрираха малък спад на различните пазари. В България ограниченията бяха премахнати в средата на месец март и приходите от вътрешния пазар продължават да поддържат динамика близка до тази от миналата година.

Българските търговци, освен че разширяват пазарните си позиции в страната, печелят и значителни позиции в региона. Развитието на мрежата ни за доставки и плащания от/до ЦИЕ се радваше на изключителен интерес. Услугата Speedy CEE Economy, която предлага изгодни условия за доставки с наложен платеж до Унгария, Хърватска, Словения, Словакия, Чехия и Полша, се радва на изключително търсене и обемите запазват нивата от предходната година. Основният сегмент в международните пратки, регионалната услуга Speedy Balkan (до/от Румъния и Гърция) също следва общият тренд и реализира спад. Въоръженият конфликт в Украйна имаше съществен ефект върху търсенето на доставки на външни пазари, което се изразяваше в първоначално задържане на търсене и потребление в условията на повишен риск и засегната икономическа активност. Значителният потенциал на региона привлече интереса на нови играчи, което засили конкуренцията и забави разрастването на Спиди АД в регионалните доставки.

Растящият дял на онлайн магазините в крайното потребление стимулира търговците да търсят нови пазари, съответно и да се установяват и развиват нови мрежи за доставки. Засилва се и активността на чуждестранните онлайн магазини, които навлизат на българския пазар. Освен традиционно силното присъствие на румънските онлайн платформи, в страната все по-активно навлизат и търговци от Полша и други европейски страни. Високи ръстове се отчитат и от Европа за Гърция.

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 3.3 млн. лв., от които 1.5 млн. лв. за разширението на логистичните пространства и 1.2 млн. в компютърна техника и оборудване в изпълнение на програмата за автоматизиране на сортировъчните линии.

1.1 Приходи

Приходите от куриерски услуги добавят 12% на годишна база през първото тримесечие, като нарастването се дължи на доставките в страната и конкретно B2C сегмента, докато B2B сегментът запазва нива близки до предходната година. Международните пратки отчитат спад за първи път от развиването на сегмента, поради силният ефект от военния конфликт в Украйна, което се отрази на икономическата активност и повишаване на възприятието за риск.

Структура на приходите

В хил. лв.	2019	2020	2021	Промяна 20/19	Промяна 21/20
Вътрешен пазар	30 869	39 595	45 972	28.3%	16.1%
<i>% от общите приходи</i>	79.7%	78.4%	81.0%		
Външен пазар	6 650	9 717	9 338	46.1%	-3.9%
<i>% от общите приходи</i>	17.2%	19.2%	16.5%		
Други	1 189	1 205	1 437	1.3%	19.3%
<i>% от общите приходи</i>	3.1%	2.4%	2.5%		
Брой превозени пратки	7 949	10 726	9 839	34.9%	-8.3%
Общо приходи	38 708	50 517	56 747	30.5%	12.3%

Броят превозени пратки е 9.8 млн. броя, с 8% по-ниско от предходната година. През второто полугодие 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. На сравнима база се отчита ръст.

Други оперативни приходи също са свързани с основната дейност на Спиди АД и имат регулярен характер и през тримесечието се формират почти изцяло от наеми на автомобили (1.2 млн. лв. за периода).

1.2 Разходи

Основните разходи са за подизпълнители и възнаграждения, които формират над 83% от оперативните разходи. Техният размер до голяма степен е обвързан с броя обработени пратки. През първото тримесечие разходите за подизпълнители са в размер на 24.2 млн. лв. (2021: 21.4 млн. лв.) и нарастват с 13.4% и са малко над увеличението на приходите, предвид повишените разходи за гориво и възнаграждения.

Разходите за възнаграждения също изпреварват увеличението на приходите, до 13.5 млн. лв., или със 18.3%, поради свития трудов пазар. Направените инвестиции в автоматизация на обработката на пратките водят до увеличение на производителността на служителите и частично компенсират растящите разходи за възнаграждения.

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 достигащи 627 хил. лв. (2021: 390 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 до 1.6 млн. лв. (2021: 1 млн. лв.).

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

Структура на разходите

В хил. лв.	2019	2020	2021	Промяна 20/19	Промяна 21/20
Разходи за материали	2 342	2 347	2 485	0.2%	5.9%
Разходи за външни услуги	18 626	25 102	29 010	34.8%	15.6%
Разходи за персонала	9 450	11 451	13 542	21.2%	18.3%
Други оперативни разходи	261	295	389	13.0%	31.9%
Разходи за амортизации	3 528	3 978	4 913	12.8%	23.5%
ЕБИТДА	8 029	11 322	11 321	41.0%	0.0%
Нетна печалба за периода	3 730	6 295	5 508	68.8%	-12.5%

Слабото увеличение на разходите за материали спрямо изменението на продажбите се дължи на намалението в практически всички разходи за материали, с изключение на горивата, които нарастват с 52%. Ограниченото предлагане на петрол и възстановяването на търсенето доведе до близо неколкостратно повишение на цената на петрола и на горивата. 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. Повисоката цена на горивото кореспондира с увеличение на крайната цена за клиента и обратно.

Общо оперативните разходи нарастват с 16%, при 12% ръст на приходите. В резултат ЕБИТДА маржин се понижава до 20% и ЕБИТДА е идентична с Q1 21 – 11.3 млн. лв.. Нетната печалба се понижава с 12.5% спрямо първото тримесечие на 2021 г. поради увеличението на разходите за амортизации с 23.5% след значителното увеличение през 2021 г. на инвестициите в автомобили, логистични площи и оборудване. Разходите за лихви се понижават в резултат на редуцирането на лихвените задължения и погасяването за задълженията по придобиването на Рапидо и част от банковите кредити.

1.3 Парични потоци

Паричният поток от оперативна дейност (ППО) е с минимално отклонение през периода – 6.2 млн. лв. (2021: 5.3 млн. лв.), като увеличението е основно, поради по-ниския ефект от намалението на задълженията по наложени платежи. В резултат на ограничените инвестиции през периода, плащанията за придобиване на ДМА е в размер на 529 хил. лв. и се покрива от получените погашения по предоставени търговски заеми. Плащанията по лихвени задължения са в размер на 5 млн. лв. (2021: 3.7 млн. лв.), под размера на поетите нови лизингови задължения, което води до понижението на лихвените задължения с 3.1 млн. лв.

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.

Макроекономически 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.

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 Спида 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-същественят 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.

НЕКОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
към 31 март 2022 г.

	<i>Приложе ния</i>	<u>31.03.2022</u> BGN'000	<u>31.12.2021</u> BGN'000
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и оборудване	3	85 202	86 761
Нематериални активи	4	2 902	2 806
Инвестиции в дъщерни предприятия	5	46 255	46 255
Предоставени заеми на свързани лица	23	-	-
Активи по отсрочени данъци		791	791
Други нетекущи активи		873	873
Общо нетекущи активи		136 023	137 486
Текущи активи			
Материални запаси	6	723	494
Търговски вземания	7	19 383	21 194
Текуща част на дългосрочни заеми на свързани лица	23	1 418	1 917
Други вземания и предплатени разходи	8	3 963	5 703
Парични средства и парични еквиваленти	9	22 199	20 884
Общо текущи активи		47 686	50 192
ОБЩО АКТИВИ		183 709	187 678
ПАСИВИ			
Собствен капитал			
Акционерен капитал	10.1	5 378	5 378
Резерви	10.2, 10.3	20 103	20 103
Неразпределена печалба	10.4	58 594	53 086
Сума на собствения капитал		84 075	78 567
Нетекущи пасиви			
Дългосрочни лихвени задължения	11	50 028	52 748
Правителствени финансираня		0	0
Дългосрочни задължения към персонала		316	316
Общо нетекущи пасиви		50 344	53 064
Текущи пасиви			
Текуща част от дългосрочни лихвени задължения	11	17 809	18 190
Търговски задължения	12	11 348	10 472
Задължения към персонала и за социално осигуряване	12	10 097	10 120
Задължения за данъци	12	2 813	2 531
Правителствени финансираня	12	12	16
Други текущи задължения	12	7 211	14 718
Общо текущи пасиви		49 290	56 047
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		183 709	187 678

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
към 31 март 2022 г.

	Приложения	31.03.2022	31.03.2021
		BGN'000	BGN'000
Приходи	13	55 310	49 312
Други приходи/(загуби) от дейността, нетно	14	1 437	1 205
Разходи за материали и консумативи	15	(2 485)	(2 347)
Разходи за външни услуги	16	(29 010)	(25 102)
Разходи за персонала	17	(13 542)	(11 451)
Разходи за амортизация	3, 4	(4 913)	(3 978)
Други оперативни разходи	18	(389)	(295)
Печалба от оперативна дейност		6 408	7 344
Финансови приходи	19	19	42
Финансови разходи	20	(307)	(391)
Финансови приходи/(разходи), нетно		(288)	(349)
Печалба преди данъци		6 120	6 995
Разход за данък върху печалбата	21	(612)	(700)
Нетна печалба за годината		5 508	6 295
Други компоненти на всеобхватния доход:			
<i>Компоненти, които няма да бъдат рекласифицирани в печалбата или загубата</i>			
Последващи оценки на пенсионни планове с дефинирани доходи			
Данък върху доходите, свързан с компонентите на другия всеобхватен доход, които няма да бъдат рекласифицирани			
		-	-
		-	-
<i>Компоненти, които могат да бъдат рекласифицирани в печалбата или загубата</i>			
		-	-
Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци		-	-
Общо всеобхватен доход за годината		5 508	6 295

СПИДИ АД

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

към 31 март 2022 г.

	<i>Приложения</i>	
	31.03.2022 BGN'000	31.03.2021 BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	69 273	62 538
Плащания към доставчици	(42 579)	(37 774)
Плащания на персонала и за социално осигуряване	(13 195)	(10 665)
Платени за данъци (без данъци върху печалбата)	(3 912)	(3 672)
Платени данъци върху печалбата	-	-
Други (плащания)/постъпления, нетно	(3 319)	(5 098)
Нетни парични потоци от оперативна дейност	6 268	5 329
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Плащания за покупка на машини и оборудване	(529)	(2 097)
Постъпления от продажба на машини и оборудване	13	39
Предоставени заеми на свързани лица	-	-
Възстановени заеми, предоставени на свързани лица	499	499
Получени лихви по предоставени заеми на свързани лица	19	44
Покупка на инвестиции	-	-
Получени дивиденди	-	-
Други парични потоци от инвестиционна дейност	-	-
Нетни парични потоци използвани в инвестиционна дейност	2	(1 515)
Парични потоци от финансова дейност		
Плащания по лизинг	(4 701)	(3 483)
Постъпления от банкови заеми	-	300
Изплащане на банкови заеми	(139)	(220)
Постъпления по заем от свързани предприятия	-	-
Изплащане на заем от свързани предприятия	-	-
Платени лихви и такси по получени заеми	(55)	(37)
Изплатени дивиденди	-	-
Нетни парични потоци използвани във финансова дейност	(4 895)	(3 440)
Нетно увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти	1 375	374
Нетен ефект от промяна на валутни курсове	(90)	(21)
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	20 774	19 915
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември	22 059	20 268

9

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
към 31 март 2022 г.

	Основен капитал BGN'000	Премиен резерв BGN'000	Законови резерви BGN'000	Неразпределена печалба BGN'000	Общо собствен капитал BGN'000
Салдо на 01 януари 2021 г.	5 378	19 565	538	51 398	76 879
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.:	-	-	-	29 921	29 921
<i>Нетна печалба за годината</i>	-	-	-	29 922	29 922
<i>Други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци</i>	-	-	-	(1)	(1)
Салдо на 31 декември 2021 г.	5 378	19 565	538	53 086	78 567
Разпределение на печалбата за:	-	-	-	-	-
<i>Резерви</i>	-	-	-	-	-
<i>Дивиденди</i>	-	-	-	-	-
Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.:	-	-	-	5 508	5 508
<i>Нетна печалба за годината</i>	-	-	-	5 508	5 508
<i>Други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци</i>	-	-	-	-	-
Салдо на 31 декември 2022 г.	5 378	19 565	538	58 594	84 075

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

	Право на ползване	Подобрения на наети активи	Машини и съоръжения	Транспортни средства	Компютърна техника	Други	Общо
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
2021 год.							
Балансова стойност на 1 януари	37 647	2 069	4 938	20 908	2 208	4 900	72 670
Придобити	11 337	638	3 994	10 800	2 973	3 053	32 795
Трансфер							-
Отписани	(1 199)	-	(45)	(6 487)	(12)	(201)	(7 944)
Разходи за амортизация	(6 563)	(578)	(1 148)	(6 597)	(1 001)	(946)	(16 833)
Отписана амортизация	809	-	45	5 209	10	-	6 073
							-
Балансова стойност към 31 декември	42 031	2 129	7 784	23 833	4 178	6 806	86 761
31 декември 2021 година							
Отчетна стойност	58 588	7 031	12 865	48 492	10 191	11 347	148 514
Натрупана амортизация	(16 557)	(4 902)	(5 081)	(24 659)	(6 013)	(4 541)	(61 753)
Балансова стойност	42 031	2 129	7 784	23 833	4 178	6 806	86 761
2022 год.							
Балансова стойност на 1 януари	42 031	2 129	7 784	23 833	4 178	6 806	86 761
Придобити	1 546	47	61	391	575	657	3 277
Трансфер							-
Отписани	(257)	-	-	(33)	-	-	(290)
Разходи за амортизация	(1 794)	(138)	(409)	(1 606)	(313)	(476)	(4 736)
Отписана амортизация	157	-	-	33	-	-	190
							-
Балансова стойност към 31 декември	41 683	2 038	7 436	22 618	4 440	6 987	85 202
към 31 декември 2022 г.							
Отчетна стойност	59 877	7 078	12 926	48 850	10 766	12 004	151 501
Натрупана амортизация	(18 194)	(5 040)	(5 490)	(26 232)	(6 326)	(5 017)	(66 299)
Балансова стойност	41 683	2 038	7 436	22 618	4 440	6 987	85 202

4. ДЪЛГОТРАЙНИ НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

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

	Програмни продукти	Активи в процес на придобиване	Общо
	BGN'000	BGN'000	BGN'000
2021 год.			
Балансова стойност на 1 януари	2 190		2 190
Придобити	1 178		1 178
Отписани			-
Разходи за амортизация	(562)		(562)
Отписана амортизация			-
Балансова стойност към 31 декември	2 806	-	2 806
31 декември 2021 г.			
Отчетна стойност	9 805	-	9 805
Натрупана амортизация	(6 999)	-	(6 999)
Балансова стойност	2 806	-	2 806
2022 год.			
Балансова стойност на 1 януари	2 806	-	2 806
Придобити	273	-	273
Отписани	-	-	-
Разходи за амортизация	(177)	-	(177)
Отписана амортизация			-
Балансова стойност към 31 декември	2 902	-	2 902
31 декември 2022 г.			
Отчетна стойност	10 078	-	10 078
Натрупана амортизация	(7 176)	-	(7 176)
Балансова стойност	2 902	-	2 902

5. ИНВЕСТИЦИИ В ДЪЩЕРНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

Към 31 март 2022г. инвестициите на дружеството в дъщерни предприятия са както следва:

	31.03.2022	% на	31.12.2021	% на
	BGN'000	собственост	BGN'000	собственост
Спиди ЕООД	982	100%	982	100%
Геопост България ЕООД	8,165	100%	8,165	100%
ДПД Румъния АД	17,300	100%	17,300	100%
Рапидо Експрес енд лоджистикс ЕООД	16,456	100%	16,456	100%
ОМГ Мобайл ЕООД	3,352	100%	3,352	100%
Общо	46,255		46,255	

6. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

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

	31.03.2022	31.12.2021
	BGN'000	BGN'000
Материали	493	302
Гориво	230	192
Общо	723	494

7. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ

	31.03.2022	31.12.2021
	BGN'000	BGN'000
Вземания от клиенти	20 071	21 882
Обезценка	(688)	(688)
Вземания от клиенти нетно	19 383	21 194
<i>в т.ч. вземания от свързани лица (Приложение № 29)</i>	<i>1 547</i>	<i>1 359</i>

Движението на коректива за обезценка е както следва:

	2022	2021
	BGN'000	BGN'000
В началото на годината	688	909
Начислена обезценка	-	59
Възстановена обезценка	-	(164)
Отписана обезценка	-	(116)
В края на годината	688	688

8. ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ И ПРЕДПЛАТЕНИ РАЗХОДИ

	<u>31.03.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Предплатени разходи	1 471	1 167
Вземания от доверители	2 492	3 933
Предоставени депозити	-	76
Други вземания	-	527
Общо	<u>3 963</u>	<u>5 703</u>

9. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ

Парите и паричните еквиваленти включват следните елементи:

	<u>31.03.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Парични средства в трезори	3842	4 834
Парични средства в разплащателни сметки	17 479	14 988
Парични средства в брой	878	1 062
Общо	<u>22 199</u>	<u>20 884</u>

10. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

10.1 АКЦИОНЕРЕН КАПИТАЛ

Към 31.03.2022 г. регистрираният капитал на дружеството 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.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	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	-	-
Общ брой акции, оторизирани на 31 март 2022	<u>5 377 619</u>	<u>5 377 619</u>

Списъкът на основните акционери на дружеството е както следва:

	<u>31.03.2022</u>		<u>31.12.2021</u>	
	Брой акции	%	Брой акции	%
Спиди Груп ООД	1 080 438	20.09%	1 080 438	20.09%
GeoPost SA France	3 753 908	69.81%	3 753 908	69.81%
Други физически и юридически лица	543 273	10.10%	543 273	10.10%
Общо	<u>5 377 619</u>	<u>100.00%</u>	<u>5 377 619</u>	<u>100.00%</u>

10.2 ЗАКОНОВИ РЕЗЕРВИ

	<u>31.03.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Законови резерви	538	538
Общо	<u><u>538</u></u>	<u><u>538</u></u>

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

	<u>31.03.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Премиен резерв	19 565	19 565
Общо	<u><u>19 565</u></u>	<u><u>19 565</u></u>

Премийният резерв на дружеството 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.

10.4 НЕРАЗПРЕДЕЛЕНА ПЕЧАЛБА

Движението на *неразпределената печалба* е както следва:

	<u>31.03.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	BGN '000	BGN '000
Салдо на 1 януари	<u>53 086</u>	<u>51 398</u>
Нетна печалба за годината	5 508	29 922
Разпределение на печалбата за дивиденди	-	(28 233)
Актюерски загуби от последващи оценки (нето от данък)	-	(1)
Разпределение за резерви	-	-
Салдо на 31 март 2022 в т.ч.	<u><u>58 594</u></u>	<u><u>53 086</u></u>
<i>неразпределена печалба</i>	<i>53 086</i>	<i>23 164</i>
<i>текуща печалба за годината</i>	<i>5 508</i>	<i>29 922</i>

11. ЛИХВОНОСНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Лихвоносните задължения към 31 март 2022 включват:

	<u>31.03.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Задължения по придобиване на инвестиции	1 656	1 626
Задължения по лизинг	66 042	69 034
Банкови заеми	139	278
Общо	<u><u>67 837</u></u>	<u><u>70 938</u></u>
<i>нетекущи задължения</i>	<i>50 028</i>	<i>52 748</i>
<i>текущи задължения</i>	<i>17 809</i>	<i>18 190</i>

Дружеството е придобило по договор за финансов лизинг машини, компютри, транспортни средства и оборудване.

Към 31.03.2022 г. задълженията на дружеството, по договори за финансов лизинг, са както следва:

	31.03.2022	31.12.2021
	BGN'000	BGN'000
Задължения по финансов лизинг	23 061	25 727
- дългосрочна част	13 147	15 619
- краткосрочна част	9 914	10 108
Общо	23 061	25 727

Лизинговите договори включват фиксирани лизингови плащания и опция за закупуване в последната година от срока на лизинга.

Към 31.03.2022 г. задълженията към банки са както следва:

	31.03.2022	31.12.2021
	BGN'000	BGN'000
Задължения по получени заеми от банки в т.ч.:	139	278
- краткосрочна част	139	278
- дългосрочна част	-	-
Общо	139	278

12. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Към 31.03.2022г. търговските и други задължения включват:

	31.03.2022	31.12.2021
	BGN'000	BGN'000
Търговски задължения	7 739	7 597
Търговски задължения със свързани лица	3 609	2 875
Задължения към персонала	8 570	8 588
Задължения към осигурителни институции	1 527	1 532
Данъчни задължения	2 813	2 531
Други задължения	7 223	14 734
Общо	31 481	37 857

13. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ

Приходите от продажби на дружеството включват:

	31.03.2022	31.03.2021
	BGN'000	BGN'000
Приходи от куриерски услуги	55 310	49 312
Общо	55 310	49 312

14. ДРУГИ ПРИХОДИ

Другите приходи на дружеството включват:

	<u>31.03.2022</u>	<u>31.03.2021</u>
	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Приходи от наем МПС	1 184	1 086
Други приходи	249	115
Приходи от финансираня	4	4
Общо	<u>1 437</u>	<u>1 205</u>

15. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ И КОНСУМАТИВИ

Разходите за материали и консумативи включват:

	<u>31.03.2022</u>	<u>31.03.2021</u>
	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Разходи за горива	1 585	1 041
Разходи за материали по доставки	560	748
Разходи за офис материали и консумативи	106	122
Разходи за униформено облекло	11	5
Разходи за ИТ консумативи	146	167
Разходи за предпазни средства и консумативи	38	144
Други разходи	39	120
Общо	<u>2 485</u>	<u>2 347</u>

16. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

Разходите за външни услуги включват:

	<u>31.03.2022</u>	<u>31.03.2021</u>
	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Разходи за подизпълнители	24 215	21 358
Разходи за наеми	50	43
Разходи за комуникации и комунални услуги	1 631	996
Разходи за поддръжка на автомобили	745	697
Разходи за застраховки	458	398
Разходи за поддръжка на офиси и складове	355	336
Разходи за обучение на персонала	11	1
Разходи за маркетинг	148	142
Разходи за одит, консултантски и други услуги	416	383
Други разходи	354	358
Разходи за такси	627	390
Общо	<u>29 010</u>	<u>25 102</u>

17. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА

Разходите за персонала включват:

	<u>31.03.2022</u>	<u>31.03.2021</u>
	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Разходи за възнаграждения	11 543	9 762
Разходи за осигурителни вноски	1 999	1 689
Общо	<u>13 542</u>	<u>11 451</u>

18. ДРУГИ ОПЕРАТИВНИ РАЗХОДИ

Другите оперативни разходи на дружеството включват:

	<u>31.03.2022</u>	<u>31.03.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Разходи за обезщетения за пратки	135	204
Разходи за представителни цели	116	16
Други разходи	138	75
	<u>389</u>	<u>295</u>

19. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ

Финансовите приходи на дружеството включват:

	<u>31.03.2022</u>	<u>31.03.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Приходи от лихви	19	42
Приходи от дивиденди	-	-
Общо	<u>19</u>	<u>42</u>

20. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ

Финансовите разходи на дружеството включват:

	<u>31.03.2022</u>	<u>31.03.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Разходи за лихви	298	385
<i>в т.ч. лихви по плащания за придобиване на инвестиции</i>	27	174
Преоценка на финансов пасив	-	-
Други	9	6
Общо	<u>307</u>	<u>391</u>

21. ДАНЪЦИ

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

	<u>31.03.2022</u>	<u>31.03.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Счетоводна печалба преди данъци	<u>6 120</u>	<u>6 995</u>
Увеличение	-	-
Намаление	-	-
Финансов резултат след данъчно преобразуване	<u>6 120</u>	<u>6 995</u>
Данък печалба	(612)	(700)
Данъчна ставка	10%	10%
Отсрочени данъци	-	-
Данъчна ставка	10%	10%
Общо текущи и отсрочени данъци	<u>(612)</u>	<u>(700)</u>
Балансова печалба след данъци	<u>5 508</u>	<u>6 295</u>

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>31.03.2022</u>	<u>31.03.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Печалба подлежаща на разпределение /в хил.лв./	5 508	6 295
Среднопретеглен брой акции	5 377 619	5 356 712
Доход на акция /в лв. за акция/	<u>1,02</u>	<u>1,18</u>

22.2 Дивиденди

Няма начислени дивиденди за отчетното тримесечие.

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
Спиди Груп ООД	Акционер със значително влияние
Геопост СА, Франция	Дружество – майка
Спиди ЕООД	Дъщерно дружество
Геопост България ЕООД	Дъщерно дружество
Дайнамик Парсъл Дистрибушън С.А. Румъния	Дъщерно дружество
Рапидо Експрес енд Лоджистик ЕООД	Дъщерно дружество
ОМГ Мобайл ЕООД	Дъщерно дружество
Геопост Транс ЕООД	Дъщерно дружество чрез Геопост България ЕООД
BRT SPA	Дружество под общ контрол
DPD Polska	Дружество под общ контрол
DPD Latvija, SIA	Дружество под общ контрол

Предоставени заеми

Към 31 декември 2021 вземанията на дружеството по предоставени заеми са както следва:

	31.03.2022	31.12.2021
	BGN'000	BGN'000
Динамик Парсъл Дистрибушън С.А. Румъния	1 418	1 917
в т.ч.		
- главница	1 418	1 917
- лихва	-	-
Общо	1 418	1 917
<i>в т.ч. текуща част</i>	<i>1 418</i>	<i>1 917</i>
<i>в т.ч. нетекуща част</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

Търговски и други вземания от свързани лица

	31.03.2022	31.12.2021
	BGN '000	BGN '000
Вземания от дъщерни дружества	1 382	1 158
Вземания от дружества под общ контрол	165	201
Вземания от дружеството-майка	-	-
Общо	1 547	1 359

Търговски и други задължения към свързани лица

Задълженията към свързаните лица включват:

	31.03.2022	31.12.2021
	BGN '000	BGN '000
Търговски задължения в т.ч.	3 609	2 875
Задължения към дъщерни предприятия	3 598	2 863
Задължения към дружества под общ контрол	11	12
Други задължения в т.ч.:	139	139
Депозити на членове на Съвета на директорите	139	139
Общо	3 748	5 879

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

	31.03.2022	31.03.2021
	BGN '000	BGN '000
Дъщерни дружества	4 099	3 267
Дружества под общ контрол	3 640	3 071
Дружество-майка	459	33
	-	163

	31.03.2022	31.03.2021
	BGN '000	BGN '000
Доставки от свързани лица	9 288	9 220
Дружества под общ контрол	18	234
Дъщерни дружества	9 270	8 986

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.**
С решение на общото събрание на акционерите от 17.09.2021 г. за одитор, който да провери и завери годишния финансов отчет на дружеството за финансовата 2021 г. беше избран Мазарс ООД. Причина за промяната беше приетата политика на СпиДи АД да прилага добрата корпоративна практика за периодична ротация на избрания одитор.
- 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.

Дата: 29.04.2022 г.

Директор за връзки с
инвеститорите:

Красимир Тахчиев

Изпълнителен
директор:

Валери Мектуцкиян