



**ТРИМЕСЕЧЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
КЪМ 31 МАРТ 2023 година**

„Спиди“ АД публикува информацията по чл. 7 от Регламент (ЕС) № 596/2014 на:

За инвеститори | Speedy

www.x3news.com

I. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ ПРЕЗ 2023 Г.

1. Основна дейност

През 2023 г. Спиди АД продължава да расте динамично и запазва високия темп на растеж. Онлайн търговията продължава да е с основен принос за развитието. Увеличената бизнес активност също допринася положително върху дейността. B2B сегмента поддържа рекордните за последните години ръст, като се ускорява през последните тримесечия и достига 20% увеличение на годишна база.

Пониженото потребителско доверие и високата инфлация имаше негативен ефект върху търсенето на доставки на външни пазари в останалата част на Европа. В резултат, услугата Speedy CEE Economy (предлагаща доставки с наложен платеж до Унгария, Хърватска, Словения, Словакия, Чехия и Полша) реализират спад, а доставките до останалите държави от ЕС са с минимално изменение, което е по-добро представяне спрямо средните резултати за региона. Този спад се компенсира от основният сегмент в международните пратки, регионалната услуга Speedy Balkan (до/от Румъния и Гърция), който продължава да е най-бързо растящия сегмент, след реализирания спад през първите три месеца на годината.

Продължава работата и в посока предлагането на атрактивни услуги, като същевременно се търси възможност клиентите безпрепятствено да се ориентират в предлагания микс от услуги и начина на тяхното тарифиране. Това позволи допълнително да се разшири клиентската база особено сред индивидуалните клиенти, които през последните години компанията активно таргетира. Офисната мрежа е в непрекъснат процес по увеличаване на капацитетите и оптимизиране на локациите. Спиди АД засилва фокусът си върху качеството и модернизацията на офисите и от миналата година клиентите имат възможност чрез съобщение лесно и бързо да дават обратна връзка за получената услуга. Това дава възможност бързо да се идентифицират и предприемат мерки по възникнали проблеми.

Инвестициите в дълготрайни активи през отчетния период са 6.2 млн. лв., почти изцяло насочени към разширяване на логистичните площи (2.6 млн. лв. за периода) и в транспортни средства (2.6 млн. лв.). Инвестициите в линии за автоматизирана обработка на пратките до голяма степен са завършени, поради което спада размера на придобитите машини и съоразения (265 хил. лв.). развитието на програмното и техническо обезпечаване са от ключово значение за поддържане на ефективността и конкурентоспособността на Спиди АД - инвестициите в софтуер и компютърно оборудване е в размер на 604 хил. лв.

1.1 Приходи

Приходите от куриерски услуги реализират ръст от 20% на годишна база през първото тримесечие 66.4 млн. лв. (Q1 2022: 55.3 млн. лв.). Нарастването се дължи на доставките в страната и най-бързо растящия сегмент в микса от услуги, регионалната услуга Speedy Balkan. Принос има и увеличението на тарифата на основните услуги. Извън Speedy Balkan, международните пратки отчитат спад за първи път от развиването на сегмента, поради понижаващото се потребление в останалата част от Европа и поради военния конфликт в Украйна, който се отрази задържащо върху доставките в СЕЕ държавите. Доставките до останалите страни се възстановява и отчита най-високият темп на увеличение от началото на войната в Украйна.

Увеличението на цените е под общия темп на инфлация, като по този начин „Спиди“ АД продължава да поддържа конкурентни цени, като същевременно подобрява удобството и качеството на услугата. Изградената офисна мрежа и поддържаните най-ниски цени между офиси и автомати все повече утвърждават „Спиди“ АД като предпочитан доставчик и широка клиентската база от индивидуални клиенти.

Структура на приходите

В хил. лв.	Q1 21	Q1 22	Q1 23	Изменение 22/21	Изменение 23/22
Вътрешен пазар	39 595	45 010	55 326	13.7%	22.9%
<i>% от общите приходи</i>	78.4%	79.3%	81.3%		
Външен пазар	9 717	10 300	11 094	6.0%	7.7%
<i>% от общите приходи</i>	19.2%	18.2%	16.3%		
Други	1 205	1 437	1 638	19.3%	14.0%
<i>% от общите приходи</i>	2.4%	2.5%	2.4%		
Брой превозени пратки	10 726	9 839	10 928	-8.3%	11.1%
Общо приходи	50 517	56 747	68 057	12.3%	19.9%

Броят превозени пратки е 11 млн. броя, с 11% над предходната година. Това е под общото нарастване на приходите, поради увеличаването на размера на пратките (съответно и средната цена на пратката) и растящия дял на пратките от/до Румъния и Гърция, където цената на услугата е по-висока.

Други оперативни приходи също са свързани с основната дейност на СпиДи АД и имат регулярен характер и се формират почти изцяло от наеми на автомобили (1.3 млн. лв. за 2023 г.).

1.2 Разходи

Основните разходи са за подизпълнители и възнаграждения, които формират 75% от оперативните разходи. Техният размер до голяма степен е обвързан с броя обработени пратки. През Q1 2023 разходите за подизпълнители са в размер на 28.4 млн. лв. (Q1 2022: 24.2 млн. лв.) и нарастват с 17.3%.

Разходите за възнаграждения нарастват с по-голяма размер спрямо увеличението на приходите и броят пратки, 25.5%, до 17 млн. лв. (Q1 2022: 13.5 млн. лв.). Изпреварващия ръст се дължи, както на по-големия брой на служителите, така и на увеличението на средното ниво на възнаграждение. Направените инвестиции в автоматизация на обработката на пратките водят до увеличение на производителността на служителите и компенсират растящите разходи за възнаграждения.

Увеличава се сумата 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 829 хил. лв. (Q1 2022: 627 хил. лв.). Таксите при картовите плащания при наложените платежи нямат отражение върху крайния финансов резултат, тъй като са за сметка на изпращащия пратката и кореспондират със съответния приход. 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 и комунални услуги до 1.8 млн. лв. (Q1 2022: 1.6 млн. лв.). Увеличението на разходите за комуникации се компенсира от понижените разходи за електроенергия. Последните се понижават последните месеци, след достигнатите пикови стойности през 2022 г.

Разходите за материали нарастват с 6%. Над ½ от разходите за материали се формират от закупеното гориво, което се увеличава с 10%, въпреки нарасналия брой пратки. През 2022 г. в края на 1-во тримесечие и началото на 2ро тримесечие имаше рязък скок на цените на петрола, който през последните месеци трайно се понижават. Това се отрази и в понижението на цените 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.

Структура на разходите

В хил. лв.	Q1 21	Q1 22	Q1 23	Изменение 22/21	Изменение 23/22
Разходи за материали	2 347	2 485	3 145	5.9%	26.6%
Разходи за външни услуги	25 102	29 010	34 358	15.6%	18.4%
Разходи за персонала	11 451	13 542	16 999	18.3%	25.5%
Други оперативни разходи	295	389	479	31.9%	23.1%
Разходи за амортизации	3 978	4 913	5 605	23.5%	14.1%
ЕБИТДА	11 322	11 321	13 076	0.0%	15.5%
ЕБИТ	7 344	6 408	7 471	-12.7%	16.6%
Нетна печалба за периода	6 295	5 508	6 319	-12.5%	14.7%

От останалите разходи за материали и външни услуги, по-значимо увеличение бележат разходите за опаковки, материали и консумативи и поддръжка на офиси, автомобили и технически устройства. Ценовите нива през последните 12 месеца значително се повишиха, както на част от доставките, така и на услугите по поддръжка, което се отразява и в изпреварващото им нарастване спрямо приходите. Ефект има и еднократни разходи при закупуването на активи под прага на същественост, които се отчитат като текущ разход.

Инвестициите в ефективност и предприетото увеличение на цените на услугите успяват да компенсират инфлационния натиск през последната година. В резултат ЕБИТДА маржин се изменя минимално до 19.2% (Q1 2022: 20%) и като ЕБИТДА реализира ръст от 15.5% на годишна база до 13 млн. лв.

Намалените инвестиции в логистични площи и автомобили през последната година задържат ръста на разходите за амортизации. Лихвените разходи нарастват до 448 хил. лв. през тримесечието (Q1 2022: 279 хил. лв.). Увеличението се дължи на повишението на лихвените нива в евро, като размерът на лихвените задължения се запазва - 69.6 млн. лв. към 31.03.2023 г. (31.12.2022: 70.8 млн. лв.). В резултат, рентабилността на нетната печалба се понижава слабо до 9.3% (Q1 2022: 9.7%). Нетната печалба достига 6.3 млн. лв. (Q1 2022: 5.5 млн. лв.) или ръст от 14.7%.

1.3 Парични потоци

Паричният поток от оперативна дейност (ППО) 1.3 млн. лв. (Q1 2022: 6.2 млн. лв.), поради значителното намаление на задълженията по наложените платежи. Това са средства на клиентите търговци по получени суми за доставени стоки. Коригирано за тези средства, ППО се запазва до нивата от предходната година, 9.1 млн. лв. (Q1 2022: 9.5 млн. лв.).

Нетният паричен поток от инвестиционна дейност също е отрицателен от 1.4 млн. лв. През периода са платени 587 хил. лв. по придобиването на СпиДи ТехЛаб (предишно наименования ОМГ Мобайл) и 976 хил. лв. за придобиване на ДМА.

Плащанията по лизингови договори са в размер на 3.4 млн. лв., което понижава лихвените задължения до 69.6 млн. лв. (31.12.2022: 70.8 млн. лв.).

II. 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

Група Спиди оперира на територията на България и Румъния и обслужва компании от почти всички сектори на икономиката. Съответно, дейността на 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 и рентабилността. 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.

Международните доставки формират съществен дял от приходите (през 2022 г. 45%), с най-голяма тежест са Румъния и Гърция, и развитието на икономиката и потреблението в тези страни също има отражение върху финансовите резултати на групата. Ниските ръстове в останалите страни от континента доведе до по-нисък темп на нарастване на приходите от външните пазари, в резултат на геополитическите рискове.

Инвазията на Русия в Украйна

Военните действия в Украйна нямат пряко отражение върху дейността на Група Спиди. Непряко, отражение върху приходите се проявява чрез негативния ефект върху икономика. Повишеното ценово равнище и възприятието за риск доведе до спад на потребителското доверие и потреблението. Съответно, се отразява негативно на онлайн покупките и свързаното с тях търсене на куриерски услуги.

Отражението върху разходите се прояви чрез рекордния скок на цените на електроенергията, газта и другите горива. Това доведе до над 50% ръст на разходите за комунални услуги и гориво. Ефектът на последните върху финансовия резултат е ограничен. Комуналните и комуникационните услуги са под 3% от оперативните разходи. По-високите разходи за гориво кореспондират с увеличение на таксата гориво, т.е. близко по размер увеличение на приходите.

Риск от измененията в климата

Изменението на климата няма пряко влияние върху дейността на групата. Приходите и разходите нямат пряка зависимост от климатичните условия или екстремни климатични явления. Активите се състоят основно от активи с право на ползване (наем на недвижими имоти) и автомобили, чиято стойност не се влияе от климатичните условия.

Значимо косвено влияние имат мерките за смекчаване на влиянието на човешката дейност върху климата. Съществуващите и обсъжданите регулации, например за ограничаване на въглеродните емисии, въвеждат все по-високи изисквания към вредните газове, отделени от превозните средства, а се планира и цялостната забрана в бъдеще на автомобилите с ДВГ. В изпълнение на тези изисквания, производителите въвеждат нови, по-малко замърсяващо, но и по-скъпи технологии и увеличават предлагането на електрически автомобили, които все още са на значително по-висока цена от традиционните автомобили със сравними характеристики. Инвестициите в транспортните средства са съществен разход за дейността и увеличаването на тези инвестиции ще имат отрицателен ефект върху паричния поток.

Епидемиологичен риск

През 2020 и 2021 г. в резултат на пандемията КОВИД 19 и наложените ограничения у нас 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. Бумът в онлайн търговията през този период, засили търсенето на предлаганите от Групата услуги. С отпадането на ограничителните мерки през миналата година се забелязва отлив от електронната търговия в по-голяма част от

европейските пазари. Поради все още ниската степен на проникване на онлайн търговията, България продължи да отчита ръстове.

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.

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 групата, доколкото се отнасят за всички участници на пазара и реално не ограничават дейността.

Лихвен риск

Лихвените задължения на Група Спиди са както основно с плаващ лихвен процент. Активите с право на ползване нямат лихвени клаузи, но се преоценяват съгласно МСФО 16 с преобладаващия лихвен процент за лихвените задължения на групата. Съответно, общо покачване на лихвените равнища би имало отрицателен ефект за групата. В отговор на покачващата се инфлация много централни банки предприеха политика на агресивно повишаване на основната лихва. Поради прилагания валутен борд в България, БНБ не провежда активна парична политика и за разлика от останалите страни, лихвените нива в страната регистрираха минимално изменение. Лихвените нива за групата към момента остават без промяна, поради което не се отчита повишаване на лихвените нива. Не е променен и дисконтовият фактор при прегледа за обезценка на активите с право на ползване.

Евентуално повишение на лихвените нива в бъдеще би имал съществен негативен ефект върху финансовия резултат поради увеличение на лихвените разходи по договори за лизинг с плаващ лихвен процент и като обезценка по активите право на ползване. При последните, отчетената обезценка няма да има отражение върху паричния поток, тъй като сумата на плащането ще остане непроменена. Промяна ще има при разпределението на това плащане между амортизации и лихвени разходи.

Кредитен риск

Над 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 внедрила 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 групата 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 продължителен период на ниска инфлация, последната година в целия свят се отчете рекордно покачване на цените, като най-голямо беше то при енергоизточниците и храните. При енергоизточниците и голяма част от стоките (храни, метали) цените се понижиха значително през последните месеци. Това позволи инфлацията да се забави през последните месеци, след достигнатия пик във втората половина на 2022 г., но продължава да е над дългосрочната цел от 2% на централните банки. Възможно е текущото високо ниво да се запази и през настоящата година.

Високата инфлация се отразява на разходите на групата за осъществяване на дейността, като най-съществен риск е основно цената на труда, което е с най-голям дял в структурата на разходите. Висока инфлация в продължителен период обичайно се проявява и в натиск за увеличаване на възнагражденията, които да компенсират спадащата покупателна способност. Поради свития пазар на труда, дори и в предходните години с ниска инфлация, средното

възнаграждение на служителите в компанията нарастваше с около и над 10% на година, поради което потенциалните бъдещи негативни ефекти е малко вероятно да надхвърлят, тези до момента. Група Спида управлява този риск чрез инвестиции в ефективност и подобряване на процесите, което подобрява производителността и конкурентоспособността.

Договорите за наем на логистични и офис площи са дългосрочни и съдържат клауза за актуализиране на наема с индекса на инфлация. Високите нива на инфлация, отчетени от НСИ се отразяват и в съответното актуализиране на наемните нива.

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 дружеството възникват във връзка с извършваните доставки от и за чужбина, чийто дял в общите приходи (извън тези в евро) към момента е около 15%. 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. С придобиването на ДПД Румъния СА се увеличиха транзакциите в леи и съответно експозицията към валутен риск. Дейността в Румъния формира около 1/3 от приходите и съществено понижаване на валутния курс на RON би имало негативен ефект върху консолидираните приходи при конвертирането им в базовата валута.

Ликвиден риск

Ликвидният риск е рискът групата да не успее да посреща текущите си задължения. Група Спида има значителни текущи задължения свързани с плащане по лизингови договори, инвестиционни заеми и към доставчици.

При управлението на своята ликвидност, групата планира договарянето на плащанията в съответствие с очакваните бъдещи парични потоци. До момента, групата генерира силен позитивен паричен поток и поддържа високо ниво на финансова автономност и ликвидност, което позволява безпроблемно посрещане на падежиращите плащания и поддържа добри ликвидни показатели.

СПИДИ АД

НЕКОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

към 31 март 2023 г.

	Приложения	31.03.2023	31.12.2022
		BGN'000	BGN'000
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и оборудване	3	88 697	88 516
Нематериални активи	4	3 554	3 327
Инвестиции в дъщерни предприятия	5	46 255	46 255
Предоставени заеми на свързани лица	23	-	-
Активи по отсрочени данъци		687	687
Други нетекущи активи		1101	1105
Общо нетекущи активи		140 294	139 890
Текущи активи			
Материални запаси	6	1 452	1 313
Търговски вземания	7	22 694	24 606
Текуща част на дългосрочни заеми на свързани лица	23	-	-
Други вземания и предплатени разходи	8	6 185	9 320
Парични средства и парични еквиваленти	9	35 454	38 973
Общо текущи активи		65 785	74 212
ОБЩО АКТИВИ		206 079	214 102
ПАСИВИ			
Собствен капитал			
Акционерен капитал	10.1	5 378	5 378
Резерви	10.2, 10.3	20 103	20 103
Неразпределена печалба	10.4	78 938	72 619
Сума на собствения капитал		104 419	98 100
Нетекущи пасиви			
Дългосрочни лихвени задължения	11	48 608	51 260
Дългосрочни задължения към персонала		1153	1153
Общо нетекущи пасиви		49 761	52 413
Текущи пасиви			
Текуща част от дългосрочни лихвени задължения	11	21 022	19 558
Търговски задължения	12	12 292	15 826
Задължения към персонала и за социално осигуряване	12	8 709	8 598
Задължения за данъци	12	2 341	2 231
Други текущи задължения	12	7 535	17 376
Общо текущи пасиви		51 899	63 589
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		206 079	214 102

СПИДИ АД

**ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
към 31 март 2023 г.**

	Приложения	31.03.2023 BGN'000	31.03.2022 BGN'000
Приходи	13	66 419	55 310
Други приходи/(загуби) от дейността, нетно	14	1 638	1 437
Разходи за материали и консумативи	15	(3 145)	(2 485)
Разходи за външни услуги	16	(34 358)	(29 010)
Разходи за персонала	17	(16 999)	(13 542)
Разходи за амортизация	3, 4	(5 605)	(4 913)
Други оперативни разходи	18	(479)	(389)
Печалба от оперативна дейност		7 471	6 408
Финансови приходи	19	2	19
Финансови разходи	20	(452)	(307)
Финансови приходи/(разходи), нетно		(450)	(288)
Печалба преди данъци		7 021	6 120
Разход за данък върху печалбата	21	(702)	(612)
Нетна печалба за годината		6 319	5 508
Други компоненти на всеобхватния доход:			
Компоненти, които няма да бъдат рекласифицирани в печалбата или загубата			
Последващи оценки на пенсионни планове с дефинирани доходи		-	-
Данък върху доходите, свързан с компонентите на другия всеобхватен доход, които няма да бъдат рекласифицирани		-	-
		-	-
Компоненти, които могат да бъдат рекласифицирани в печалбата или загубата			
		-	-
Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци		-	-
Общо всеобхватен доход за годината		6 319	5 508

СПИДИ АД
ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
към 31 март 2023 г.

	<i>Приложения</i>	31.03.2023	31.03.2022
		BGN'000	BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност			
Постъпления от клиенти		80 721	69 273
Плащания към доставчици		(51 582)	(42 579)
Плащания на персонала и за социално осигуряване		(15 404)	(13 195)
Платени за данъци (без данъци върху печалбата)		(3 498)	(3 912)
Платени данъци върху печалбата		(1 080)	-
Други (плащания)/постъпления, нетно		(7 814)	(3 319)
Нетни парични потоци от оперативна дейност		1 343	6 268
Парични потоци от инвестиционна дейност			
Плащания за покупка на машини и оборудване		(976)	(529)
Постъпления от продажба на машини и оборудване		148	13
Възстановени заеми, предоставени на свързани лица		-	499
Получени лихви по предоставени заеми на свързани лица		-	19
Покупка на инвестиции		(587)	-
Получени дивиденди		-	-
Нетни парични потоци използвани в инвестиционна дейност		(1 415)	-
Парични потоци от финансова дейност			
Плащания по лизинг		(3 390)	(4 701)
Изплащане на банкови заеми		-	(139)
Платени лихви и такси по получени заеми		(22)	(55)
Изплатени дивиденди			
Изплащане на заеми			
Нетни парични потоци използвани във финансова дейност		(3 412)	(4 895)
Нетно увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти		(3 484)	1 375
Нетен ефект от промяна на валутни курсове		(35)	(90)
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари		38 973	20 774
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември	9	35 454	22 059

СПИДИ АД

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

към 31 март 2023 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 2022 г.	5 378	19 565	538	53 086	78 567
Разпределение на печалбата за:	-	-	-	(21 510)	(21 510)
<i>Резерви</i>	-	-	-	-	-
<i>Дивиденсти</i>	-	-	-	(21 510)	(21 510)
Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.:	-	-	-	41 043	41 043
<i>Нетна печалба за годината</i>	-	-	-	41 061	41 061
<i>Други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци</i>	-	-	-	(18)	(18)
Салдо на 31 декември 2022 г.	5 378	19 565	538	72 619	98 100
Разпределение на печалбата за:	-	-	-	-	-
<i>Резерви</i>	-	-	-	-	-
<i>Дивиденсти</i>	-	-	-	-	-
Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.:	-	-	-	6 319	6 319
<i>Нетна печалба за годината</i>	-	-	-	6 319	6 319
<i>Други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци</i>	-	-	-	-	-
Салдо на 31 март 2023 г.	5 378	19 565	538	78 938	104 419

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
2022 год.							
Балансова стойност на 1 януари	42 031	2 129	7 784	23 833	4 178	6 806	86 761
Придобити	8 884	1 270	6 549	3 795	1 482	2 281	24 261
Трансфер	224	-	-	-	-	(224)	-
Отписани	(2 192)	(20)	(2)	(1 308)	(1 740)	(1 663)	(6 925)
Разходи за амортизация	(7 687)	(585)	(1 849)	(7 346)	(1 340)	(1 149)	(19 956)
Отписана амортизация	1 512	20	-	1 124	1 719	-	4 375
							-
Балансова стойност към 31 декември	42 772	2 814	12 482	20 098	4 299	6 051	88 516
31 декември 2022 година							
Отчетна стойност	65 504	8 281	19 412	50 979	9 933	11 741	165 850
Натрупана амортизация	(22 732)	(5 467)	(6 930)	(30 881)	(5 634)	(5 690)	(77 334)
Балансова стойност	42 772	2 814	12 482	20 098	4 299	6 051	88 516
2023 год.							
Балансова стойност на 1 януари	42 772	2 814	12 482	20 098	4 299	6 051	88 516
Придобити	2 606	-	265	2 569	103	132	5 675
Трансфер	-	-	-	-	-	-	-
Отписани	(370)	-	-	(599)	-	-	(969)
Разходи за амортизация	(2 115)	(148)	(484)	(1 906)	(368)	(311)	(5 332)
Отписана амортизация	255	-	-	552	-	-	807
							-
Балансова стойност към 31 март	43 148	2 666	12 263	20 714	4 034	5 872	88 697
към 31 март 2023 г.							
Отчетна стойност	67 740	8 281	19 677	52 949	10 036	11 873	170 556
Натрупана амортизация	(24 592)	(5 615)	(7 414)	(32 235)	(6 002)	(6 001)	(81 859)
Балансова стойност	43 148	2 666	12 263	20 714	4 034	5 872	88 697

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
2022 год.			
Балансова стойност на 1 януари	2 806	-	2 806
Придобити	1 381	-	1 381
Отписани	-	-	-
Разходи за амортизация	(860)	-	(860)
Отписана амортизация	-	-	-
Балансова стойност към 31 декември	3 327	-	3 327
31 декември 2022 г.			
Отчетна стойност	11 186	-	11 186
Натрупана амортизация	(7 859)	-	(7 859)
Балансова стойност	3 327	-	3 327
2023 год.			
Балансова стойност на 1 януари	3 327	-	3 327
Придобити	4	497	501
Отписани	-	-	-
Разходи за амортизация	(274)	-	(274)
Отписана амортизация	-	-	-
Балансова стойност към 31 март	3 057	497	3 554
31 март 2023 г.			
Отчетна стойност	11 190	497	11 687
Натрупана амортизация	(8 133)	-	(8 133)
Балансова стойност	3 057	497	3 554

5. ИНВЕСТИЦИИ В ДЪЩЕРНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

Към 31 март 2023г. инвестициите на дружеството в дъщерни предприятия са както следва:

	<u>31.03.2022</u> BGN'000	% на собственост	<u>31.12.2022</u> BGN'000	% на 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%
Спиди ТехЛаб ЕООД /предишно наименование ОМГ Мобайл ЕООД/	3,352	100%	3,352	100%
Общо	46,255		46,255	

6. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

Към 31 март 2023г. в стойността на материалните запаси са включени:

	<u>31.03.2023</u> BGN'000	<u>31.12.2022</u> BGN'000
Материали	1 250	1 065
Гориво	202	248
Общо	1 452	1 313

7. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ

	<u>31.03.2023</u> BGN'000	<u>31.12.2022</u> BGN'000
Вземания от клиенти	23 450	25 362
Обезценка	(756)	(756)
Вземания от клиенти нетно	22 694	24 606
<i>в т.ч. вземания от свързани лица (Приложение № 29)</i>	<i>1 641</i>	<i>1 504</i>

Движението на коректива за обезценка е както следва:

	<u>2023</u> BGN'000	<u>2022</u> BGN'000
В началото на годината	756	688
Начислена обезценка	-	278
Възстановена обезценка	-	-
Отписана обезценка	-	(210)
В края на годината	756	756

8. ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ И ПРЕДПЛАТЕНИ РАЗХОДИ

	<u>31.03.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
	BGN'000	BGN'000
Предплатени разходи	1 349	1 240
Вземания от доверители	-	3 126
Предоставени депозити	-	-
Други вземания	4 836	4 954
Общо	<u>6 185</u>	<u>9 320</u>

9. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ

Парите и паричните еквиваленти включват следните елементи:

	<u>31.03.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
	BGN'000	BGN'000
Парични средства в трезори	2 193	9 414
Парични средства в разплащателни сметки	31 349	25 586
Парични средства в брой	290	57
Пари на път	1 482	3 776
Блокирани парични средства	140	140
Общо	<u>35 454</u>	<u>38 973</u>

10. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

10.1 АКЦИОНЕРЕН КАПИТАЛ

Към 31.03.2023 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>2023</u>	<u>2022</u>
	Брой акции	Брой акции
Брой издадени и напълно платени акции:		
В началото на годината	5 377 619	5 377 619
Брой издадени и напълно платени акции	-	-
Общ брой акции, оторизирани на 31 март 2023	<u>5 377 619</u>	<u>5 377 619</u>

Списъкът на основните акционери на дружеството е както следва:

	<u>31.03.2023</u>		<u>31.12.2022</u>	
	Брой акции	%	Брой акции	%
Спиди Груп ООД	1 080 438	20.09%	1 080 438	20.09%
GeoPost SA France	3 753 908	69.81%	3 753 908	69.81%
Други физически и юридически лица	543 273	10.10%	543 273	10.10%
Общо	<u>5 377 619</u>	<u>100.00%</u>	<u>5 377 619</u>	<u>100.00%</u>

10.2 ЗАКОНОВИ РЕЗЕРВИ

	<u>31.03.2023</u> BGN'000	<u>31.12.2022</u> 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

	<u>31.03.2023</u> BGN'000	<u>31.12.2022</u> 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 *неразпределената печалба* е както следва:

	<u>31.03.2023</u> BGN '000	<u>31.12.2022</u> BGN '000
Салдо на 1 януари	72 619	53 086
Нетна печалба за годината	6 319	41 061
Разпределение на печалбата за дивиденди	-	(21 510)
Актоерски загуби от последващи оценки (нетно от данък)	-	(18)
Разпределение за резерви	-	-
Салдо на 31 март в т.ч.	78 938	72 619
<i>неразпределена печалба</i>	<i>72 619</i>	<i>31 558</i>
<i>текуща печалба за годината</i>	<i>6 319</i>	<i>41 061</i>

11. ЛИХВОНОСНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Лихвоносните задължения към 31 март 2023 включват:

	<u>31.03.2023</u> BGN'000	<u>31.12.2022</u> BGN'000
Задължения по придобиване на инвестиции	552	1 120
Задължения по лизинг	69 078	69 698
Общо	69 630	70 818
<i>нетекущи задължения</i>	<i>48 608</i>	<i>51 260</i>
<i>текущи задължения</i>	<i>21 022</i>	<i>19 558</i>

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

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

	<u>31.03.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Задължения по финансов лизинг		
- дългосрочна част	9 133	8 243
- краткосрочна част	9 677	8 289
Общо	<u>18 810</u>	<u>16 532</u>

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

12. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Към 31.03.2023г. търговските и други задължения включват:

	<u>31.03.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Търговски задължения	9 301	12 189
Търговски задължения със свързани лица	2 991	3 637
Задължения към персонала	6 898	6 896
Задължения към осигурителни институции	1 811	1 702
Данъчни задължения	2 341	2 231
Други задължения	7 535	17 376
Общо	<u>30 877</u>	<u>44 031</u>

13. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ

Приходите от продажби на дружеството включват:

	<u>31.03.2023</u>	<u>31.03.2022</u>
	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Приходи от куриерски услуги	66 419	55 310
Общо	<u>66 419</u>	<u>55 310</u>

14. ДРУГИ ПРИХОДИ

Другите приходи на дружеството включват:

	<u>31.03.2023</u>	<u>31.03.2022</u>
	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Приходи от наем МПС	1 327	1 184
Други приходи	311	294
Приходи от финансираня	-	4
Общо	<u>1 638</u>	<u>1 437</u>

15. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ И КОНСУМАТИВИ

Разходите за материали и консумативи включват:

	<u>31.03.2023</u>	<u>31.03.2022</u>
	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Разходи за горива	1 747	1 585
Разходи за материали по доставки	794	560
Разходи за офис материали и консумативи	164	106
Разходи за униформено облекло	38	11
Разходи за ИТ консумативи	355	146
Разходи за предпазни средства и консумативи	-	38
Други разходи	47	39
Общо	<u>3 145</u>	<u>2 485</u>

16. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

Разходите за външни услуги включват:

	<u>31.03.2023</u>	<u>31.03.2022</u>
	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Разходи за подизпълнители	28 410	24 215
Разходи за наеми	87	50
Разходи за комуникации и комунални услуги	1 782	1 631
Разходи за поддръжка на автомобили	995	745
Разходи за застраховки	461	458
Разходи за поддръжка на офиси и складове	532	355
Разходи за обучение на персонала	21	11
Разходи за маркетинг	147	148
Разходи за одит, консултантски и други услуги	592	416
Други разходи	502	354
Разходи за такси	829	627
Общо	<u>34 358</u>	<u>29 010</u>

17. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА

Разходите за персонала включват:

	<u>31.03.2023</u>	<u>31.03.2022</u>
	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Разходи за възнаграждения	14 561	11 543
Разходи за осигурителни вноски	2 438	1 999
Общо	<u>16 999</u>	<u>13 542</u>

18. ДРУГИ ОПЕРАТИВНИ РАЗХОДИ

Другите оперативни разходи на дружеството включват:

	<u>31.03.2023</u>	<u>31.03.2022</u>
	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Разходи за обезщетения за пратки	134	135
Разходи за представителни цели	174	116
Други разходи	171	138
	<u>479</u>	<u>389</u>

19. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ

Финансовите приходи на дружеството включват:

	31.03.2023	31.03.2022
	BGN'000	BGN'000
Приходи от лихви	2	19
Общо	2	19

20. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ

Финансовите разходи на дружеството включват:

	31.03.2023	31.03.2022
	BGN'000	BGN'000
Разходи за лихви	448	298
<i>в т.ч. лихви по плащания за придобиване на инвестиции</i>	<i>19</i>	<i>27</i>
Други	4	9
Общо	452	307

21. ДАНЪЦИ

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

	31.03.2023	31.03.2022
	BGN'000	BGN'000
Счетоводна печалба преди данъци	7 021	6 120
Увеличение	-	-
Намаление	-	-
Финансов резултат след данъчно преобразуване	7 021	6 120
Данък печалба	(702)	(612)
Данъчна ставка	10%	10%
Отсрочени данъци	-	-
Данъчна ставка	10%	10%
Общо текущи и отсрочени данъци	(702)	(612)
Балансова печалба след данъци	6 319	5 508

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:

	31.03.2023	31.03.2022
	BGN'000	BGN'000
Печалба подлежаща на разпределение /в хил.лв./	6 319	5 508
Среднопретеглен брой акции	5 377 619	5 377 619
Доход на акция /в лв. за акция/	1.18	1.02

23. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Ако не е изрично упоменато транзакциите със свързани лица не са извършвани при специални условия и не са предоставяни или получавани никакви гаранции. Разчетните суми са изплащани по банков път.

Свързано лице	Вид на свързаност
Геопост СА, Франция	Дружество – майка
Спиди Груп ООД	Акционер със значително влияние
Спиди ЕООД	Дъщерно дружество
Геопост България ЕООД	Дъщерно дружество
Дайнамик Парсъл Дистрибушън С.А. Румъния	Дъщерно дружество
Рапидо Експрес енд Лоджистик ЕООД	Дъщерно дружество
Спиди ТехЛаб ЕООД (предишно наименование ОМГ Мобайл ЕООД)	Дъщерно дружество
Геопост Транс ЕООД	Клон на Геопост България ЕООД
BRT SPA	Дружество под общ контрол
DPD Polska	Дружество под общ контрол
Asendia UK Limited	Дружество под общ контрол
DPD Deutschland GmbH	Дружество под общ контрол
DPD Parcel Distribution Greece	Клон на Геопост България ЕООД

Търговски и други вземания от свързани лица

	31.03.2023	31.12.2022
	BGN '000	BGN '000
Вземания от дъщерни дружества	1 283	1 046
Вземания от дружества под общ контрол	358	458
Вземания за дивидент	4 339	4 339
Общо	5 980	5 843

Търговски и други задължения към свързани лица

Задълженията към свързаните лица включват:

	31.03.2023	31.12.2022
	BGN '000	BGN '000
Търговски задължения в т.ч.	2 991	3 637
Задължения към дъщерни предприятия	2 979	3 623
Задължения към дружества под общ контрол	12	14
Други задължения в т.ч.:	139	356
Депозити на членове на Съвета на директорите	139	139
Общо	3 130	3 993

Задълженията по депозити от членове на Съвета на директорите в размер на 139 хил. лв. (31.12.2022 г.: 139 х. лв.) представляват внесени суми във връзка с изискванията на чл. 240 ал. (1) от Търговския закон.

Сделки със свързани лица

Продажби на свързани лица

	31.03.2023	31.03.2022
	BGN '000	BGN '000
	4 251	4 099
Дъщерни дружества	3 399	3 640
Дружества под общ контрол	852	459

Доставки от свързани лица

	31.03.2023	31.03.2022
	BGN '000	BGN '000
	10 215	9 288
Дружества под общ контрол	17	18
Дъщерни дружества	10 198	9 270

ИНФОРМАЦИЯ по Приложение N4 от Наредба 2 на КФН

- 1. Промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството.**
През отчетния период няма промяна в лицата, упражняващи контрол.
- 2. Откриване на производство по несъстоятелност за дружеството или за негово дъщерно дружество и всички съществени етапи, свързани с производството.**
Няма открито производство.
- 3. Сключване или изпълнение на съществени сделки. Решение за сключване, прекратяване и разваляне на договор за съвместно предприятие.**
С решение от 03.02.2023 г., Съветът на директорите „Спиди“ АД започна процедура по преобразуване чрез вливане на дъщерните дружества „Геопоост България“ ЕООД и „Рапидо експрес енд лоджистикс“ ЕООД в „СПИДИ“ АД. Преобразуването е одобрено от КФН на 16.03.2023 г. При вливането, дъщерните дружества ще се прекратят без ликвидация и цялото им имущество като съвкупност от права, задължения и фактически отношения ще премине към и ще бъде поето от „Спиди“ АД при условията на универсално правоприемство. Акционерите в „Спиди“ АД запазват притежаваните от тях акции без промяна. „Спиди“ АД притежава 100% от капитала на вливащите се дружества, поради което при вливането не се предвижда промяна в Устава, да се издават нови акции, да се извършва замяна на дялове или парични плащания.
- 4. Промяна на одиторите на дружеството и причини за промяната.**
Няма промяна на одиторите на дружеството през периода.
- 5. Образуване или прекратяване на съдебно или арбитражно дело, отнасящо се до задължения или вземания на дружеството или негово дъщерно дружество, с цена на иска най-малко 10 на сто от собствения капитал на дружеството.**
Няма съдебни и други производства на значителна стойност.
- 6. Покупка, продажба или учреден залог на дялови участия в търговски дружества от емитента или негово дъщерно дружество.**
Няма учредени залози на дялови участия.
- 7. Други обстоятелства, които дружеството счита, че биха могли да бъдат от значение за инвеститорите при вземането на решение да придобият, да продадат или да продължат да притежават публично предлагани ценни книжа.**
Няма други обстоятелства, освен обявените.

Директор за връзки с
инвеститорите:


Красимир Тахчиев

Изпълнителен
директор:


Валери Мектушчян