

СПИДИ АД

НЕКОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

към 31 декември 2018 г.

СПИДИ АД

гр. София

**ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ
КЪМ
НЕКОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**

31 ДЕКЕМВРИ 2018

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ

Основни събития

През последното тримесечие на 2018 г. „Спиди“ АД завърши придобиването на 100% от конкурентната компания „Рапидо Експрес Енд Лоджистикс“ ЕООД. Последната ще продължи да оперира като отделно дружество, като стойността на сделката ще зависи от постигнатите резултати през 30 месечен период след придобиването. Придобиването ще позволи да се засилят пазарните позиции на компанията особено в онлайн търговията, където придобитата компания има силни позиции. Придобиването ще повлияе положително на рентабилността на „Спиди“ АД в резултат от реализираните икономии от мащаба.

В края на годината, чрез изкупуване на 100% от дяловете, беше придобита и софтуерната компания ОМГ, която през последните години имаше основна роля в разработването на новите приложения обслужващи основната дейност на „Спиди“ АД и които бяха въведени, както в България, така и в Румъния и Гърция. Стойността на сделката е 2 млн. евро, като 75% от тях ще бъдат изплащани в срок от 5 г., като пълната стойност е обвързана със запазването през този период на ключовите служители на ОМГ.

Като част от стратегията на компанията за засилване на позициите в сегмента на индивидуалните клиенти е разширяването на мрежата от офиси. През миналата година приключи цялостното реновиране на собствената офисна мрежа. Продължава и плавното ѝ разширяване и оптимизиране, като през тази година акцент са и средните и малки населени места. Към края на годината мрежата достига 426 точки за обслужване (вкл. 56 АПС-а).

От 01.09 влезе в сила обновена тарифа „Стандарт 24 часа +“. Тарифата е бюджетно решение за доставка на пратки от офис до офис, с гарантиран срок 24 часа, която предлага значително по-ниски ценови условия за клиентите. Това обновяване е продължение на амбицията ни да засилим присъствието си и в електронната търговия, а също и да направим ценообразуването по опростено и ясно за клиентите. „Стандарт 24 часа +“ ще е и в основата на ценообразуването за всички доставки от и до адрес, като според допълнителните изисквания за взимане или доставка до адрес, към тарифата за доставка от офис/ до офис ще се начислява добавка за вземане от адрес и/или доставка до адрес. С цел популяризирането на АПС, предлагаме на клиентите, които изпращат до Автомат-АПС да заплащат по новата тарифа с 50% отстъпка до 01.02.2019.

Успешно продължава да е 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 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.

През периода са инвестирани 5.9 млн. лв., като над 60% от тях са в транспортни средства, 1.2 млн. лв. за ремонт и обоорудване на складове и офиси, а останалата част за техническо оборудване.

Финансови резултати

Индивидуална база

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 възстановяват, като особено се засилва ръста през второто полугодие. На годишна база увеличението на приходите е 18%, като само за последното тримесечие на 2018 ръстът надвишава 21%.

Ръст се реализира във всички сегменти и пазари, като най-значителни са именно в сегментите, които са фокус на компанията през последните години – Speedy Balkans, индивидуалните клиенти. Същевременно се запазва висок ръст от над 10% и в традиционния сегмент на корпоративните клиенти. Международните доставки продължават да поддържат високия си темп, като през 2018 г. също добавя почти 21%

Структура на приходите (неконсолидирани)

В хил. лв.	2017	2018	Изменение	Q4 17	Q4 18	Изменение
Вътрешен пазар	88 737	105 041	18.4%	24 707	30 618	23.9%
<i>% от общите приходи</i>	82.7%	82.8%		81.4%	83.2%	
Външен пазар	14 074	16 984	20.7%	4 147	4 960	19.6%
<i>% от общите приходи</i>	13.1%	13.4%		13.7%	13.5%	
Други	4 553	4 909	7.8%	1 514	1 220	-19.4%
<i>% от общите приходи</i>	4.2%	3.9%		5.0%	3.3%	
Брой превозени пратки	17 710	22 294	25.9%	4 905	6 788	38.4%
Общо приходи	107 364	126 934	18.2%	30 368	36 798	21.2%

Структура на разходите (неконсолидирани)

В хил. лв.	2017	2018	Изменение	Q4 17	Q4 18	Изменение
Разходи за материали	5 948	7 645	28.5%	1 714	2 707	57.9%
Разходи за външни услуги	56 301	66 380	17.9%	15 972	19 480	22.0%
Разходи за персонала	25 333	28 947	14.3%	7 302	8 549	17.1%
Други оперативни разходи	2 252	1 578	-29.9%	717	499	-30.4%
Разходи за амортизации	8 050	8 005	-0.6%	2 076	1 905	-8.2%
ЕБИТДА	17 530	22 384	27.7%	4 663	5 563	19.3%
Нетна печалба за периода	8 354	13 229	58.4%	2 260	3 320	46.9%

Предприетите мерки по оптимизиране на процесите и съкращаване на разходите имат ефект и през настоящата година. Ефектът се отразява в разходите, с най-голяма тежест в общите разходи - за подизпълнители и възнаграждения, които нарастват с по-ниски темпове от приходите. Най-значителното намаление се постига в „Други оперативни разходи“, където намалението е по всички пера – обезщетения за пратки, представителни и други.

В резултат, рентабилността значително се подобрява, като ЕБИТДА маржин нараства до 17.6% спрямо 16.3% през 2017, а на чистата печалба 10.4% спрямо 7.8% през 2017. В абсолютна стойност ЕБИТДА се увеличава с 27.7% на годишна база, а нетната печалба

нараства с 58.4%. Върху нетната печалба ефект оказват и увеличените с близо 0.5 млн. лв. финансови приходи – получени дивиденди и лихви.

През Q4 2018 като текущ разход са отчетени закупено техническо оборудване в размер на над 800 хил. лв. Поради това се отчита значителен скок в разходите на материали, особено през последните две тримесечия на годината. Реално, при елиминирането на този еднократен ефект, увеличението на разходите за материали също е с по-нисък темп от изменението на приходите.

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.

НЕКОНСОЛИДИРАНИ ФИНАНСОВИ ДАННИ

СПИДИ АД

КЪМ 31.12.2018

СПИДИ АД**НЕКОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**

към 31 декември 2018 г.

		31.12.2018	31.12.2017
	<i>Приложения</i>	BGN'000	BGN'000
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Машини и оборудване	3	24,243	26,122
Нематериални активи	4	2,292	2,603
Инвестиции в дъщерни предприятия	5	42,093	26,447
Предоставени заеми на свързани лица	29	5,867	5,867
Активи по отсрочени данъци	6	263	263
Общо нетекущи активи		74,758	61,302
Текущи активи			
Материални запаси	7	333	261
Търговски вземания	8	18,093	12,126
Текуща част на дългосрочни заеми на свързани лица	29	4,539	3,134
Други вземания и предплатени разходи	9	1,715	3,845
Парични средства и парични еквиваленти	10	7,580	7,293
Общо текущи активи		32,260	26,659
ОБЩО АКТИВИ		107,018	87,961

СПИДИ АД**НЕКОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**

към 31 декември 2018 г.

ПАСИВИ**Собствен капитал**

Акционерен капитал	11.1	5,378	5,378
Законови резерви	11.2	538	538
Премиен резерв	11.2	19,565	19,565
Неразпределена печалба	11.3	17,349	15,452
Текуща печалба	11.3	13,229	8,350

Сума на собствения капитал**56,059** **49,283****Нетекучи пасиви**

Дългосрочни лихвени задължения	12	8,984	13,531
Правителствени финансираня	13	119	439
Дългосрочни задължения към персонала	14	157	157

Общо нетекучи пасиви**9,260** **14,127****Текущи пасиви**

Текуща част от дългосрочни лихвени задължения	12	8,248	8,501
Търговски задължения	15	7,988	4,744
Задължения към персонала и за социално осигуряване	16	4,691	3,660
Задължения за данъци	17	1,348	1,562
Правителствени финансираня	13	320	320
Други текущи задължения	18	19,104	5,764

Общо текущи пасиви**41,699** **24,551****ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ****107,018** **87,961**

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

Изпълнителен директор:

Валери Мектупчиян

Главен счетоводител:

Стефка Левиджова

СПИДИ АД

НЕКОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

към 31 декември 2018 г.

	Приложения	31.12.2018 BGN'000	31.12.2017 BGN'000
Приходи	19	122,025	102,811
Други приходи/(загуби) от дейността, нетно	20	4,909	4,553
Разходи за материали и консумативи	21	(7,645)	(5,948)
Разходи за външни услуги	22	(66,380)	(56,301)
Разходи за персонала	23	(28,947)	(25,333)
Разходи за амортизация	3, 4	(8,005)	(8,050)
Други оперативни разходи	23	(1,578)	(2,252)
Печалба от оперативна дейност		14,379	9,480
Финансови приходи	24	865	407
Финансови разходи	25	(545)	(571)
Финансови приходи/(разходи), нетно		320	(164)
Печалба преди данъци		14,699	9,316
Разход за данък върху печалбата	26	(1,470)	(966)
Нетна печалба за годината		13,229	8,350
Други компоненти на всеобхватния доход:			
<i>Компоненти, които няма да бъдат</i>			
<i>рекласифицирани в печалбата или загубата</i>			
Последващи оценки на пенсионни планове с дефинирани доходи	14		4
		-	4
<i>Компоненти, които могат да бъдат</i>			
<i>рекласифицирани в печалбата или загубата</i>			
Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци		-	-
		-	4
Общо всеобхватен доход за годината		13,229	8,354
Нетна печалба на акция			
BGN	27	2.47	1.56

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

Изпълнителен директор:

Валери Мектупчиян

Главен счетоводител:

Стефка Левиджова

СПИДИ АД

НЕКОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

към 31 декември 2018 г.

	<i>Приложения</i> 31.12.2018	31.12.2017
	BGN'000	BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	146,101	124,990
Плащания към доставчици	(89,533)	(75,957)
Плащания на персонала и за социално осигуряване	(27,696)	(24,336)
Платени за данъци (без данъци върху печалбата)	(9,724)	(8,473)
Платени данъци върху печалбата	(1,302)	(784)
Други (плащания)/постъпления, нетно	2,068	3,218
Нетни парични потоци от оперативна дейност	19,914	18,658
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Плащания за покупка на машини и оборудване	(2,143)	(4,353)
Постъпления от продажба на машини и оборудване	321	304
Предоставени заеми на свързани лица	(1,693)	(2,382)
Възстановени заеми, предоставени на свързани лица	-	615
Получени лихви по предоставени заеми на свързани лица	636	480
Покупка на инвестиции	(2,200)	-
Получени дивиденди от дъщерни дружества	325	34
Други парични потоци от инвестиционна дейност	298	-
Нетни парични потоци използвани в инвестиционна дейност	(4,456)	(5,302)
Парични потоци от финансова дейност		
Плащания по финансов лизинг	(5,981)	(5,838)
Постъпления от дългосрочни банкови заеми	-	2,503
Изплащане на дългосрочни банкови заеми	(3,004)	(2,456)
Постъпления по заем от свързани предприятия	500	400
Изплащане на заем от свързани предприятия	-	(400)
Платени лихви и такси по получени заеми	(172)	(214)
Изплатени дивиденди	(6,444)	(6,030)
Постъпления от емисия на акции	-	42
Нетни парични потоци използвани във финансова дейност	(15,101)	(11,993)
Нетно увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти	357	1,363
Нетен ефект от промяна на валутни курсове	(70)	(81)
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	7,293	6,011
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември	7,580	7,293

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

Изпълнителен директор:

Валери Мектупчиян

Главен счетоводител:

Стефка Левиджова

СПИДИ АД

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ КОНСОЛИДИРАНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

КЪМ 31.12.2018 Г.

	Приложение	Основен капитал BGN'000	Премия резерв BGN'000	Законови резерви BGN'000	Неразпределена печалба BGN'000	Общо собствен капитал BGN'000
Салдо на 01 януари 2017г.	19	5,336	19,565	534	21,482	46,917
Промени в собствения капитал за 2017 година						
Емисия на акции		42	-	-	-	42
Разпределение на печалбата за:		-	-	4	(6,034)	(6,030)
* резерви		-	-	4	(4)	-
* дивиденди		-	-	-	(6,030)	(6,030)
Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.:		-	-	-	8,354	8,354
* нетна печалба за годината		-	-	-	8,350	8,350
* други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци		-	-	-	4	4
Салдо на 31 декември 2017 година	19	5,378	19,565	538	23,802	49,283
Промени в собствения капитал за 2018 година						
Разпределение на печалбата за:		-	-	-	(6,453)	(6,453)
* резерви		-	-	-	-	-
* дивиденди		-	-	-	(6,453)	(6,453)
Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.:		-	-	-	13,229	13,229
* нетна печалба за годината		-	-	-	13,229	13,229
* други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци		-	-	-	-	-
Салдо на 31 декември 2018 година	19	5,378	19,565	538	30,578	56,059
Промени в собствения капитал за 2018 година						

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

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 и средства	Компютърн а техника	Подобрения на наети активи	Други	Общо
31 декември 2017 година						
Балансова стойност в началото на периода	2,600	15,399	2,018	2,202	4,957	27,176
Придобити	366	5,198	402	115	447	6,528
Отписани	-	(1,567)	(2,261)	-	(9)	(3,837)
Разходи за амортизация	(414)	(5,249)	(711)	(552)	(514)	(7,440)
Отписана амортизация	-	1,429	2,261	-	5	3,695
Балансова стойност в края на периода	2,552	15,210	1,709	1,765	4,886	26,122
31 декември 2017 година						
Отчетна стойност	4,708	35,437	5,140	4,363	6,623	56,271
Натрупана амортизация	(2,156)	(20,227)	(3,431)	(2,598)	(1,737)	(30,149)
Балансова стойност	2,552	15,210	1,709	1,765	4,886	26,122
31 декември 2018 година						
Балансова стойност в началото на периода	2,552	15,210	1,709	1,765	4,886	26,122
Придобити	690	3,590	509	586	794	6,169
Отписани	-	(3,045)	(191)	-	(492)	(3,728)
Разходи за амортизация	(472)	(5,068)	(702)	(539)	(569)	(7,350)
Отписана амортизация	-	2,864	163	-	3	3,030
Балансова стойност в края на периода	2,770	13,551	1,488	1,812	4,622	24,243
31 декември 2018 година						
Отчетна стойност	5,398	35,982	5,458	4,949	6,925	58,712
Натрупана амортизация	(2,628)	(22,431)	(3,970)	(3,137)	(2,303)	(34,469)
Балансова стойност	2,770	13,551	1,488	1,812	4,622	24,243

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
31 декември 2017 година			
Балансова стойност в началото на годината	1,992	915	2,907
Придобити	228	78	306
Отписани	-	-	-
Разходи за амортизация	(610)	-	(610)
Отписана амортизация	-	-	-
Балансова стойност в края на периода	1,610	993	2,603
31 декември 2017 година			
Отчетна стойност	6,159	704	6,863
Натрупана амортизация	(4,260)	-	(4,260)
Балансова стойност	1,899	704	2,603
31 декември 2018 година			
Балансова стойност в началото на годината	1,899	704	2,603
Придобити	11	333	344
Отписани	-	-	-
Разходи за амортизация	(655)	-	(655)
Отписана амортизация	-	-	-
Балансова стойност в края на периода	1,255	1,037	2,292
31 декември 2018 година			
Отчетна стойност	6,170	1,037	7,207
Натрупана амортизация	(4,915)	-	(4,915)
Балансова стойност	1,255	1,037	2,292

5. ИНВЕСТИЦИИ В ДЪЩЕРНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

Към 31 декември 2018г. инвестициите на дружеството в дъщерни предприятия са както следва:

	<u>31.12.2018</u>	% на	<u>31.12.2017</u>	% 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	11,735	100%	-	-
ОМГ Мобайл ЕООД	3,911	100%	-	-
Общо	42,093		26,447	

6. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

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

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	BGN'000	BGN'000
Материали	258	153
Гориво	75	108
Общо	333	261

7. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Вземания от клиенти	19,067	12,933	11,111
Обезценка	(974)	(807)	(1,000)
Вземания от клиенти, нетно	18,093	12,126	10,111
<i>в т.ч. вземания от свързани лица (Приложение № 29)</i>	<i>5,370</i>	<i>1,349</i>	

Движението на коректива за обезценка е както следва:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	BGN'000	BGN'000
В началото на годината	807	922
Начислена обезценка	167	70
Възстановена обезценка	-	-
Отписана обезценка	-	(185)
В края на годината	974	807

8. ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ И ПРЕДПЛАТЕНИ РАЗХОДИ

	31.12.2018	31.12.2017
	BGN'000	BGN'000
Вземания по платени суми от името на свързани лица	-	1,192
Предплатени разходи	745	901
Вземания от доверители	-	601
Предоставени депозити	742	673
Вземания по договор за финансиране	-	298
Вземания по платени суми от името на трети лица	-	159
Предоставени аванси на доставчици	228	19
Други вземания	-	2
Общо	1,715	3,845

9. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ

Парите и паричните еквиваленти включват следните елементи:

	31.12.2018	31.12.2017
	BGN'000	BGN'000
Парични средства в трезори	1,943	4,571
Парични средства в разплащателни сметки	5,358	2,570
Парични средства в брой	279	152
Общо	7,580	7,293

10. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**10.1 АКЦИОНЕРЕН КАПИТАЛ**

Към 31.12.2018 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.

	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 декември 2018	5,377,619	5,377,619

Списъкът на основните акционери на дружеството е както следва:

	31.12.2018		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

	31.12.2018	31.12.2017
	BGN'000	BGN'000
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

	31.12.2018	31.12.2017
	BGN'000	BGN'000
Премиен резерв	19,565	19,565
Общо	19,565	19,565

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 <i>неразпределената печалба</i> е както следва:	31.12.2018	31.12.2017
	BGN '000	BGN '000
Салдо на 1 януари	23,802	21,482
Нетна печалба за годината	13,229	8,350
Разпределение на печалбата за дивиденди	(6,453)	(6,030)
Актюерски загуби от последващи оценки (нетно от данък)	-	4
Разпределение за резерви	-	(4)
Салдо на 31 септември 2018, в т.ч.	30,578	23,802
<i>неразпределена печалба</i>	<i>17,349</i>	<i>15,452</i>
<i>текуща печалба за годината</i>	<i>13,229</i>	<i>8,350</i>

11. ЛИХВОНОСНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Лихвоносните задължения към 31 декември 2018 включват:

	31.12.2018	31.12.2017
	BGN'000	BGN'000
Задължения по финансов лизинг	11,311	13,100
Дългосрочни банкови заеми	5,921	8,932
Общо	17,232	22,032
<i>нетекущи задължения</i>	<i>8,984</i>	<i>13,531</i>
<i>текущи задължения</i>	<i>8,248</i>	<i>8,501</i>

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

Към 31.12.2018 г. задълженията на дружеството по договори за финансов лизинг са както следва:

	31.12.2018	31.12.2017
	BGN'000	BGN'000
Задължения по финансов лизинг	11,311	13,100
- дългосрочна част	6,028	7,558
- краткосрочна част	5,283	5,542
Общо	11,311	13,100

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

Към 31.12.2018 г. задълженията към банки са както следва:

	31.12.2018	31.12.2017
	BGN'000	BGN'000
Задължения по получени заеми от банки, в т.ч.:	5,921	8,933
- краткосрочна част	2,965	3,012
- дългосрочна част	2,956	5,921
Общо	5,921	8,933

12. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Към 31.12.2018г. търговските и други задължения включват:

	31.12.2018	31.12.2017
	BGN'000	BGN'000
Търговски задължения	5,230	3,013
Търговски задължения със свързани лица	2,758	1,731
Задължения към персонала	3,705	2,937
Задължения към осигурителни институции	986	723

СПИДИ АД**ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ КОНСОЛИДИРАНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**

КЪМ 31.12.2018 Г.

Данъчни задължения	1,348	1,562
Други задължения	19,104	5,764
Общо	33,131	15,330

13. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ

Приходите от продажби на дружеството включват:

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Приходи от куриерски услуги	122,025	102,811
Общо	122,025	102,811

14. ДРУГИ ПРИХОДИ

Другите приходи на дружеството включват:

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Приходи от наем МПС	3,329	3,130
Други приходи	1,260	910
Приходи от финансираня	320	513
Общо	4,909	4,553

15. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ И КОНСУМАТИВИ

Разходите за материали и консумативи включват:

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Разходи за горива	3,738	3,263
Разходи за материали по доставки	1,658	1,638
Разходи за офис материали и консумативи	335	296
Разходи за униформено облекло	312	257
Разходи за ИТ консумативи	1,204	280
Други разходи	398	214
Общо	7,645	5,948

16. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

Разходите за външни услуги включват:

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Разходи за подизпълнители	51,011	43,053
Разходи за наеми	4,380	3,553
Разходи за комуникации и комунални услуги	1,812	1,531
Разходи за поддръжка на автомобили	2,821	2,884
Разходи за застраховки	1,569	1,418
Разходи за поддръжка на офиси и складове	865	562
Разходи за обучение на персонала	170	204
Разходи за маркетинг	732	459

СПИДИ АД**ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ КОНСОЛИДИРАНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**

КЪМ 31.12.2018 Г.

Разходи за одит, консултантски и други услуги	1,799	1,540
Други разходи	733	764
Разходи за такси	488	333
Общо	66,380	56,301

17. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА

Разходите за персонала включват:

	31.12.2018	31.12.2017
	BGN'000	BGN'000
Разходи за възнаграждения	24,704	21,761
Разходи за осигурителни вноски	4,243	3,572
Общо	28,947	25,333

18. ДРУГИ ОПЕРАТИВНИ РАЗХОДИ

Другите оперативни разходи на дружеството включват:

	31.12.2018	31.12.2017
	BGN'000	BGN'000
Разходи за обезщетения за пратки	572	969
Разходи за представителни цели	433	618
Други разходи	573	665
	1,578	2,252

19. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ

Финансовите приходи на дружеството включват:

	31.12.2018	31.12.2017
	BGN'000	BGN'000
Приходи от лихви	537	373
Приходи от дивиденди	328	34
Общо	865	407

20. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ

Финансовите разходи на дружеството включват:

	31.12.2018	31.12.2017
	BGN'000	BGN'000
Разходи за лихви	426	542
Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове, нетно	89	-
Други	30	29
Общо	545	499

21. ДАНЪЦИ

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

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	BGN'000	BGN'000
Счетоводна печалба преди данъци	14,699	9,521
Увеличение	-	149
Намаление	-	-
Финансов резултат след данъчно преобразуване	14,699	9,670
Данък печалба	(1,470)	(967)
Данъчна ставка	10%	10%
Отсрочени данъци	-	-
Данъчна ставка	10%	10%
Общо текущи и отсрочени данъци	(1,470)	(967)
Балансова печалба след данъци	13,229	8,554

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>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	BGN'000	BGN'000
Печалба, подлежаща на разпределение /в хил.лв./	13,229	8,554
Среднопретеглен брой акции	5,356,712	5,377,619
Доход на акция /в лв. за акция/	2,47	1,60

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
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

Предоставени заеми

Към 31 декември 2018 вземанията на дружеството по предоставени заеми са както следва:

	2018	2017
	BGN'000	BGN'000
Дайнамик Парсъл Дистрибушън С.А., Румъния	10,406	9,001
в т.ч.		
- главница	10,369	8,736
- лихва	37	265
Общо	9,132	9,001
<i>в т.ч. текуща част</i>	<i>5,867</i>	<i>5,867</i>
<i>в т.ч. нетекуща част</i>	<i>4,539</i>	<i>3,134</i>

На 01.12.2014 г. дружеството е сключило договор с дъщерното дружество Дайнамик Парсъл Дистрибушън С.А., Румъния за предоставяне на заем в размер на 3,000 х.евро. и срок за погасяване до 15.12.2020 г. Уговореният лихвен процент по заема е в диапазона 3% до 5%.

С допълнително споразумение от 01.04.2016 г. разрешеният размер на предоставения заем е увеличен до 5,000 х.евро. Срокът за погасяване на допълнително предоставената сума е 15.08.2020 г.

Търговски и други вземания от свързани лица

	31.12.2018	31.12.2017
	BGN '000	BGN '000
Вземания от дъщерни дружества	4,959	1,029
Вземания от дружества под общ контрол	53	108
Вземания от акционер със значително влияние	358	212
Общо	5,370	1,349

Търговски и други задължения към свързани лица

Задълженията към свързаните лица включват:

	31.12.2018	31.12.2017
	BGN '000	BGN '000
Търговски задължения, в т.ч.	2,648	1,498
Задължения към дъщерни предприятия	2,197	974
Задължения към дружества под общ контрол	451	524
Други задължения, в т.ч.:	110	233
Депозити на членове на Съвета на директорите	110	110
Общо	2,758	1,731

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*

	31.12.2018	31.12.2017
	BGN '000	BGN '000
	14,754	9,437
Дъщерни дружества	10,473	5,654
Дружества под общ контрол	3,328	3,210
Акционер със значително влияние	953	573

Доставки от свързани лица

	31.12.2018	31.12.2017
	BGN '000	BGN '000
	18,847	19,139
Дружества под общ контрол	12,028	13,883
Дъщерни дружества	7,536	5,256

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 №9 от Наредба 2 на КФН

1. Промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството.

На 27.11.2018 г. в Търговския регистър беше вписана промяна в състава на Съвета на директорите на СпиДи АД. Заличен е Седрик Фавр-Лорен и на негово място е вписан като нов член на Съвета на директорите Робертус Теодорус Ван Ден Хелдер.

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 съществени 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.

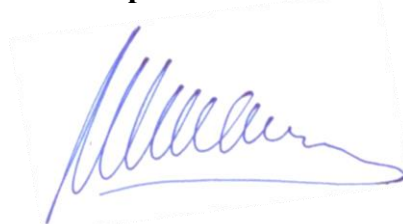
6. Покупка, продажба или учреден залог на дялови участия в търговски дружества от емитента или негово дъщерно дружество.

С решение от 11.10.2018, Агенцията по вписванията вписа придобиването от страна на СпиДи АД на 100% от капитала на „Рапидо Експрес Енд Лоджистикс“ ЕООД. Окончателната цена ще зависи от конкретните финансови резултати на „Рапидо“ и ще се изплаща за период от 30 месеца. Оценката се очаква да съответства на 4,5 до 5 пъти годишния нормализиран оперативен резултат (ЕБИТДА) на „Рапидо Експрес Енд Лоджистикс“ ЕООД.

На 21.12.2018 г. СпиДи АД придоби 100% от дяловете на софтуерната компания ОМГ Мобайл ООД за цена от 2 милиона евро – сделката беше вписана в ТР на 02.01.2019г.

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 Мектупчиян /