

СПИДИ АД

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

към 31 март 2018 г.

СПИДИ АД

гр. София

**ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ
КЪМ
КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**

31 МАРТ 2018

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ

Основни събития

Продължи разширяването на мрежата от АПС, които са съществен елемент в новата пощенска услуга на компанията - „Спиди Поща“, която предлага на клиентите възможност да изпращат пратки в 4 размера до 20 кг. в офисната мрежа на Спиди на изключително атрактивни цени. В средата на годината беше сключен договор с веригата магазини „Била“ за разполагане на АПС в техните локации, при наличие на подходящи площи. Това позволи значително да се ускори разрастването на мрежата. След направената реновация на офисната мрежа, продължава и плавното ѝ разширяване и оптимизиране.

През периода продължава да е фокус развитието на регионалния пазар с услугата Speedy Balkans, който е и най-добре представящия се сегмент през тази година. Основен дял заемат пратките от и до Румъния, но след успешното начало през миналата година, пратките до Гърция също нарастват с високи темпове. Спиди АД придоби правата за франчайз на DPD мрежата за територията на Гърция. Дейността ще се осъществява чрез дъщерното дружество Геопост България, чрез регистрирания в гр. Солун клон. Предлагат се международни доставки от и за Европа през мрежата на DPD, като в рамките на Гърция дейността продължава да се осъществява чрез партньорство с местни компании. Въпреки ранния етап, дейността реализира добри резултати.

Инвестираните за периода средства са 656 хил. лв. като са разпределени равномерно по всички категории – автомобили, оборудване и технически средства, логистични хъбове.

Финансови резултати

България

Началото на годината Спиди АД възстановява темповете си на растеж до 10.6% след слабото забавяне на ръстовете в края на 2017 г. Предприетите мерки по подобряването на процесите по ценообразуване и дефинирането на услугите и стандартизацията на пратките в средата на миналата година, доведе до първоначално забавяне на ръста на приходите, но в края на миналата и началото на настоящата година темповете се възстановява. Запазва се и тенденцията нарастването на приходите да изпреварва ръста на пратките, което обръща тенденцията от последните години.

Ръстовете са сравнително равномерни както по пазари, така и по сегменти и услуги. По-значителен превес реализират услугите, които се развиват през последните години - Speedy Balkans и Спиди поща. Засилват се позициите и при индивидуалните клиенти, макар и все още от ниска база.

Предприетите мерки по оптимизиране на процесите и съкращаване на разходите ще имат ефект и през настоящата година. При разходите, най-значителното намаление се постига в „Други оперативни разходи“, където намалението е по всички пера – обезщетения за пратки, представителни и други. Намалението се отчита и в разходите за материали, основно поради по-ниските разходи за гориво. Разходите за външни услуги и възнаграждения нарастват с по-ниски темпове от приходите.

В резултат, EBITDA се увеличава с 47% на годишна база, а нетната печалба нараства над два пъти. EBITDA маржин се повишава до 17.4% от 13% през Q1 16, а на чистата печалба 8.8% спрямо 4.6% Q1 16.

Структура на приходите (неконсолидирани)

| В хил. лв. | Q1 17 | Q1 18 | Изменение |
|----------------------------|---------------|---------------|--------------|
| Вътрешен пазар | 20 328 | 22 413 | 10.3% |
| <i>% от общите приходи</i> | 82.1% | 81.8% | |
| Външен пазар | 3 430 | 3 865 | 12.7% |
| <i>% от общите приходи</i> | 13.8% | 14.1% | |
| Други | 1 014 | 1 120 | 10.5% |
| <i>% от общите приходи</i> | 4.1% | 4.1% | |
| Брой превозени пратки | 4 333 | 4 718 | 8.9% |
| Общо приходи | 24 772 | 27 398 | 10.6% |

Структура на разходите (неконсолидирани)

| В хил. лв. | Q1 17 | Q1 18 | Изменение |
|---------------------------------|--------------|--------------|---------------|
| Разходи за материали | 1 490 | 1 461 | -1.9% |
| Разходи за външни услуги | 13 314 | 14 455 | 8.6% |
| Разходи за персонала | 5 951 | 6 405 | 7.6% |
| Други оперативни разходи | 760 | 301 | -60.4% |
| Разходи за амортизации | 1 942 | 2 073 | 6.7% |
| EBITDA | 3 257 | 4 776 | 46.6% |
| Нетна печалба за периода | 1 145 | 2 409 | 110.4% |

Румъния

На консолидирана база увеличението на приходите е значително по-ниско, 3.2% на годишна база, поради реализирания спад на приходите в Румъния от над 10%. Както и в последното тримесечие на 2017 г., това се дължи основно на прекратяването на договорите с клиенти, които компанията е обслужвала при незадоволителна рентабилност, вкл. на най-големия контрагент. В по-малка степен намалението се дължи на увеличените цени и на извършената в края на миналата година подмяна на оперативната софтуерна система на дружеството. Ефектът върху продажбите от направените реструктурирания е временен. От началото на годината, дъщерната компания постепенно навакса спадовете и към момента дейността в Румъния е възстановила нивата от предходната година.

Общият размер на инвестираните средства през първите три месеца са в размер на 2.15 млн. лв. По-голямата част от инвестициите (1.5 млн. лв.) са за оборудване и компютърна техника в Румъния, докато в България инвестициите са за поддръжка на автомобилния парк и логистичната мрежа. Съответно, разходите, свързани с разширяването на дейността – за наеми, комунални услуги, възнаграждения, обучение на персонала и други услуги бележат значителен ръст на годишна база.

Същевременно, въведената подобрена логистична схема и пълната реорганизация на транспорта води до по-нисък дял на разходите за подизпълнители, които са и с най-голям

принос за подобряването на рентабилността. На консолидирана база ЕБИТДА маржин достига 13.2%, а на нетната печалба – 4.66%.

Структура на приходите (консолидирани)

| В хил. лв. | Q1 17 | Q1 18 | Изменение |
|----------------------------|---------------|---------------|-------------|
| Вътрешен пазар | 20 328 | 22 413 | 10.3% |
| <i>% от общите приходи</i> | 53.2% | 56.9% | |
| Външен пазар | 15 952 | 15 093 | -5.4% |
| <i>% от общите приходи</i> | 41.8% | 38.3% | |
| Други | 1 900 | 1 892 | -0.4% |
| <i>% от общите приходи</i> | 5.0% | 4.8% | |
| Брой превозени пратки | 6 646 | 6 311 | -5.0% |
| Общо приходи | 38 180 | 39 398 | 3.2% |

Структура на разходите (консолидирани)

| В хил. лв. | Q1 17 | Q1 18 | Изменение |
|---------------------------------|--------------|--------------|---------------|
| Разходи за материали | 1 743 | 1 783 | 2.3% |
| Разходи за външни услуги | 23 953 | 23 552 | -1.7% |
| Разходи за персонала | 7 534 | 8 280 | 9.9% |
| Други оперативни разходи | 1 195 | 578 | -51.6% |
| Разходи за амортизации | 2 582 | 2 810 | 8.8% |
| ЕБИТДА | 3 755 | 5 205 | 38.6% |
| Нетна печалба за периода | 855 | 1 836 | 114.7% |

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 и общото състояние на бизнес средата. Бъдещо 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.

Регулаторен риск

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

Лихвен риск

Всички лихвени задължения на „Спиди” АД са с плаващ лихвен процент, EURIBOR и СОФИБОР. Съответно, общо покачване на лихвените равнища би имало отрицателен ефект за компанията. Силно експанзионистичната парична политика на водещите централни банки доведоха до понижаване на основните лихвени проценти и вероятно тези нива ще се задържат, поради което в 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. Дружеството 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. Със стабилизиране на икономическата ситуация, през последните години провизиите за просрочени вземания значително намаляха, като дружеството успява да събере значителна част от вземанията, които вече са провизирани. В резултат на това общата сума на начислените провизии се понижава през последните години.

Паричните средства се съхраняват с оглед най-нисък риск. Обслужващите банки на дружеството са с най-високия рейтинг в страната.

Ценови риск

Ценовият риск е свързан с общото ниво на инфлацията в страната и нивото на конкуренция. След 2009 г. инфлацията в страната е на ниски нива, като през 2014 г. достигна отрицателни нива. Това в комбинация с високата конкуренция оказва натиск върху цените на услугите. Чрез инвестиции в ефективност и подобряване на процесите, Спиди АД поддържа своята

конкурентоспособност и ѝ дава възможност да поддържа висока рентабилност въпреки ценовия натиск.

Валутен риск

Валутните експозиции на дружеството възникват във връзка с извършваните доставки от и за чужбина, чийто дял в общите приходи към момента е нисък. По-голямата част от валутните операции се извършват в евро, поради което общият ефект от промяната на валутните курсове е пренебрежимо малък. Увеличението в международните доставки е един от основните източници на ръст в бъдещото развитие на дружеството, което се очаква да доведе и до увеличение на валутната експозиция в дългосрочен план, като през тази година има трансакции в евро, лева и румънски леи. 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. С придобиването на ДПД Румъния СА се увеличиха трансакциите в леи и съответно експозицията към валутен риск. Операциите в леи заемат малък дял в общите приходи и не оказват значителни влияние върху крайния резултат. Промяна във курса BGN/RON оказва значително влияние при консолидацията на ДПД Румъния СА, тъй като приходите формират около 30% от консолидираните приходи.

Ликвиден риск

Ликвидният риск е рискът дружеството да не успее да посреща текущите си задължения. Спиди АД има значителни текущи задължения свързани с плащане по лизингови договори и към доставчици.

При управлението на своята ликвидност, дружеството планира договарянето на плащанията в съответствие с очакваните бъдещи парични потоци. В допълнение, се поддържат парични резерви, които да послужат като буфер при евентуално неблагоприятно развитие на пазарната ситуация и съответно временно свиване на паричните постъпления. До момента, компанията генерира силен позитивен паричен поток, което позволява безпроблемно посрещане на падежиращите плащания и поддържането на солидни ликвидни показатели.

СПИДИ АД

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

към 31 март 2018 г.

КОНСОЛИДИРАНИ ФИНАНСОВИ ДАННИ

СПИДИ АД

КЪМ 31.03.2018

СПИДИ АД

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

към 31 март 2018 г.

| | Приложения | 31.03.2018 BGN'000 | 31.12.2017 BGN'000 |
|--|------------|-----------------------|-----------------------|
| АКТИВИ | | | |
| Нетекущи активи | | | |
| Машини и оборудване | 3 | 33,201 | 34,468 |
| Репутация и други нематериални активи | 4 | 21,849 | 22,438 |
| Отсрочени данъчни активи | 5 | 265 | 265 |
| Други дългосрочни вземания | 6 | 213 | 213 |
| Общо нетекущи активи | | 55,528 | 57,384 |
| Текущи активи | | | |
| Материални запаси | 7 | 398 | 417 |
| Търговски вземания | 8 | 20,917 | 19,716 |
| Други вземания и предплатени разходи | 9 | 3,261 | 3,538 |
| Парични средства и парични еквиваленти | 10 | 9,993 | 12,663 |
| Общо текущи активи | | 34,569 | 36,334 |
| ОБЩО АКТИВИ | | 90,097 | 93,718 |
| ПАСИВИ | | | |
| Собствен капитал | | | |
| Акционерен капитал | 11.1 | 5,378 | 5,378 |
| Резерви | 11.2 | 19,347 | 19,341 |
| Неразпределена печалба | 11.2 | 22,632 | 20,796 |
| Сума на собствения капитал | | 47,357 | 45,515 |
| Нетекущи пасиви | | | |
| Дългосрочни лихвени задължения | 12 | 11,936 | 13,652 |
| Отсрочени данъчни пасиви | | 963 | 963 |
| Правителствени финансираня | 13 | 359 | 439 |
| Дългосрочни задължения към персонала | 14 | 157 | 157 |
| Общо нетекущи пасиви | | 13,415 | 15,211 |
| Текущи пасиви | | | |
| Текуща част от дългосрочни лихвени задължения | 12 | 8,251 | 8,557 |
| Търговски задължения | 15 | 8,734 | 9,014 |
| Задължения към персонала и за социално осигуряване | 16 | 4,365 | 4,221 |
| Задължения за данъци | 17 | 1,665 | 1,664 |
| Правителствени финансираня | 13 | 320 | 320 |
| Други текущи задължения | 18 | 5,990 | 9,216 |
| Общо текущи пасиви | | 29,325 | 32,992 |
| ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ | | 90,097 | 93,718 |

Приложенияте пояснителни бележки от 1 до 23 са неразделна част от финансовите отчети.

Изпълнителен директор:

Валери Мектупчиян

Главен счетоводител:

Стефка Левиджова

СПИДИ АД**КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**

към 31 март 2018 г.

| | <i>Приложения</i> | <u>31.03.2018</u> BGN'000 | <u>31.03.2017</u> BGN'000 |
|--|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Приходи | 19 | 37,506 | 36,280 |
| Други приходи/(загуби) от дейността, нетно | 20 | 1,892 | 1,900 |
| Разходи за материали и консумативи | 21 | (1,783) | (1,743) |
| Разходи за външни услуги | 22 | (23,552) | (23,953) |
| Разходи за персонала | 23 | (8,280) | (7,534) |
| Разходи за амортизация | 3, 4 | (2,810) | (2,582) |
| Други оперативни разходи | 23 | <u>(578)</u> | <u>(1,195)</u> |
| Печалба от оперативна дейност | | <u>2,395</u> | <u>1,173</u> |
| Финансови приходи | 24 | 29 | 33 |
| Финансови разходи | 25 | <u>(304)</u> | <u>(223)</u> |
| Финансови приходи/(разходи), нетно | | <u>(275)</u> | <u>(190)</u> |
| Печалба преди данъци | | <u>2,120</u> | <u>983</u> |
| Разход за данък върху печалбата | 26 | (284) | (128) |
| Нетна печалба за годината | | <u><u>1,836</u></u> | <u><u>855</u></u> |

Приложенияте пояснителни бележки от 1 до 23 са неразделна част от финансовите отчети.

Изпълнителен директор:

Валери Мектупчиян

Главен счетоводител:

Стефка Левиджова

| | <i>Приложения</i> | <u>31.03.2018</u> | <u>31.03.2017</u> |
|---|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | BGN'000 | BGN'000 |
| Парични потоци от оперативна дейност | | | |
| Постъпления от клиенти | | 44,297 | 46,703 |
| Плащания към доставчици | | (30,836) | (32,686) |
| Плащания на персонала и за социално осигуряване | | (7,898) | (7,421) |
| Платени за данъци (без данъци върху печалбата) | | (2,638) | (2,445) |
| Платени данъци върху печалбата | | (40) | (5) |
| Други (плащания)/постъпления, нетно | | <u>(2,681)</u> | <u>(2,348)</u> |
| Нетни парични потоци от оперативна дейност | | <u>204</u> | <u>1,798</u> |
| Парични потоци от инвестиционна дейност | | | |
| Плащания за покупка на машини и оборудване | | (409) | (573) |
| Постъпления от продажба на машини и оборудване | | <u>19</u> | <u>12</u> |
| Нетни парични потоци използвани в инвестиционна дейност | | <u>(390)</u> | <u>(561)</u> |
| Парични потоци от финансова дейност | | | |
| Плащания по финансов лизинг | | (1,542) | (1,365) |
| Изплащане на дългосрочни банкови заеми | | (761) | (473) |
| Платени лихви и такси по получени заеми | | <u>(156)</u> | <u>(114)</u> |
| Нетни парични потоци използвани във финансова дейност | | <u>(2,459)</u> | <u>(1,952)</u> |
| Нетно увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти | | <u>(2,645)</u> | <u>(715)</u> |
| Нетен ефект от промяна на валутни курсове | | (25) | (33) |
| Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари | 9 | 12,663 | 11,078 |
| Парични средства и парични еквиваленти на 31 март | | 9,993 | 10,330 |

Приложенията пояснителни бележки от 1 до 23 са неразделна част от финансовите отчети.

Изпълнителен директор:

Валери Мектупчиян

Главен счетоводител:

Стефка Левиджова

СПИДИ АД
КОНСОЛИДИРАНИ ФИНАНСОВИ ДАННИ
 към 31 март 2018 г.

Отнасящ се до притежателите на собствения капитал на дружеството-майка

| | Акционерен капитал | Законови резерви | Премиен резерв | Резерв от призмчисление във валутата на представяне на чуждестранни дейности | Неразмпределена печалба | Общо |
|--|--------------------|------------------|----------------|--|-------------------------|----------------|
| | BGN'000 | BGN'000 | BGN'000 | BGN'000 | BGN'000 | BGN'000 |
| Салдо на 31 декември 2016 г. | 5,336 | 534 | 19,565 | (361) | 19,655 | 44,729 |
| Емисия на акции | 42 | - | - | - | - | 42 |
| <i>Промени в собствения капитал за 2017 г.</i> | | | | | | |
| Разпределение на печалбата за: | - | 4 | - | - | (6,034) | (6,030) |
| <i>Резерви</i> | | 4 | | | (4) | - |
| <i>Дивиденди</i> | - | - | - | - | (6,030) | (6,030) |
| Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.: | - | - | - | (401) | 7,175 | 6,774 |
| <i>Нетна печалба за годината</i> | - | - | - | - | 7,171 | 7,171 |
| <i>Други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци</i> | - | - | - | (401) | 4 | (397) |
| Други изменения | - | - | - | - | - | - |
| Салдо на 31 декември 2017 г. | 5,378 | 538 | 19,565 | (762) | 20,796 | 45,515 |
| <i>Промени в собствения капитал за 2018 г.</i> | | | | | | |
| Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.: | - | - | - | 6 | 1,836 | 1,842 |
| <i>Нетна печалба за годината</i> | - | - | - | - | 1,836 | 1,836 |
| <i>Други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци</i> | - | - | - | 6 | | 6 |
| Други изменения | - | - | - | - | - | - |
| Салдо на 31 март 2018 г. | 5,378 | 538 | 19,565 | (756) | 22,632 | 47,357 |

Приложените пояснителни бележки от 1 до 23 са неразделна част от финансовите отчети.

СПИДИ АД
КОНСОЛИДИРАНИ ФИНАНСОВИ ДАННИ
 към 31 март 2018 г.

Изпълнителен директор:
 Валери Мектупчиян

Главен счетоводител:
 Стефка Левиджова

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:

| | Машини и съоръжения | Транспортни средства | Компютърна техника | Стопански инвентар и др. активи | Подобрения на наети активи | Общо |
|---|------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------------|----------------------------------|---------------|
| | BGN'000 | BGN'000 | BGN'000 | BGN'000 | BGN'000 | BGN'000 |
| 31 декември 2017 година | | | | | | |
| Балансова стойност в началото на периода | 4,812 | 18,491 | 2,281 | 5,271 | 2,963 | 33,818 |
| Ефект от валутни преизчисления | (77) | (81) | (68) | (28) | (35) | (289) |
| Придобити | 410 | 5,418 | 1,004 | 2,547 | 866 | 10,245 |
| Трансфер | (608) | - | 820 | (212) | - | - |
| Отписани | (198) | (2,216) | (2,282) | (9) | - | (4,705) |
| Разходи за амортизация | (1,024) | (6,107) | (875) | (520) | (677) | (9,203) |
| Трансфер амортизация | 695 | - | (638) | (57) | - | - |
| Отписана амортизация | 198 | 1,998 | 2,278 | 5 | - | 4,479 |
| Ефект от валутни преизчисления при амортизацията | 29 | 40 | 49 | 1 | 4 | 123 |
| Балансова стойност в края на периода | 4,237 | 17,543 | 2,569 | 6,998 | 3,121 | 34,468 |
| 31 декември 2017 година | | | | | | |
| Отчетна стойност | 7,746 | 40,302 | 8,127 | 8,889 | 6,095 | 71,159 |
| Натрупана амортизация | (3,509) | (22,759) | (5,558) | (1,891) | (2,974) | (36,691) |
| Балансова стойност | 4,237 | 17,543 | 2,569 | 6,998 | 3,121 | 34,468 |
| 31 март 2018 година | | | | | | |
| Балансова стойност в началото на периода | 4,237 | 17,543 | 2,569 | 6,998 | 3,121 | 34,468 |
| Ефект от валутни преизчисления | (23) | (5) | (553) | (34) | (185) | (800) |
| Придобити | 1,363 | 199 | 217 | 132 | 235 | 2,146 |
| Отписани | (143) | (362) | (108) | | | (613) |
| Разходи за амортизация | (256) | (1,557) | (282) | (171) | (132) | (2,398) |
| Отписана амортизация | 4 | 357 | 88 | | | 449 |
| Ефект от валутни преизчисления при амортизацията | (2) | (35) | (9) | (1) | (4) | (51) |
| Балансова стойност в края на периода | 5,180 | 16,140 | 1,922 | 6,924 | 3,035 | 33,201 |
| 31 март 2018 година | | | | | | |
| Отчетна стойност | 8,943 | 40,134 | 7,683 | 8,987 | 6,145 | 71,892 |
| Натрупана амортизация | (3,763) | (23,994) | (5,761) | (2,063) | (3,110) | (38,691) |
| Балансова стойност | 5,180 | 16,140 | 1,922 | 6,924 | 3,035 | 33,201 |

4. ДЪЛГОТРАЙНИ НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

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

| | Репутация и Придобити права при бизнескомбинации | Програмни продукти | Активи в процес на придобиване | Общо |
|--|---|-----------------------|--------------------------------------|---------------|
| | BGN'000 | BGN'000 | BGN'000 | BGN'000 |
| 31 декември 2017 г. | | | | |
| Балансова стойност в началото на годината | 18,902 | 3,121 | 915 | 22,938 |
| Ефект от валутни преизчисления при амортизацията | (328) | (70) | - | (398) |
| Придобити | - | 1,015 | 296 | 1,311 |
| Отписани | - | 289 | (289) | - |
| Разходи за амортизация | (534) | (939) | - | (1,473) |
| Ефект от валутни преизчисления | 28 | 32 | - | 60 |
| Балансова стойност в края на периода | 18,068 | 3,448 | 922 | 22,438 |
| 31 декември 2017 г. | | | | |
| Отчетна стойност | 19,692 | 9,145 | 922 | 29,759 |
| Натрупана амортизация | (1,624) | (5,697) | - | (7,321) |
| Балансова стойност | 18,068 | 3,448 | 922 | 22,438 |
| 31 март 2018 г. | | | | |
| Балансова стойност в началото на годината | 18,068 | 3,448 | 922 | 22,438 |
| Ефект от валутни преизчисления | - | (218) | - | (218) |
| Придобити | - | 42 | - | 42 |
| Отписани | - | - | - | - |
| Разходи за амортизация | (137) | (276) | - | (413) |
| Ефект от валутни преизчисления | - | - | - | - |
| Балансова стойност в края на периода | 17,931 | 2,996 | 922 | 21,849 |
| 31 март 2018 г. | | | | |
| Отчетна стойност | 19,692 | 8,969 | 922 | 29,583 |
| Натрупана амортизация | (1,761) | (5,973) | - | (7,734) |
| Балансова стойност | 17,931 | 2,996 | 922 | 21,849 |

6. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

Към 31 март 2018г. в стойността на материалните запаси са включени:

| | 31.03.2018 | 31.12.2017 |
|-------------|-------------------|-------------------|
| | BGN'000 | BGN'000 |
| Материали | 248 | 309 |
| Гориво | 150 | 108 |
| Общо | 398 | 417 |

7. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ

| | 31.03.2018 | 31.12.2017 | 31.12.2017 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| | BGN'000 | BGN'000 | BGN'000 |
| Вземания от клиенти | 22,466 | 21,265 | 11 |
| Обезценка | (1,549) | (1,549) | (|
| Вземания от клиенти, нетно | 20,917 | 19,716 | 10 |
| <i>в т.ч. вземания от свързани лица (Приложение № 29)</i> | <i>655</i> | <i>371</i> | |

8. ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ И ПРЕДПЛАТЕНИ РАЗХОДИ

Другите вземания и предплатени разходи включват:

| | 31.03.2018 | 31.12.2017 |
|---|-------------------|-------------------|
| | BGN'000 | BGN'000 |
| Дългосрочни вземания | 213 | 213 |
| Краткосрочни вземания и предплатени разходи | 3,261 | 3,538 |
| Общо | 3,474 | 3,751 |

Като други дългосрочни вземания към 31.03.2018 г. са представени платени депозити по дългосрочни договори за наем (оперативен лизинг) на недвижими имоти.

Другите краткосрочните вземания и предплатени разходи включват:

| | 31.03.2018 | 31.12.2017 |
|---|-------------------|-------------------|
| | BGN'000 | BGN'000 |
| Предплатени разходи | 1,153 | 1,376 |
| Предоставени депозити | 696 | 770 |
| Вземания от доверители | - | 601 |
| Вземания по договор за финансиране | - | 298 |
| Данъци за възстановяване | 158 | 284 |
| Вземания по платени суми от името на трети лица | - | 159 |

СПИДИ АД**КОНСОЛИДИРАНИ ФИНАНСОВИ ДАННИ**

към 31 март 2018 г.

| | | |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| Предоставени аванси на доставчици | 590 | 19 |
| Други вземания | 664 | 31 |
| Общо | 3,261 | 3,538 |

9. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ

Парите и паричните еквиваленти включват следните елементи:

| | 31.03.2018 | 31.12.2017 |
|---|-------------------|-------------------|
| | BGN'000 | BGN'000 |
| Парични средства в трезори | 5,403 | 4,571 |
| Парични средства в разплащателни сметки | 4,283 | 7,929 |
| Парични средства в брой | 307 | 163 |
| Общо | 9,993 | 12,663 |

10. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**10.1 АКЦИОНЕРЕН КАПИТАЛ**

Към 31.03.2018 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.

| | 2018 | 2017 |
|--|-------------------|-------------------|
| | 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 2018 | 5,377,619 | 5,377,619 |

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

| | 31.03.2018 | | 31.12.2017 | |
|-----------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
| | Брой акции | % | Брой акции | % |
| Спиди Груп АД | 3,500,367 | 65.09% | 3,500,367 | 65.09% |
| GeoPost SA, France | 1,333,979 | 24.81% | 1,333,979 | 24.81% |
| Други физически и юридически лица | 543,273 | 10.10% | 543,273 | 10.10% |
| Общо | 5,377,619 | 100.00% | 5,377,619 | 100.00% |

10.2 ЗАКОНОВИ РЕЗЕРВИ

| 31.03.2018 | 31.12.2017 |
|-------------------|-------------------|
| BGN'000 | BGN'000 |

СПИДИ АД
КОНСОЛИДИРАНИ ФИНАНСОВИ ДАННИ

към 31 март 2018 г.

| | | |
|------------------|------------|------------|
| Законови резерви | 538 | 538 |
| Общо | 538 | 538 |

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>31.03.2018</u> | <u>31.12.2017</u> |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| | <u>BGN'000</u> | <u>BGN'000</u> |
| Премийен резерв | 19,565 | 19,565 |
| Общо | 19,565 | 19,565 |

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 756 х.лв. – отрицателна величина (31.12.2017 г.: 762 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 <i>неразпределената печалба</i> е както следва: | 31.03.2018 | 31.12.2017 |
| | BGN '000 | BGN '000 |
| Салдо на 1 януари | 20,796 | 19,655 |
| Нетна печалба за годината | 1,836 | 7,171 |
| Разпределение на печалбата за дивиденди | - | (6,030) |
| Актюерски загуби от последващи оценки, нетно от данък | - | 4 |
| Разпределение на печалбата за резерви | - | (4) |
| Други изменения | - | - |
| Салдо на 31 март | 22,632 | 20,796 |
| <i>неразпределена печалба</i> | <i>20,796</i> | <i>13,625</i> |
| <i>текуща печалба за годината</i> | <i>1,836</i> | <i>7,171</i> |

11. ЛИХВОНОСНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Лихвоносните задължения към 31 март 2018 включват:

| <u>31.03.2018</u> | <u>31.12.2017</u> |
|-------------------|-------------------|
| <u>BGN'000</u> | <u>BGN'000</u> |

СПИДИ АД**КОНСОЛИДИРАНИ ФИНАНСОВИ ДАННИ**

към 31 март 2018 г.

| | | |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| Задължения по финансов лизинг | 12,023 | 13,277 |
| Дългосрочни банкови заеми | 8,164 | 8,932 |
| Общо | 20,187 | 22,209 |
| <i>нетекущи задължения</i> | <i>11,936</i> | <i>13,652</i> |
| <i>текущи задължения</i> | <i>8,251</i> | <i>8,557</i> |

Групата е придобила по договор за финансов лизинг машини, компютри, транспортни средства и оборудване.

Към 31.03.2018 г. задълженията на групата по договори за финансов лизинг са както следва:

| | 31.03.2018 | 31.12.2017 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| | BGN'000 | BGN'000 |
| Задължения по финансов лизинг | 12,023 | 13,277 |
| - дългосрочна част | 6,757 | 7,732 |
| - краткосрочна част | 5,266 | 5,545 |
| Общо | 12,023 | 13,277 |

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

Към 31.03.2018 г. задълженията към банки са както следва:

| | 31.03.2018 | 31.12.2017 |
|--|-------------------|-------------------|
| | BGN'000 | BGN'000 |
| Задължения по получени заеми от банки, в т.ч.: | 8,164 | 8,932 |
| - краткосрочна част | 2,985 | 3,012 |
| - дългосрочна част | 5,179 | 5,920 |
| Общо | 8,164 | 8,932 |

12. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Към 31.03.2018г. търговските и други задължения включват:

| | 31.03.2018 | 31.12.2017 |
|--|-------------------|-------------------|
| | BGN'000 | BGN'000 |
| Търговски задължения | 8,303 | 8,490 |
| Търговски задължения със свързани лица | 431 | 524 |
| Задължения към персонала | 3,294 | 3,205 |
| Задължения към осигурителни институции | 1,071 | 1,016 |
| Данъчни задължения | 1,665 | 1,664 |
| Други задължения | 5,990 | 9,216 |
| Общо | 20,754 | 24,115 |

13. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ

Приходите от продажби на групата включват:

СПИДИ АД
КОНСОЛИДИРАНИ ФИНАНСОВИ ДАННИ
 към 31 март 2018 г.

| | <u>31.03.2018</u> | <u>31.03.2017</u> |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| | BGN'000 | BGN'000 |
| Приходи от куриерски услуги | 37,506 | 36,280 |
| Общо | <u>37,506</u> | <u>36,280</u> |

14. ДРУГИ ПРИХОДИ

Другите приходи на дружеството включват:

| | <u>31.03.2018</u> | <u>31.03.2017</u> |
|------------------------|---------------------|---------------------|
| | BGN'000 | BGN'000 |
| Приходи от наем МПС | 836 | 872 |
| Други приходи | 976 | 951 |
| Приходи от финансираня | 80 | 77 |
| Общо | <u>1,892</u> | <u>1,900</u> |

15. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ И КОНСУМАТИВИ

Разходите за материали и консумативи включват:

| | <u>31.03.2018</u> | <u>31.03.2017</u> |
|---|---------------------|---------------------|
| | BGN'000 | BGN'000 |
| Разходи за горива | 834 | 928 |
| Разходи за материали по доставки | 533 | 521 |
| Разходи за офис материали и консумативи | 238 | 200 |
| Разходи за униформено облекло | - | 17 |
| Разходи за ИТ консумативи | 131 | 68 |
| Други разходи | 47 | 9 |
| Общо | <u>1,783</u> | <u>1,743</u> |

16. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

Разходите за външни услуги включват:

| | <u>31.03.2018</u> | <u>31.03.2017</u> |
|---|----------------------|----------------------|
| | BGN'000 | BGN'000 |
| Разходи за подизпълнители | 18,314 | 19,207 |
| Разходи за наеми | 1,457 | 1,317 |
| Разходи за комуникации и комунални услуги | 705 | 611 |
| Разходи за поддръжка на автомобили | 580 | 779 |
| Разходи за застраховки | 342 | 308 |
| Разходи за поддръжка на офиси и складове | 254 | 137 |
| Разходи за обучение на персонала | 92 | 182 |
| Разходи за маркетинг | 232 | 200 |
| Разходи за одит, консултантски и други услуги | 612 | 277 |
| Други разходи | 792 | 806 |
| Разходи за такси | 172 | 129 |
| Общо | <u>23,552</u> | <u>23,953</u> |

СПИДИ АД

КОНСОЛИДИРАНИ ФИНАНСОВИ ДАННИ

към 31 март 2018 г.

17. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА

Разходите за персонала включват:

| | <u>31.03.2018</u> | <u>31.03.2017</u> |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| | BGN'000 | BGN'000 |
| Разходи за възнаграждения | 6,611 | 6,046 |
| Разходи за осигурителни вноски | 1,669 | 1,488 |
| Общо | <u>8,280</u> | <u>7,534</u> |

18. ДРУГИ ОПЕРАТИВНИ РАЗХОДИ

Другите оперативни разходи на дружеството включват:

| | <u>31.03.2018</u> | <u>31.03.2017</u> |
|----------------------------------|-------------------|---------------------|
| | BGN'000 | BGN'000 |
| Разходи за обезщетения за пратки | 316 | 441 |
| Разходи за представителни цели | 96 | 210 |
| Други разходи | 166 | 196 |
| | <u>578</u> | <u>1,195</u> |

19. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ

Финансовите приходи на дружеството включват:

| | <u>31.03.2018</u> | <u>31.03.2017</u> |
|------------------|-------------------|-------------------|
| | BGN'000 | BGN'000 |
| Приходи от лихви | 29 | 33 |
| Общо | <u>29</u> | <u>33</u> |

20. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ

Финансовите разходи на дружеството включват:

| | <u>31.03.2018</u> | <u>31.03.2017</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | BGN'000 | BGN'000 |
| Разходи за лихви | 131 | 130 |
| Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове, нетно | 173 | 93 |
| Общо | <u>304</u> | <u>223</u> |

21. ДАНЪЦИ

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

СПИДИ АД
КОНСОЛИДИРАНИ ФИНАНСОВИ ДАННИ
 към 31 март 2018 г.

| | <u>31.03.2018</u> | <u>31.03.2017</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | <u>BGN'000</u> | <u>BGN'000</u> |
| Счетоводна печалба преди данъци | 2,120 | 983 |
| Увеличение | 720 | 300 |
| Намаление | - | - |
| Финансов резултат след данъчно преобразуване | 2,840 | 1,283 |
| Данък печалба | (284) | (128) |
| Данъчна ставка | 10% | 10% |
| Отсрочени данъци | - | - |
| Данъчна ставка | 10% | 10% |
| Общо текущи и отсрочени данъци | (284) | (128) |
| Балансова печалба след данъци | 1,836 | 855 |

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>31.03.2018</u> | <u>31.03.2017</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | <u>BGN'000</u> | <u>BGN'000</u> |
| Печалба, подлежаща на разпределение /в хил.лв./ | 1,836 | 855 |
| Среднопретеглен брой акции | 5,356,712 | 5,335,919 |
| Доход на акция /в лв. за акция/ | 0,34 | 0,16 |

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 АД | Дружеството – майка |
| Спиди ЕООД | Дъщерно дружество |

СПИДИ АД**КОНСОЛИДИРАНИ ФИНАНСОВИ ДАННИ**

към 31 март 2018 г.

| | |
|---|---------------------------------|
| Геопост България ЕООД | Дъщерно дружество |
| Дайнамик Парсъл Дистрибушън С.А., Румъния | Дъщерно дружество |
| Винарско имение Драгомир ООД | Дружество под общ контрол |
| Трансбалкан груп ООД | Дружество под общ контрол |
| Трансбалкан груп Румъния | Дружество под общ контрол |
| Омникар БГ ЕООД | Дружество под общ контрол |
| Омникар Ауто ООД | Дружество под общ контрол |
| Омникар С ЕООД | Дружество под общ контрол |
| Омникар ойл ЕООД | Дружество под общ контрол |
| Омникар Рент ЕООД | Дружество под общ контрол |
| Булром газ 2006 ООД | Дружество под общ контрол |
| Геопост СА, Франция | Акционер със значително влияние |

Търговски и други вземания от свързани лица

| | 31.03.2018 | 31.12.2017 |
|---|-------------------|-------------------|
| | BGN '000 | BGN '000 |
| Вземания от дружества под общ контрол | 378 | 159 |
| Вземания от акционер със значително влияние | 277 | 212 |
| Общо | 655 | 371 |

Търговски и други задължения към свързани лица

Задълженията към свързаните лица включват:

| | 31.03.2018 | 31.12.2017 |
|--|-------------------|-------------------|
| | BGN '000 | BGN '000 |
| Търговски задължения, в т.ч. | 321 | 524 |
| Задължения към дружества под общ контрол | 321 | 524 |
| Други задължения, в т.ч.: | 125 | 125 |
| Депозити на членове на Съвета на директорите | 110 | 110 |
| Задължения за лихви по получени заеми от крайна-компания майка | 15 | 15 |
| Общо | 446 | 649 |

Задълженията по депозити от членове на Съвета на директорите в размер на 110 хил. лв. (31.12.2017 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

| | 31.03.2018 | 31.03.2017 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| | BGN '000 | BGN '000 |
| | 1,114 | 966 |
| Дружества под общ контрол | 837 | 889 |
| Акционер със значително влияние | 277 | 77 |

Доставки от свързани лица

| | 31.03.2018 | 31.03.2017 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| | BGN '000 | BGN '000 |
| Дружества под общ контрол | 2,884 | 2,607 |

Доставките на услуги от дружества под общ контрол включва основно извършени транспортни услуги от Трансбалкан груп ООД, наем на недвижим имот от София Сити Лоджистик Парк ЕООД и услуги по поддръжка на транспортни средства от Омникар Ауто ООД.

ИНФОРМАЦИЯ по Приложение N9 от Наредба 2 на КФН

1. **Промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството.**
Няма промяна.
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 в одиторската компания
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.**
Няма такива.
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.

Изпълнителен директор:


.....
/Валери Мекурчиев/
