

# СПИДИ АД

---

## ТРИМЕСЕЧЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КОНСОЛИДИРАН

КЪМ 30 СЕПТЕМВРИ 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 ДЕВЕТМЕСЕЧИЕТО НА 2022 Г.**

### **1. Основна дейност**

От началото на 2022 г. СпиДи АД продължава да расте динамично и да отчита интензивен растеж, движено основно от активното разширяване на онлайн търговията, но и от увеличената бизнес активност. 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 през последните месеци, 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 43% през 3-то тримесечие спрямо предходната година, като се запазват тенденцията за ускоряване на ръста от началото на годината. Принос има и B2B сегмента, който през последните две тримесечия реализира рекордни за последните години ръстове.

Същевременно, спадащото потребителско доверие, високата инфлация и политическата нестабилност породена от въоръжения конфликт в Украйна има негативен ефект върху търсенето на доставки на пазарите в останалата част на Европа. Услугата Speedy CEE Есопому (предлагаща доставки с наложен платеж до Унгария, Хърватска, Словения, Словакия, Чехия и Полша) реализират спад, а доставките до останалите държави от ЕС се запазват близо до нивата от миналата година, което е значително по-добро представяне спрямо средните резултати за региона. В международния сегмент с най-голяма тежест дейността в Румъния, където темповете на ръст се понижават от началото на годината. Регионалната услуга Speedy Balkan (до/от Румъния и Гърция) и от/до България и Унгария за ДПД Румъния) продължава да се представя изключително добре през 2-ро и 3-то тримесечие. Продължава успешното развитие и на дейността на Геопост България ЕООД, чрез което се предлагат международни доставки от/до 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 21.3 млн. лв., под темповете през предходните периоди, основно поради по-ограничените нужди за разширяване на логистичните площи (7 млн. лв. за периода) и забавянето при доставката на транспортни средства (3.5 млн. лв.). Основните инвестиции са в линии за автоматизирана обработка на пратките и други съоръжения (7.7 млн. лв.) и софтуер и компютърно оборудване (3.1 млн. лв.).

#### 1.1 Приходи

Приходите от куриерски услуги продължават да ускоряват ръста до 18.1% на годишна база за 9-месечието до 272.4 млн. лв., като нарастването се дължи на доставките в България, възстановяването на регионалната услуга Speedy Balkan и Доставките от/до Гърция. Принос

има и увеличението на тарифата на основните услуги с 3.8% от 01 Април. Извън Speedy Balkan, международните пратки отчитат спад през последното тримесечие 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.

Доброто представяне се дължи на подобрената конкурентна позиция на компанията, в резултат на конкурентните цени и подобряването на 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 за широка клиентската база от индивидуални клиенти.

### Структура на приходите

В хил. лв.	9мес 21	9мес 22	Измене ние	Q3 21	Q3 22	Измене ние
<b>Вътрешен пазар</b>	115 294	147 300	27.8%	39 389	56 323	43.0%
<i>% от общите приходи</i>	48.4%	53.1%		48.2%	58.2%	
<b>Външен пазар</b>	115 359	125 118	8.5%	39 374	38 834	-1.4%
<i>% от общите приходи</i>	48.4%	45.1%		48.2%	40.1%	
<b>Други</b>	7 588	4 958	-34.7%	2 912	1 624	-44.2%
<i>% от общите приходи</i>	3.2%	1.8%		3.6%	1.7%	
<b>Брой превозени пратки</b>	41 938	44 620	6.4%	12 730	13 485	5.9%
<b>Общо приходи</b>	<b>238 241</b>	<b>277 376</b>	<b>16.4%</b>	<b>81 675</b>	<b>96 781</b>	<b>18.5%</b>

Броят превозени пратки е 44.6 млн. броя, с 6.4% 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 3то тримесечие базата е сравнима.

Други оперативни приходи също са свързани с основната дейност на Спиди АД и имат регулярен характер и през тримесечието се формират основно от наеми на автомобили и оборудване и продажба на активи (5 млн. лв. за периода).

### 1.2 Разходи

Основните разходи са за подизпълнители и възнаграждения, които достигат 84% от оперативните разходи. Техният размер до голяма степен е обвързан с броя обработени пратки. През първото тримесечие разходите за подизпълнители са в размер на 127 млн. лв. (2021: 107 млн. лв.) и нарастват с 19.1%.

Разходите за възнаграждения нарастват до 60 млн. лв. (2021: 52.5 млн. лв.), или с 11.7%, в условията на свит трудов пазар, който е свързан с натиск за увеличаване на нивата на възнаграждения. Значително по-бавното нарастване е поради отчетен еднократен разход за допълнителни възнаграждения през Н1 2021 г. в Румъния. Направените инвестиции в автоматизация на обработката на пратките водят до увеличение на производителността на служителите и компенсират растящите разходи за възнаграждения.

Увеличава се делът 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 2.3 млн. лв. (2021: 1.2 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. С най-голям принос за ръста на комуналните разходи е значителния ръст на цените на

електроенергията от началото на година, което се отразява в посока нарастване на разходите за комуникации и комунални услуги с 63% до 6.4 млн. лв. (2021: 3.9 млн. лв.). Въведената услуга „Смарт контрол“ и стартираната програма за обратна връзка на обслужените клиенти значително увеличи обменните съобщения с клиентите и разходите за комуникации.

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

#### Структура на разходите

В хил. лв.	9мес 21	9мес 22	Измене ние	Q3 21	Q3 22	Измене ние
Разходи за материали	10 648	13 880	30.4%	3 310	5 102	54.1%
Разходи за външни услуги	123 660	149 326	20.8%	42 203	53 055	25.7%
Разходи за персонала	53 524	59 785	11.7%	18 447	21 127	14.5%
Други оперативни разходи	2 720	3 724	36.9%	655	1 349	106.0%
Разходи за амортизации	19 868	22 468	13.1%	6 903	7 565	9.6%
<b>ЕБИТДА</b>	<b>47 689</b>	<b>50 661</b>	<b>6.2%</b>	<b>17 060</b>	<b>16 148</b>	<b>-5.3%</b>
<b>Нетна печалба за периода</b>	<b>21 841</b>	<b>23 580</b>	<b>8.0%</b>	<b>7 656</b>	<b>7 159</b>	<b>-6.5%</b>

Силният ръст на разходите за материали спрямо изменението на продажбите се дължи на по-високите разходи за горива, които нарастват с 58.4%. Останали разходи за материали се запазват на нивата от предходната година или се понижават. 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. По-високата цена на горивото кореспондира с увеличение на крайната цена за клиента и обратно.

През отчетния период ЕБИТДА реализира ръст от 6.2% на годишна база до 50.7 млн. лв., но поради по-бързото нарастване на оперативните разходи, ЕБИТДА маржин се понижава до 18.3% (2021: 20%).

Нетната печалба нараства с по-висок темп - 8% поради по-ниския ръст на разходите за амортизации, в резултат на по-ниските инвестиционни разходи през настоящата година, и понижените лихвени разходи, свързани с редуцирането на лихвените задължения. Само за последното тримесечие, нетната печалба реализира спад, който се дължи основно на нарасналите разходи за подизпълнители в Румъния, където по-слабото развитие на пазара на куриерските услуги е съпътствано с интензивна конкуренция, което има отрицателно отражение, както върху приходите, така и върху разходите.

#### 1.3 Парични потоци

Паричният поток от оперативна дейност (ППО) достига 25.8 млн. лв. (2021: 32 млн. лв.). Намалението се дължи на увеличението на оборотния капитал и изменението в наложените платежи. С генерираните от дейността средства са погасени лихвени задължения за 8.5 млн. лв. (2021: 9.1 млн. лв.) и 9.5 млн. лв. (2021: 10.7 млн. лв.) инвестиции в дълготрайни активи.

В резултат на по-ниските инвестиции през периода, плащанията по лихвени задължения са под размера на поетите нови задължения, което води до понижението на лихвените задължения с 8.6 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 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. Оперирването 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 Спида 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 Спида 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 30 септември 2022 г.

	<i>Приложения</i>	<b>30.09.2022</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	115 189	116 054
Репутация и други нематериални активи	4	32 988	33 883
Активи по отсрочени данъци		836	826
Други нетекущи активи		1643	1 643
<b>Общо нетекущи активи</b>		<b>150 656</b>	<b>152 406</b>
<b>Текущи активи</b>			
Материални запаси	6	1 421	829
Търговски вземания	7	34 378	33 996
Други вземания и предплатени разходи	8	3 322	3 361
Парични средства и парични еквиваленти	9	29 275	42 984
<b>Общо текущи активи</b>		<b>68 396</b>	<b>81 170</b>
<b>ОБЩО АКТИВИ</b>		<b>219 052</b>	<b>233 576</b>
<b>ПАСИВИ</b>			
<b>Собствен капитал</b>			
Акционерен капитал	10.1	5 378	5 378
Резерви	10.2	18 935	18 338
Неразпределена печалба	10.4	59 751	57 682
<b>Сума на собствения капитал</b>		<b>84 064</b>	<b>81 398</b>
<b>Нетекущи пасиви</b>			
Дългосрочни лихвени задължения	11	61 793	70 014
Отсрочени данъчни пасиви		1 208	1 208
Правителствени финансираня		0	0
Дългосрочни задължения към персонала, други		243	316
<b>Общо нетекущи пасиви</b>		<b>63 244</b>	<b>71 538</b>
<b>Текущи пасиви</b>			
Текуща част от дългосрочни лихвени задължения	11	22 018	22 393
Търговски задължения	12	20 425	24 087
Задължения към персонала и за социално осигуряване	12	10 744	14 098
Задължения за данъци	12	4 201	4 965
Правителствени финансираня		3	16
Други текущи задължения	12	14 353	15 081
<b>Общо текущи пасиви</b>		<b>71 744</b>	<b>80 640</b>
<b>ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>		<b>219 052</b>	<b>233 576</b>

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

към 30 септември 2022 г.

	<i>Приложения</i>	<b>30.09.2022</b>	<b>30.09.2021</b>
		<b>BGN'000</b>	<b>BGN'000</b>
Приходи	13	272 418	230 653
Други приходи/(загуби) от дейността, нетно	14	4 958	7 588
Разходи за материали и консумативи	15	(13 880)	(10 648)
Разходи за външни услуги	16	(149 326)	(123 660)
Разходи за персонала	17	(59 785)	(53 524)
Разходи за амортизация	3, 4	(22 468)	(19 868)
Други оперативни разходи	18	(3 724)	(2 720)
<b>Печалба от оперативна дейност</b>		<b>28 193</b>	<b>27 821</b>
Финансови приходи	19	-	16
Финансови разходи	20	(1 097)	(2 667)
<b>Финансови приходи/(разходи), нетно</b>		<b>(1 097)</b>	<b>(2 651)</b>
<b>Печалба преди данъци</b>		<b>27 096</b>	<b>25 170</b>
Разход за данък върху печалбата	21	(3 516)	(3 329)
<b>Нетна печалба за годината</b>		<b>23 580</b>	<b>21 841</b>
<b>Други компоненти на всеобхватния доход:</b>			
<i>Компоненти, които няма да бъдат реклафицирани в печалбата или загубата</i>			
Последващи оценки на пенсионни планове с дефинирани приходи			
Данък върху доходите, свързан с компонентите на другия всеобхватен доход, които няма да бъдат рекласифицирани			
		-	-
		-	-
<i>Компоненти, които могат да бъдат реклафицирани в печалбата или загубата</i>			
		-	-
<b>Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Общо всеобхватен доход за годината</b>		<b>23 580</b>	<b>21 841</b>

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

към 30 септември 2022 г.

<i>Приложения</i>	<b>30.09.2022</b>	<b>30.09.2021</b>
	<b>BGN'000</b>	<b>BGN'000</b>
<b>Парични потоци от оперативна дейност</b>		
Постъпления от клиенти	320 580	269 876
Плащания към доставчици	(208 074)	(172 325)
Плащания на персонала и за социално осигуряване	(62 449)	(48 871)
Платени за данъци (без данъци върху печалбата)	(16 650)	(14 795)
Платени данъци върху печалбата	(4 454)	(3 593)
Други (плащания)/постъпления, нетно	(3 038)	1 760
<b>Нетни парични потоци от оперативна дейност</b>	<b>25 915</b>	<b>32 052</b>
<b>Парични потоци от инвестиционна дейност</b>		
Плащания за покупка на машини и оборудване	(9 047)	(6 815)
Постъпления от продажба на машини и оборудване	102	417
Покупка на инвестиции	(587)	(4 337)
Получени дивиденди	-	-
<b>Нетни парични потоци използвани в инвестиционна дейност</b>	<b>(9 532)</b>	<b>(10 735)</b>
<b>Парични потоци от финансова дейност</b>		
Плащания по лизинг	(8 095)	(7 774)
Постъпления от банкови заеми	-	-
Изплащане на банкови заеми	(278)	(1 115)
Платени лихви и такси по получени заеми	(164)	(224)
Изплатени дивиденди	(21 480)	-
<b>Нетни парични потоци използвани във финансова дейност</b>	<b>(30 017)</b>	<b>(9 113)</b>
<b>Нетно увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти</b>	<b>(13 634)</b>	<b>12 204</b>
Нетен ефект от промяна на валутни курсове	(75)	(74)
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	42 844	37 002
<b>Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември</b>	<b>29 135</b>	<b>49 132</b>

	Основен капитал	Премиен резерв	Законови резерви	Резерв от приизчисление 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>Дивиденсти</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>Дивиденсти</i>	-	-	-	-	(21 511)	(21 511)
Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.:	-	-	-	597	23 580	24 177
<i>Нетна печалба за годината</i>	-	-	-	-	23 580	23 580
<i>Други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци</i>	-	-	-	597	-	597
<b>Салдо на 30 септември 2022 г.</b>	<b>5 378</b>	<b>19 565</b>	<b>538</b>	<b>(1 168)</b>	<b>59 751</b>	<b>84 064</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	7 059	2 587	3 542	1 257	5 081	19 526
Трансфер						-
Отписани	(648)	(238)	(807)	-	(202)	(1 895)
Разходи за амортизация	(9 129)	(1 840)	(6 793)	(982)	(1 002)	(19 746)
Отписана амортизация	359	220	644	-	27	1 250
Ефект от валутни преизчисления	-	-	-	-	-	-
<b>Балансова стойност към 30 септември</b>	<b>61 874</b>	<b>9 101</b>	<b>25 475</b>	<b>5 238</b>	<b>13 501</b>	<b>115 189</b>
<b>към 30 септември 2022 г.</b>						
<b>Отчетна стойност</b>	<b>101 796</b>	<b>19 113</b>	<b>61 450</b>	<b>14 704</b>	<b>19 936</b>	<b>216 999</b>
Натрупана амортизация	(39 922)	(10 012)	(35 975)	(9 466)	(6 435)	(101 810)
<b>Балансова стойност</b>	<b>61 874</b>	<b>9 101</b>	<b>25 475</b>	<b>5 238</b>	<b>13 501</b>	<b>115 189</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		-	1 828		1 828
Отписани		-	(930)		(930)
Разходи за амортизация		(1 452)	(1 270)		(2 722)
Отписана амортизация			929		929
Ефект от валутни преизчисления	-	-	-		-
<b>Балансова стойност към 30 септември 2022</b>	<b>18 399</b>	<b>9 381</b>	<b>5 208</b>	<b>-</b>	<b>32 988</b>
<b>към 30 септември 2022 г.</b>					
<b>Отчетна стойност</b>	<b>18 399</b>	<b>19 159</b>	<b>17 615</b>	<b>-</b>	<b>55 173</b>
Натрупана амортизация	-	(9 778)	(12 407)		(22 185)
<b>Балансова стойност</b>	<b>18 399</b>	<b>9 381</b>	<b>5 208</b>	<b>-</b>	<b>32 988</b>

## 6. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

Към 30 септември 2022г. в стойността на материалните запаси са включени:

	<b>30.09.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
	<b>BGN'000</b>	<b>BGN'000</b>
Материали	1 167	635
Гориво	254	194
<b>Общо</b>	<b>1 421</b>	<b>829</b>

## 7. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ

	<b>30.09.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
	<b>BGN'000</b>	<b>BGN'000</b>
Вземания от клиенти	36 419	36 312
Обезценка	(2 041)	(2 316)
<b>Вземания от клиенти, нетно</b>	<b>34 378</b>	<b>33 996</b>
<i>в т.ч. вземания от свързани лица (Приложение № 29)</i>	<i>231</i>	<i>571</i>

## 8. ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ И ПРЕДПЛАТЕНИ РАЗХОДИ

Другите краткосрочните вземания и предплатени разходи включват:

	<b>30.09.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
	<b>BGN'000</b>	<b>BGN'000</b>
Предплатени разходи	1 289	1 655
Предоставени депозити	-	435
Вземания от доверители	-	-
Данъци за възстановяване	1 111	713
Предоставени аванси на доставчици	-	14
Други вземания	922	544
<b>Общо</b>	<b>3 322</b>	<b>3 361</b>

## 9. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ

Парите и паричните еквиваленти включват следните елементи:

	<b>30.09.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
	<b>BGN'000</b>	<b>BGN'000</b>
Парични средства в трезори	4 106	4 877
Парични средства в разплащателни сметки	24 913	37 013
Парични средства в брой	256	1 094
<b>Общо</b>	<b>29 275</b>	<b>42 984</b>

## 10. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

### 10.1 АКЦИОНЕРЕН КАПИТАЛ

Към 30.09.2022 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.

	<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	-	-
<b>Общ брой акции оторизирани на 30 септември 2022</b>	<u>5 377 619</u>	<u>5 377 619</u>

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

	<u>30.09.2022</u>		<u>31.12.2021</u>	
	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>	<u>5 377 619</u>	<u>100.00%</u>	<u>5 377 619</u>	<u>100.00%</u>

### 10.2 ЗАКОНОВИ РЕЗЕРВИ

	<u>30.09.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Законови резерви	538	538
<b>Общо</b>	<u>538</u>	<u>538</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>30.09.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Премиен резерв	19 565	19 565
<b>Общо</b>	<u>19 565</u>	<u>19 565</u>

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 1 166 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:

	30.09.2022	31.12.2021
	BGN '000	BGN '000
Салдо на 1 януари	57 682	53 552
Нетна печалба за годината	23 580	32 364
Разпределение на печалбата за дивиденди	(21 511)	(28 233)
Актюерски загуби от последващи оценки, нетно от данък	-	(1)
Други изменения	-	-
Салдо на 31 декември	59 751	57 682
<i>неразпределена печалба</i>	36 171	25 318
<i>текуща печалба за годината</i>	23 580	32 364

## 11. ЛИХВОНОСНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Лихвоносните задължения към 30 септември 2022 включват:

	30.09.2022	31.12.2021
	BGN'000	BGN'000
Задължения по придобиване на инвестиции	1 102	1 626
Задължения по лизинг	82 709	90 503
Дългосрочни банкови заеми	-	278
<b>Общо</b>	<b>83 811</b>	<b>92 407</b>
<i>нетекущи задължения</i>	<i>61 793</i>	<i>70 014</i>
<i>текущи задължения</i>	<i>22 018</i>	<i>22 393</i>

## 12. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Към 30.09.2022г. търговските и други задължения включват:

	30.09.2022	31.12.2021
	BGN'000	BGN'000
Търговски задължения	20 418	24 075
Търговски задължения със свързани лица	7	12
Задължения към персонала	8 372	11 002
Задължения към осигурителни институции	2 372	3 096
Данъчни задължения	4 201	4 965
Други задължения	14 353	15 097
<i>В т.ч. задължения за дивиденди</i>	-	-
<b>Общо</b>	<b>49 723</b>	<b>58 247</b>

## 13. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ

Приходите от продажби на групата включват:

	30.09.2022	30.09.2021
	BGN'000	BGN'000
Приходи от куриерски услуги	272 418	230 653
<b>Общо</b>	<b>272 418</b>	<b>230 653</b>

#### 14. ДРУГИ ПРИХОДИ

Другите приходи на групата включват:

	<u>30.09.2022</u>	<u>30.09.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Приходи от наем МПС	1 228	4 435
Други приходи	3 717	3 140
Приходи от финансираня	13	13
<b>Общо</b>	<b><u>4 958</u></b>	<b><u>7 588</u></b>

#### РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ И КОНСУМАТИВИ

Разходите за материали и консумативи включват:

	<u>30.09.2022</u>	<u>30.09.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Разходи за горива	9 359	5 909
Разходи за материали по доставки	3 163	3 006
Разходи за офис материали и консумативи	402	403
Разходи за униформено облекло	214	280
Разходи за ИТ консумативи	441	546
Разходи за предпазни средства и консумативи	68	263
Други разходи	233	241
<b>Общо</b>	<b><u>13 880</u></b>	<b><u>10 648</u></b>

#### 16. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

Разходите за външни услуги включват:

	<u>30.09.2022</u>	<u>30.09.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Разходи за подизпълнители	127 191	106 773
Разходи за наеми	155	137
Разходи за комуникации и комунални услуги	6 358	3 910
Разходи за поддръжка на автомобили	2 545	2 344
Разходи за застраховки	1 634	1 471
Разходи за поддръжка на офиси и складове	1 711	1 524
Разходи за обучение на персонала	198	163
Разходи за маркетинг	838	723
Разходи за одит, консултантски и други услуги	1 363	1 311
Други разходи	4 993	4 060
Разходи за такси	2 340	1 244
<b>Общо</b>	<b><u>149 326</u></b>	<b><u>123 660</u></b>

#### 17. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА

Разходите за персонала включват:

	<u>30.09.2022</u>	<u>30.09.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Разходи за възнаграждения	48 100	42 993
Разходи за осигурителни вноски	11 685	10 531
<b>Общо</b>	<b><u>59 785</u></b>	<b><u>53 524</u></b>

## 18. ДРУГИ ОПЕРАТИВНИ РАЗХОДИ

Другите оперативни разходи на дружеството включват:

	<u>30.09.2022</u>	<u>30.09.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Разходи за обезщетения за пратки	798	913
Разходи за представителни цели	1 712	488
Други разходи	1 214	1 319
	<u>3 724</u>	<u>2 720</u>

## 19. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ

Финансовите приходи на дружеството включват:

	<u>30.09.2022</u>	<u>30.09.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Приходи от лихви	-	16
<b>Общо</b>	<u>-</u>	<u>16</u>

## 20. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ

Финансовите разходи на дружеството включват:

	<u>30.09.2022</u>	<u>30.09.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Разходи за лихви	995	1 653
Преоценка на финансов пасив	-	963
Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове, нетно	102	51
<b>Общо</b>	<u>1 097</u>	<u>2 667</u>

## 21. ДАНЪЦИ

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

	<u>30.09.2022</u>	<u>30.09.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
<b>Счетоводна печалба преди данъци</b>	<u>27 096</u>	<u>25 170</u>
Увеличение	-	-
Намаление	-	-
<b>Финансов резултат след данъчно преобразуване</b>	<u>27 096</u>	<u>25 170</u>
<b>Данък печалба</b>	<b>(3 516)</b>	<b>(3 329)</b>
Данъчна ставка	10%	10%
<b>Отсрочени данъци</b>	-	-
Данъчна ставка	10%	10%
<b>Общо текущи и отсрочени данъци</b>	<b>(3 516)</b>	<b>(3 329)</b>
<b>Балансова печалба след данъци</b>	<u><b>23 580</b></u>	<u><b>21 841</b></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>30.09.2022</u> BGN'000	<u>30.09.2021</u> BGN'000
Печалба, подлежаща на разпределение /в хил.лв./	23 580	21 841
Среднопретеглен брой акции	5 377 619	5 377 619
Доход на акция /в лв. за акция/	<u>4.38</u>	<u>4.06</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>30.09.2022</u> BGN '000	<u>31.12.2021</u> BGN '000
Вземания от дружества под общ контрол	231	571
<b>Общо</b>	<u>231</u>	<u>571</u>

## Търговски и други задължения към свързани лица

Задълженията към свързаните лица включват:

	<b>30.09.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
	<b>BGN '000</b>	<b>BGN '000</b>
Търговски задължения, в т.ч.	7	12
Задължения към дружества под общ контрол	7	12
Други задължения, в т.ч.:	139	139
Депозити на членове на Съвета на директорите	139	139
<b>Общо</b>	<b>146</b>	<b>151</b>

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*

	<b>30.09.2022</b>	<b>30.09.2021</b>
	<b>BGN '000</b>	<b>BGN '000</b>
	<i>1 457</i>	<i>113</i>
Дружества под общ контрол	1 457	113

### *Доставки от свързани лица*

	<b>30.09.2022</b>	<b>30.09.2021</b>
	<b>BGN '000</b>	<b>BGN '000</b>
Дружества под общ контрол	54	-
Дружество-майка	18	-

## **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 Мекучиан