
ТРИМЕСЕЧЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

КЪМ 30 декември 2021 година

**съгласно изискванията на чл. 100о, ал. 4, от ЗППЦК и
чл. 33 ал. 1 от Наредба 2 за проспектите при публично предлагане и допускане до
търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация от
публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа**

I. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ ПРЕЗ ЧЕТВЪРТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2021 Г.

1. Основна дейност

Основен ефект върху дейността от началото на 2021 г. продължи да има разпространението на епидемията в страната и основните пазари, на които оперира Спида АД. Страните от централна и югоизточна Европа, които са основната част от дестинациите за доставка, отчитаха висока степен на заболяемост и навсякъде се прилагаша широк набор от ограничителни мерки за придвижване в определени периоди. В тази среда, крайното потребление продължи да се премества към онлайн магазините и увеличи търсенето на куриерски услуги през първите месеци на годината. Същевременно, бизнесът и държавното управление се адаптираха към новите условия и за разлика от 2020 г., икономическата активност бе засегната значително по-малко, като бяха затворени или ограничени значително по-тесен кръг бизнеси.

Онлайн търговията продължава да е основния двигател за растеж, като през периодите на ограничителни мерки сегментът запази темповете на растеж на нивата от предходната година. След успокояването на епидемиологичната обстановка, темповете на растеж през 2-ро и 3-то тримесечие се забавиха, в резултат и на по-високата база след силните резултати Q2 20. До края на септември резултатите продължават да са обвързани с разпространението на вируса, като в периодите на отваряне темповете на растеж на B2C сегмента се забавят, а на B2B се засилва и обратно. Новата вълна на разпространение на вируса в края на годината доведе до допълнително пренасочване на потреблението към онлайн търговията и подсили ръстовете в края на периода.

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 нарастват над два пъти на годишна база. Динамично се развива и регионалната услуга Speedy Balkan (до/от Румъния и Гърция) където ръстовете се запазват стабилно високи, въпреки вече високата база.

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. Спида 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.

Спида реализира интензивна инвестиционна програма през годината, като за годината инвестициите в дълготрайни активи през отчетния период са 29.5 млн. лв., от които 10.8 млн. лв. в транспортни средства. Разширението на логистичните пространства добавя 6 млн. лв. към активи с право на ползване. Реализирането на програмата за оборудване на основните хъбове с

автоматизирани системи за измерване и сортиране значително увеличава инвестициите в машини, техника и софтуер – 12.6 млн. лв. за полугодieto.

1.1 Приходи

През 1-вото тримесечие значителни ограничителни мерки бяха в сила в практически всички основни пазари, където оперира Спиди. Това запази нивата на търсене на куриерски услуги на високи нива, но след отпадането на ограниченията през II-ро и III-то тримесечие и възстановяването на икономическата активност, ръстът значително се забави на годишна база и се запази близо до нивата от предходната година. Последното тримесечие е обичайно по-силно и Спиди продължи да отчита високи ръстове. За цялата година, компанията запази високите темпове на развитие и отчете 21.5% увеличение на приходи от куриерски услуги до 210 млн. лв.

Вътрешният пазар се представя силно, но международните доставки продължават да реализират изпреварващ ръст от 28% в резултат на засилената активност на онлайн магазините в страните от централна и югоизточна Европа.

Структура на приходите

| В хил. лв. | 2019 | 2020 | 2021 | Промяна 20/19 | Промяна 21/20 |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| Вътрешен пазар | 119 849 | 140 794 | 170 063 | 17.5% | 20.8% |
| <i>% от общите приходи</i> | 80.4% | 78.5% | 78.6% | | |
| Външен пазар | 22 586 | 32 422 | 40 434 | 43.5% | 24.7% |
| <i>% от общите приходи</i> | 15.1% | 18.1% | 18.7% | | |
| Други | 6 664 | 6 076 | 5 898 | -8.8% | -2.9% |
| <i>% от общите приходи</i> | 4.5% | 3.4% | 2.7% | | |
| Брой превозени пратки | 28 880 | 37 525 | 41 243 | 29.9% | 9.9% |
| Общо приходи | 149 099 | 179 292 | 216 395 | 20.3% | 20.7% |

Броят превозени пратки през надмина 41 млн. броя, с 10% повече 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.

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 (4.4 млн. лв. за периода).

1.2 Разходи

Основните разходи са за подизпълнители и възнаграждения, които формират над 80% от оперативните разходи. Техният размер до голяма степен е обвързан с броя обработени пратки, поради което увеличението им е съизмеримо с увеличението на пратките. През първото полугодие разходите за подизпълнители са в размер на 92 млн. лв. (2020: 73 млн. лв.) и нарастват с 25.4% и изпреварват увеличението на приходите. По-големият дял на международните доставки води и до по-голямо увеличение на разходите за подизпълнители.

Разходите за възнаграждения също изпреварват увеличението на приходите, до 53.5 млн. лв., или със 24.6%, 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 2 млн. лв. (2020: 1.1 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 4.3 млн. лв. (2020: 3.2 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 | 7 064 | 8 590 | 9 686 | 21.6% | 12.8% |
| Разходи за външни услуги | 72 170 | 87 691 | 108 413 | 21.5% | 23.6% |
| Разходи за персонала | 33 066 | 42 921 | 53 476 | 29.8% | 24.6% |
| Други оперативни разходи | 2 094 | 2 879 | 2 957 | 37.5% | 2.7% |
| Разходи за амортизации | 13 434 | 14 748 | 17 247 | 9.8% | 16.9% |
| ЕБИТДА | 34 705 | 37 211 | 41 863 | 7.2% | 12.5% |
| Нетна печалба за периода | 17 732 | 22 510 | 29 980 | 26.9% | 33.2% |

Слабото увеличение на разходите за материали спрямо изменението на продажбите се дължи на 58% спад на разходите за предпазни средства, което е компенсирано от 33% увеличение на разходите за гориво. 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.

Общо оперативните разходи нарастват с 22.8%, над 20.7% ръст на приходите. В резултат ЕБИТДА маржин се понижава до 19.35% и ЕБИТДА достига 42 млн. лв. (2020: 37.2 млн. лв.) или 12.5% на годишна база. Ръстът на нетната печалба е значително по-висок на годишна база, поради получения през трето тримесечие дивидент в размер на 9.8 млн. лв., което е със 100% над полученият предходната година - 4.9 млн. лв. Коригиран за получените дивиденти, печалбата нараства с 14.5% на годишна база. През 2021 г. е отчете и еднократен финансов разход в размер на 963 хил. лв., преоценка на задължението по придобиването на „Рапидо експрес и лоджистикс“ ООД (2020: 1.5 млн. лв.). През периода това задължение е изцяло погасено.

1.3 Парични потоци

Паричният поток от оперативна дейност (ППО) е с минимално отклонение през периода – 41.7 млн. лв. (2020: 43 млн. лв.). Генерираният паричен поток покрива нуждите за капиталови инвестиции от 9 млн. лв. и 17.2 млн. лв. за обслужване на лихвените задължения. СпиДи АД реализира и 12 млн. лв. постъпления от инвестиционна дейност – получени дивиденти и

.....

обратно изплатени заеми. Останалата част от паричните средства са изплатени като дивидент (28.1 млн. лв.), поради което паричните средства през периода са с минимално понижение от 0.6 млн. лв. до 19.3 млн. лв.

2. Корпоративни събития

На 29.06.2021 г. се проведе редовното годишно общо събрание на акционерите на „Спиди“ АД, на което беше взето решение за промяна на СД, като броят на членовете беше увеличен от 5 на 9 души и бяха избрани шест нови членове. Одобрени бяха промени и устава на дружеството и беше одобрен максимален размер на променливото възнаграждение, което могат да получат членовете на Съвета на директорите, които получават възнаграждение от дружеството.

На 17.09.2021 г. се проведе редовното годишно общо събрание на акционерите на „Спиди“ АД, на което беше взето решение за разпределяне на паричен дивидент в размер на 28 232 499.75 лв. Размерът на дивидента за една акция е 5.25 лв. Дивидентът беше изплатен през октомври 2021 г.

През февруари и май бяха отправени две търгови предложения от „Геопоост“ СА към акционерите на Спиди АД, в резултат на което предложителят придоби 45% от акциите с право на глас.

Срокът за приемане на търговото предложение по чл. 149б, ал. 1 от ЗППЦК от ГЕОПОСТ СА за закупуване на акциите на останалите акционери в „СПИДИ“ АД, изтече на 17.03.2021 г. Придобити бяха 2 419 929 акции от капитала на Спиди АД.

Срокът за приемане на търговото предложение по чл. 149, ал. 6 от ЗППЦК от ГЕОПОСТ СА за закупуване на акциите на останалите акционери в „СПИДИ“ АД, изтече на 25.06.2021 г. Придобити бяха 234 акции от капитала на Спиди АД.

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. 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 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.

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
към 31 декември 2021 г.

| | <i>Приложения</i> | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | BGN'000 | BGN'000 |
| АКТИВИ | | | |
| Нетекущи активи | | | |
| Имоти, машини и оборудване | 3 | 79 775 | 72 670 |
| Нематериални активи | 4 | 3 015 | 2 190 |
| Инвестиции в дъщерни предприятия | 5 | 46 255 | 46 255 |
| Предоставени заеми на свързани лица | 23 | 0 | 1 917 |
| Активи по отсрочени данъци | | 466 | 465 |
| Други нетекущи активи | | 1126 | 445 |
| Общо нетекущи активи | | 130 637 | 123 942 |
| Текущи активи | | | |
| Материални запаси | 6 | 409 | 395 |
| Търговски вземания | 7 | 21 179 | 20 423 |
| Текуща част на дългосрочни заеми на свързани лица | 23 | 1 995 | 1 995 |
| Други вземания и предплатени разходи | 8 | 2 568 | 4 488 |
| Парични средства и парични еквиваленти | 9 | 19 342 | 19 915 |
| Общо текущи активи | | 45 493 | 47 216 |
| ОБЩО АКТИВИ | | 176 130 | 171 158 |
| ПАСИВИ | | | |
| Собствен капитал | | | |
| Акционерен капитал | 10.1 | 5 378 | 5 378 |
| Резерви | 10.2, 10.3 | 20 103 | 20 103 |
| Неразпределена печалба | 10.4 | 53 144 | 51 398 |
| Сума на собствения капитал | | 78 625 | 76 879 |
| Нетекущи пасиви | | | |
| Дългосрочни лихвени задължения | 11 | 46 236 | 47 581 |
| Правителствени финансираня | | 0 | 16 |
| Дългосрочни задължения към персонала | | 244 | 283 |
| Общо нетекущи пасиви | | 46 480 | 47 880 |
| Текущи пасиви | | | |
| Текуща част от дългосрочни лихвени задължения | 11 | 17 281 | 16 197 |
| Търговски задължения | 12 | 11 358 | 8 788 |
| Задължения към персонала и за социално осигуряване | 12 | 10 517 | 6 295 |
| Задължения за данъци | 12 | 2 195 | 2 572 |
| Правителствени финансираня | 12 | 16 | 17 |
| Други текущи задължения | 12 | 9 658 | 12 530 |
| Общо текущи пасиви | | 51 025 | 46 399 |
| ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ | | 176 130 | 171 158 |

СПИДИ АД

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

към 31 декември 2021 г.

| | Приложения | 31.12.2021 BGN'000 | 31.12.2020 BGN'000 |
|---|------------|-----------------------|-----------------------|
| Приходи | 13 | 210 497 | 173 216 |
| Други доходи/(загуби) от дейността, нетно | 14 | 5 898 | 6 076 |
| Разходи за материали и консумативи | 15 | (9 686) | (8 590) |
| Разходи за външни услуги | 16 | (108 413) | (87 691) |
| Разходи за персонала | 17 | (53 476) | (42 921) |
| Разходи за амортизация | 3, 4 | (17 247) | (14 748) |
| Други оперативни разходи | 18 | (2 957) | (2 879) |
| Печалба от оперативна дейност | | 24 616 | 22 463 |
| Финансови приходи | 19 | 9 976 | 5 219 |
| Финансови разходи | 20 | (2 374) | (3 196) |
| Финансови приходи/(разходи), нетно | | 7 602 | 2 023 |
| Печалба преди данъци | | 32 218 | 24 486 |
| Разход за данък върху печалбата | 21 | (2 238) | (1 976) |
| Нетна печалба за годината | | 29 980 | 22 510 |
| 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 | | 29 980 | 22 510 |

СПИДИ АД

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

към 31 декември 2021 г.

| | Приложения | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|------------|-----------------|-----------------|
| | | BGN'000 | BGN'000 |
| Парични потоци от оперативна дейност | | | |
| Постъпления от клиенти | | 246 213 | 210 250 |
| Плащания към доставчици | | (150 567) | (117 533) |
| Плащания на персонала и за социално осигуряване | | (45 804) | (40 820) |
| Платени данъци (без данъци върху печалбата) | | (13 930) | (12 395) |
| Платени данъци върху печалбата | | (2 632) | (1 972) |
| Други (плащания)/постъпления, нетно | | 8 526 | 5 499 |
| Нетни парични потоци от оперативна дейност | | 41 806 | 43 029 |
| Парични потоци от инвестиционна дейност | | | |
| Плащания за покупка на машини и оборудване | | (8 418) | (5 546) |
| Постъпления от продажба на машини и оборудване | | 3 882 | 443 |
| Предоставени заеми на свързани лица | | - | - |
| Възстановени заеми, предоставени на свързани лица | | 1 995 | 3 926 |
| Получени лихви по предоставени заеми на свързани лица | | 135 | 293 |
| Покупка на инвестиции | | (4 337) | (7 126) |
| Получени дивиденди | | 9 815 | 4 920 |
| Други парични потоци от инвестиционна дейност | | - | - |
| Нетни парични потоци използвани в инвестиционна дейност | | 3 072 | (3 090) |
| Парични потоци от финансова дейност | | | |
| Плащания по лизинг | | (16 227) | (13 756) |
| Постъпления от банкови заеми | | - | 1 273 |
| Изплащане на банкови заеми | | (803) | (2 396) |
| Постъпления по заем от свързани предприятия | | - | - |
| Изплащане на заем от свързани предприятия | | - | - |
| Платени лихви и такси по получени заеми | | (151) | (64) |
| Изплатени дивиденди | | (28 133) | (10 755) |
| Нетни парични потоци използвани във финансова дейност | | (45 314) | (25 698) |
| Нетно увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти | | (436) | 14 241 |
| Нетен ефект от промяна на валутни курсове | | (137) | (110) |
| Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари | | 19 915 | 5 784 |
| Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември | 9 | 19 342 | 19 915 |

СПИДИ АД

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

към 31 декември 2021 г.

| | Основен капитал | Премиен резерв | Законови резерви | Неразпределена печалба | Общо собствен капитал |
|--|-----------------|----------------|------------------|------------------------|-----------------------|
| | BGN'000 | BGN'000 | BGN'000 | BGN'000 | BGN'000 |
| Салдо на 01 януари 2020 г. | 5 378 | 19 565 | 538 | 39 590 | 65 071 |
| <i>Промени в собствения капитал</i> | | | | | |
| Емисия на акции | - | - | - | - | - |
| Разпределение на печалбата за: | - | - | - | (10 755) | (10 755) |
| <i>Резерви</i> | - | - | - | - | - |
| <i>Дивиденсти</i> | - | - | - | (10 755) | (10 755) |
| Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.: | - | - | - | 22 563 | 22 563 |
| <i>Нетна печалба за годината</i> | - | - | - | 22 510 | 22 510 |
| <i>Други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци</i> | - | - | - | 53 | 53 |
| Салдо на 31 декември 2020 г. | 5 378 | 19 565 | 538 | 51 398 | 76 879 |
| <i>Промени в собствения капитал</i> | | | | | |
| Емисия на акции | - | - | - | - | - |
| 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.: | - | - | - | 29 979 | 29 979 |
| <i>Нетна печалба за годината</i> | - | - | - | 29 980 | 29 980 |
| <i>Други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци</i> | - | - | - | (1) | (1) |
| Салдо на 31 декември 2021 г. | 5 378 | 19 565 | 538 | 53 144 | 78 625 |

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 |
| 2020 год. | | | | | | | |
| Балансова стойност на 1 януари | 32 387 | 2 300 | 2 833 | 18 494 | 1 598 | 4 453 | 62 065 |
| Придобити | 11 004 | 390 | 2 815 | 8 439 | 1 351 | 1 347 | 25 346 |
| Трансфер | | 1 | | | | (1) | - |
| Отписани | (1 928) | | | (3 747) | (393) | (282) | (6 350) |
| Разходи за амортизация | (5 474) | (622) | (710) | (5 894) | (709) | (790) | (14 199) |
| Отписана амортизация | 1 658 | | | 3 616 | 361 | 173 | 5 808 |
| | | | | | | | - |
| Балансова стойност към 31 декември | 37 647 | 2 069 | 4 938 | 20 908 | 2 208 | 4 900 | 72 670 |
| 31 декември 2020 година | | | | | | | |
| Отчетна стойност | 48 449 | 6 393 | 8 916 | 44 180 | 7 230 | 8 495 | 123 663 |
| Натрупана амортизация | (10 802) | (4 324) | (3 978) | (23 272) | (5 022) | (3 595) | (50 993) |
| Балансова стойност | 37 647 | 2 069 | 4 938 | 20 908 | 2 208 | 4 900 | 72 670 |
| 2021 год. | | | | | | | |
| Балансова стойност на 1 януари | 37 647 | 2 069 | 4 938 | 20 908 | 2 208 | 4 900 | 72 670 |
| Придобити | 5 495 | 638 | 3 994 | 10 800 | 2 973 | 4 308 | 28 208 |
| Трансфер | | | | | | | - |
| Отписани | (858) | - | (45) | (6 487) | (12) | (2 779) | (10 181) |
| Разходи за амортизация | (6 504) | (578) | (1 148) | (6 596) | (1 001) | (946) | (16 773) |
| Отписана амортизация | 587 | | 45 | 5 209 | 10 | | 5 851 |
| | | | | | | | - |
| Балансова стойност към 31 декември | 36 367 | 2 129 | 7 784 | 23 834 | 4 178 | 5 483 | 79 775 |
| към 31 декември 2021 г. | | | | | | | |
| Отчетна стойност | 53 086 | 7 031 | 12 865 | 48 493 | 10 191 | 10 024 | 141 690 |
| Натрупана амортизация | (16 719) | (4 902) | (5 081) | (24 659) | (6 013) | (4 541) | (61 915) |
| Балансова стойност | 36 367 | 2 129 | 7 784 | 23 834 | 4 178 | 5 483 | 79 775 |

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 |
| 2020 год. | | | |
| Балансова стойност на 1 януари | 2 024 | 53 | 2 077 |
| Придобити | 714 | (15) | 699 |
| Отписани | | (38) | (38) |
| Разходи за амортизация | (548) | | (548) |
| Отписана амортизация | | | - |
| Балансова стойност към 31 декември | 2 190 | - | 2 190 |
| 31 декември 2020 г. | | | |
| Отчетна стойност | 8 627 | - | 8 627 |
| Натрупана амортизация | (6 437) | - | (6 437) |
| Балансова стойност | 2 190 | - | 2 190 |
| 2021 год. | | | |
| Балансова стойност на 1 януари | 2 190 | - | 2 190 |
| Придобити | 1 299 | - | 1 299 |
| Отписани | - | - | - |
| Разходи за амортизация | (474) | - | (474) |
| Отписана амортизация | | | - |
| Балансова стойност към 31 декември | 3 015 | - | 3 015 |
| 31 декември 2021 г. | | | |
| Отчетна стойност | 9 926 | - | 9 926 |
| Натрупана амортизация | (6 911) | - | (6 911) |
| Балансова стойност | 3 015 | - | 3 015 |

5. ИНВЕСТИЦИИ В ДЪЩЕРНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

Към 31 декември 2021г. инвестициите на дружеството в дъщерни предприятия са както следва:

| | 31.12.2021 | % на | 31.12.2020 | % 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 декември 2021г. в стойността на материалните запаси са включени:

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|-------------|-------------------|-------------------|
| | BGN'000 | BGN'000 |
| Материали | 296 | 269 |
| Гориво | 113 | 126 |
| Общо | 409 | 395 |

7. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|-------------------|-------------------|
| | BGN'000 | BGN'000 |
| Вземания от клиенти | 21 956 | 21 332 |
| Обезценка | (777) | (909) |
| Вземания от клиенти нетно | 21 179 | 20 423 |
| <i>в т.ч. вземания от свързани лица (Приложение № 29)</i> | <i>1 405</i> | <i>4 263</i> |

Движението на коректива за обезценка е както следва:

| | 2021 | 2020 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| | BGN'000 | BGN'000 |
| В началото на годината | 909 | 924 |
| Начислена обезценка | 60 | 302 |
| Възстановена обезценка | (76) | (140) |
| Отписана обезценка | (116) | (177) |
| В края на годината | 777 | 909 |

8. ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ И ПРЕДПЛАТЕНИ РАЗХОДИ

| | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2020</u> |
|------------------------|---------------------|---------------------|
| | BGN'000 | BGN'000 |
| Предплатени разходи | 1 171 | 1 049 |
| Вземания от доверители | 1 254 | 2 961 |
| Предоставени депозити | 143 | 141 |
| Други вземания | - | 337 |
| Общо | <u>2 568</u> | <u>4 488</u> |

9. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ

Парите и паричните еквиваленти включват следните елементи:

| | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2020</u> |
|---|----------------------|----------------------|
| | BGN'000 | BGN'000 |
| Парични средства в трезори | 4 834 | 5 274 |
| Парични средства в разплащателни сметки | 14 378 | 13 754 |
| Парични средства в брой | 130 | 887 |
| Общо | <u>19 342</u> | <u>19 915</u> |

10. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

10.1 АКЦИОНЕРЕН КАПИТАЛ

Към 31.12.2021 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>2021</u> | <u>2020</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 декември 2021 | <u>5 377 619</u> | <u>5 377 619</u> |

Списъкът на основните акционери на дружеството е както следва:

| | <u>31.12.2021</u> | | <u>31.12.2020</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% |
| Общо | <u>5 377 619</u> | <u>100.00%</u> | <u>5 377 619</u> | <u>100.00%</u> |

10.2 ЗАКОНОВИ РЕЗЕРВИ

| | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2020</u> |
|------------------|-------------------|-------------------|
| | <u>BGN'000</u> | <u>BGN'000</u> |
| Законови резерви | 538 | 538 |
| Общо | <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>31.12.2021</u> | <u>31.12.2020</u> |
|----------------|----------------------|----------------------|
| | <u>BGN'000</u> | <u>BGN'000</u> |
| Премиен резерв | 19 565 | 19 565 |
| Общо | <u>19 565</u> | <u>19 565</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>31.12.2021</u> | <u>31.12.2020</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | <u>BGN '000</u> | <u>BGN '000</u> |
| Салдо на 1 януари | <u>51 398</u> | <u>39 590</u> |
| Нетна печалба за годината | 29 980 | 22 510 |
| Разпределение на печалбата за дивиденди | (28 233) | (10 755) |
| Актюерски загуби от последващи оценки (нетно от данък) | - | 53 |
| Разпределение за резерви | - | - |
| Салдо на 31 декември 2021 в т.ч. | <u>53 144</u> | <u>51 398</u> |
| <i>неразпределена печалба</i> | <i>23 164</i> | <i>28 888</i> |
| <i>текуща печалба за годината</i> | <i>29 980</i> | <i>22 510</i> |

11. ЛИХВОНОСНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Лихвоносните задължения към 31 декември 2021 включват:

| | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2020</u> |
|---|----------------------|----------------------|
| | <u>BGN'000</u> | <u>BGN'000</u> |
| Задължения по придобиване на инвестиции | 1 626 | 4 810 |
| Задължения по лизинг | 62 200 | 57 886 |
| Дългосрочни банкови заеми | 278 | 1 082 |
| Общо | <u>63 404</u> | <u>63 778</u> |
| <i>нетекущи задължения</i> | <i>45 197</i> | <i>47 581</i> |
| <i>текущи задължения</i> | <i>17 281</i> | <i>16 197</i> |

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

Към 31.12.2021 г. задълженията на дружеството, по договори за финансов лизинг, са както следва:

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| | BGN'000 | BGN'000 |
| Задължения по финансов лизинг | 25 015 | 18 153 |
| - дългосрочна част | 15 181 | 11 652 |
| - краткосрочна част | 9 834 | 6 501 |
| Общо | 25 015 | 18 153 |

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

Към 31.12.2021 г. задълженията към банки са както следва:

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|-------------------|-------------------|
| | BGN'000 | BGN'000 |
| Задължения по получени заеми от банки в т.ч.: | 278 | 1 082 |
| - краткосрочна част | 278 | 804 |
| - дългосрочна част | - | 278 |
| Общо | 278 | 1 082 |

12. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Към 31.12.2021г. търговските и други задължения включват:

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|-------------------|-------------------|
| | BGN'000 | BGN'000 |
| Търговски задължения | 8 320 | 5 893 |
| Търговски задължения със свързани лица | 3 038 | 2 895 |
| Задължения към персонала | 9 000 | 4 931 |
| Задължения към осигурителни институции | 1 517 | 1 364 |
| Данъчни задължения | 2 195 | 2 572 |
| Други задължения | 9 658 | 12 547 |
| Общо | 33 728 | 30 202 |

13. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ

Приходите от продажби на дружеството включват:

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| | BGN'000 | BGN'000 |
| Приходи от куриерски услуги | 210 497 | 173 216 |
| Общо | 210 497 | 173 216 |

14. ДРУГИ ПРИХОДИ

Другите приходи на дружеството включват:

| | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2020</u> |
|------------------------|---------------------|---------------------|
| | <u>BGN'000</u> | <u>BGN'000</u> |
| Приходи от наем МПС | 4 424 | 4 153 |
| Други приходи | 1 457 | 1 828 |
| Приходи от финансираня | 17 | 95 |
| Общо | <u>5 898</u> | <u>6 076</u> |

РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ И КОНСУМАТИВИ

Разходите за материали и консумативи включват:

| | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2020</u> |
|---|---------------------|---------------------|
| | <u>BGN'000</u> | <u>BGN'000</u> |
| Разходи за горива | 4 906 | 3 699 |
| Разходи за материали по доставки | 2 668 | 2 428 |
| Разходи за офис материали и консумативи | 479 | 399 |
| Разходи за униформено облекло | 316 | 481 |
| Разходи за ИТ консумативи | 752 | 608 |
| Разходи за предпазни средства и консумативи | 327 | 772 |
| Други разходи | 238 | 203 |
| Общо | <u>9 686</u> | <u>8 590</u> |

16. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

Разходите за външни услуги включват:

| | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2020</u> |
|---|-----------------------|----------------------|
| | <u>BGN'000</u> | <u>BGN'000</u> |
| Разходи за подизпълнители | 91 917 | 73 324 |
| Разходи за наеми | 175 | 190 |
| Разходи за комуникации и комунални услуги | 4 294 | 3 196 |
| Разходи за поддръжка на автомобили | 3 164 | 3 204 |
| Разходи за застраховки | 1 725 | 1 577 |
| Разходи за поддръжка на офиси и складове | 1 520 | 1 223 |
| Разходи за обучение на персонала | 23 | 25 |
| Разходи за маркетинг | 451 | 684 |
| Разходи за одит, консултантски и други услуги | 1 870 | 2 022 |
| Други разходи | 1 288 | 1 099 |
| Разходи за такси | 1 986 | 1 147 |
| Общо | <u>108 413</u> | <u>87 691</u> |

17. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА

Разходите за персонала включват:

| | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2020</u> |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| | <u>BGN'000</u> | <u>BGN'000</u> |
| Разходи за възнаграждения | 46 043 | 36 529 |
| Разходи за осигурителни вноски | 7 433 | 6 392 |
| Общо | <u>53 476</u> | <u>42 921</u> |

18. ДРУГИ ОПЕРАТИВНИ РАЗХОДИ

Другите оперативни разходи на дружеството включват:

| | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2020</u> |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| | BGN'000 | BGN'000 |
| Разходи за обезщетения за пратки | 585 | 484 |
| Разходи за представителни цели | 1 999 | 1 895 |
| Други разходи | 373 | 500 |
| | <u>2 957</u> | <u>2 879</u> |

19. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ

Финансовите приходи на дружеството включват:

| | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2020</u> |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| | BGN'000 | BGN'000 |
| Приходи от лихви | 135 | 294 |
| Приходи от дивиденди | 9 841 | 4 925 |
| Общо | <u>9 976</u> | <u>5 219</u> |

20. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ

Финансовите разходи на дружеството включват:

| | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2020</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | BGN'000 | BGN'000 |
| Разходи за лихви | 1 388 | 1 612 |
| <i>в т.ч. лихви по плащания за придобиване на инвестиции</i> | 189 | 551 |
| Преоценка на финансов пасив | 963 | 1 524 |
| Други | 23 | 60 |
| Общо | <u>2 374</u> | <u>3 196</u> |

21. ДАНЪЦИ

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

| | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2020</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | BGN'000 | BGN'000 |
| Счетоводна печалба преди данъци | <u>32 218</u> | <u>24 486</u> |
| Увеличение | - | 200 |
| Намаление | (9 841) | (4 925) |
| Финансов резултат след данъчно преобразуване | <u>22 377</u> | <u>19 761</u> |
| Данък печалба | (2 238) | (1 976) |
| Данъчна ставка | 10% | 10% |
| Отсрочени данъци | - | - |
| Данъчна ставка | 10% | 10% |
| Общо текущи и отсрочени данъци | (2 238) | (1 976) |
| Балансова печалба след данъци | <u>29 980</u> | <u>22 510</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>31.12.2021</u> | <u>31.12.2020</u> |
|--|--------------------|--------------------|
| | <u>BGN'000</u> | <u>BGN'000</u> |
| Печалба подлежаща на разпределение /в хил.лв./ | 29 980 | 22 510 |
| Среднопретеглен брой акции | 5 377 619 | 5 377 619 |
| Доход на акция /в лв. за акция/ | <u>5.57</u> | <u>4.19</u> |

22.2 Дивиденди

С решение от 17.09.2021г. е разпределен дивидент от печалбата за 2020г. в размер на 28 233 хил. лева. Същият е изплатен през м.10.2021г. в пълен размер.

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 |

Предоставени заеми

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

| | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2020</u> |
|--|---------------------|---------------------|
| | <u>BGN'000</u> | <u>BGN'000</u> |
| Дайнамик Парсъл Дистрибушън С.А. Румъния | 1 995 | 3 912 |
| в т.ч. | | |
| - главница | 1 995 | 3 912 |
| - лихва | - | - |
| Общо | <u>1 995</u> | <u>3 912</u> |
| <i>в т.ч. текуща част</i> | <i>1 995</i> | <i>1 995</i> |
| <i>в т.ч. нетекуща част</i> | <i>-</i> | <i>1 917</i> |

Търговски и други вземания от свързани лица

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | BGN '000 | BGN '000 |
| Вземания от дъщерни дружества | 1 203 | 3 641 |
| Вземания от дружества под общ контрол | 202 | 495 |
| Вземания от дружеството-майка | - | 127 |
| Общо | 1 405 | 4 263 |

Търговски и други задължения към свързани лица

Задълженията към свързаните лица включват:

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|-------------------|-------------------|
| | BGN '000 | BGN '000 |
| Търговски задължения в т.ч. | 2 866 | 2 894 |
| Задължения към дъщерни предприятия | 2 862 | 2 621 |
| Задължения към дружества под общ контрол | 4 | 273 |
| Други задължения в т.ч.: | 172 | 110 |
| Депозити на членове на Съвета на директорите | 172 | 110 |
| Общо | 3 038 | 3 004 |

Задълженията по депозити от членове на Съвета на директорите в размер на 172 хил. лв. (31.12.2020 г.: 110 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

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| | BGN '000 | BGN '000 |
| | 14 047 | 20 487 |
| Дъщерни дружества | 13 267 | 16 558 |
| Дружества под общ контрол | 617 | 3 929 |
| Дружество-майка | 163 | - |

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| | BGN '000 | BGN '000 |
| | 28 534 | 30 369 |
| Дружества под общ контрол | 11 | 10 489 |
| Дъщерни дружества | 28 523 | 19 880 |

ИНФОРМАЦИЯ по Приложение №9 от Наредба 2 на КФН

1. Промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството.

В резултат на прието търгово предложение, на 19.03.2021 г. "Геопост" СА, Франция е придобил 2 419 929 акции, с което дялът му в капитала на "Спиди" АД се е увеличил до 69.81% от акции с право на глас, с което придобива контрол над емитента.

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.

Красимир Тахчиев
Директор за връзки с инвеститорите

Валери Мектупчиян
Изпълнителен директор