

ТРИМЕСЕЧЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
КЪМ 30 СЕПТЕМВРИ 2022 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 ПЪРВОТО ДЕВЕТМЕСЕЧИЕ НА 2022 Г.

1. Основна дейност

От началото на 2022 г. Спиди АД продължава да расте динамично и да отчита интензивен растеж, движено основно от активното разширяване на онлайн търговията, но и от увеличената бизнес активност. Значителните изменения на икономическата и политическата ситуация, както и ограничителните мерки имаха разнопосочно влияние върху дейността на компанията. Ограниченията, целящи да ограничат разпространението на вируса, бяха облекчени в голяма част от страните в Европа през първото тримесечие на 2022 г., което доведе и до забавяне на ръста на онлайн потреблението и, съответно, на търсенето на куриерски услуги. След забавянето на ръстовете в началото на годината, бизнес активността и потреблението в България значително се активизира през последните месеци, което значително повиши търсенето на нашите услуги в страната, като темповете се ускориха през последните две тримесечия. Ръстът на приходите на вътрешния пазар се увеличи до над 30% през 2-ро тримесечие спрямо предходната година, което е значително увеличение спрямо 13.7% постигнати през 1-во тримесечие. Принос има и B2B сегмента, който през последните три месеца реализира рекорден за последните години ръст.

Същевременно пониженото потребителско доверие и политическата нестабилност породена от въоръжения конфликт в Украйна 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) и доставките до останалите държави от ЕС реализират минимален спад, което е значително 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) продължава да е най-бързо растящия сегмент през 2-ро и 3-то тримесечие, 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 14 млн. лв., под темповете през предходните периоди, основно поради по-ограничените нужди за разширяване на логистичните площи (4.7 млн. лв. за периода) и забавянето при доставката на транспортни средства (2.6 млн. лв.). Основните инвестиции са в линии за автоматизирана обработка на пратките (4.3 млн. лв.) и софтуер и компютърно оборудване (2.2 млн. лв.).

1.1 Приходи

Приходите от куриерски услуги значително ускоряват ръста до 21.6% на годишна база през 3-ро тримесечие (Q1 22: 12% и Q2 22: 18.7%) до 179.4 млн. лв., като нарастването се дължи на доставките в страната и възстановяването на регионалната услуга Speedy Balkan. Принос има и увеличението на тарифата на основните услуги с 3.8% от 01 Април. 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 някои сектори на икономиката.

Доброто представяне се дължи на подобрената конкурентна позиция на компанията, в резултат на конкурентните цени и подобряването на удобството и качеството на услугата. Изградената офисна мрежа и поддържаните най-ниски цени между офиси и автомати все повече утвърждават Спида АД като предпочитан доставчик и широка клиентската база от индивидуални клиенти.

Структура на приходите

В хил. лв.	9мес 21	9мес 22	Изменение	Q3 21	Q3 22	Изменение
Вътрешен пазар	118 127	147 300	24.7%	40 124	52 212	30.1%
<i>% от общите приходи</i>	77.7%	80.0%		77.3%	79.8%	
Външен пазар	29 401	32 137	9.3%	9 855	11 468	16.4%
<i>% от общите приходи</i>	19.3%	17.5%		19.0%	17.5%	
Други	4 541	4 681	3.1%	1 927	1 777	-7.8%
<i>% от общите приходи</i>	3.0%	2.5%		3.7%	2.7%	
Брой превозени пратки	30 077	31 161	3.6%	8 690	10 502	20.9%
Общо приходи	152 069	184 118	21.1%	51 906	65 457	26.1%

Броят превозени пратки е 31.2 млн. броя, с 3.6% над предходната година. В средата на 2021 г. беше променен начинът на отчитане на броя пратки, което доведе до отчитането на значително по-малък брой пратки в сравнение с използваната до момента методология. През 3то тримесечие базата е сравнима, нарастването е с темп близък до този на приходите.

Други оперативни приходи също са свързани с основната дейност на Спида АД и имат регулярен характер и през тримесечието се формират почти изцяло от наеми на автомобили (3.7 млн. лв. за периода).

1.2 Разходи

Основните разходи са за подизпълнители и възнаграждения, които достигат 84% от оперативните разходи. Техният размер до голяма степен е обвързан с броя обработени пратки. През първото тримесечие разходите за подизпълнители са в размер на 78.3 млн. лв. (2021: 65.7 млн. лв.) и нарастват с 19.2%.

Разходите за възнаграждения нарастват съразмерно с приходите, до 42.9 млн. лв. (2021: 35.8 млн. лв.), или с 19.7%, поради тенденцията за увеличаване на нивата на възнаграждения в резултат на свития трудов пазар. 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 2 млн. лв. (2021: 1.2 млн. лв.). Таксите при картовите плащания при наложените платежи нямат отражение върху крайния финансов резултат, тъй като са за сметка на изпращащия пратката и кореспондират със съответния приход. 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 с 69% до 4.8 млн. лв. (2021: 2.8 млн. лв.). С най-голям принос за ръста на комуналните разходи е значителния ръст на цените на електроенергията от началото на година.

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

Структура на разходите

В хил. лв.	9мес 21	9мес 22	Измене ние	Q3 21	Q3 22	Измене ние
Разходи за материали	6 781	8 693	28.2%	2 038	3 246	59.3%
Разходи за външни услуги	77 117	93 232	20.9%	26 134	33 222	27.1%
Разходи за персонала	35 838	42 915	19.7%	12 437	15 279	22.9%
Други оперативни разходи	1 228	2 488	102.6%	229	1 092	376.9%
Разходи за амортизации	12 766	15 047	17.9%	4 471	5 123	14.6%
ЕБИТДА	31 105	36 790	18.3%	11 068	12 618	14.0%
Нетна печалба за периода	24 605	31 427	27.7%	14 641	19 160	30.9%

Силният ръст на разходите за материали спрямо изменението на продажбите се дължи на високите разходи за горива, които нарастват с 62%. Останали разходи за материали са с Ограниченото предлагане на петрол и възстановяването на търсенето доведе до близо неколкостратно повишение на цената на петрола и на горивата. Изменението на цените на горивата няма съществено отражение върху финансовия резултат, тъй като цената на горивото, чрез допълнителната такса гориво, е компонент в общата цена за клиента. Повисоката цена на горивото кореспондира с увеличение на крайната цена за клиента и обратно.

Инвестициите в ефективност и предприетото увеличение на цените на услугите с 3.8% успяват да компенсират инфлационния натиск от началото на годината. В резултат ЕБИТДА маржин се запазва стабилен - 20% (2021: 20.4%) и като ЕБИТДА реализира ръст от 18.3% на годишна база до 36.8 млн. лв.

През 3-то тримесечие на 2022 са отчетени 12.7 млн. лв. приходи от дивиденди (Q3 22: 8.9 млн. лв. от дивиденди и преоценка на задължения по инвестиции), което допринася за нарастването на нетната печалба с 27.7% до 31.4 млн. лв. (2021: 24.6 млн. лв.). Корижирано с финансовите приходи, свързани с инвестиции, нетната печалба нараства с 26.8%. Изпреварващият ръст спрямо ЕБИТДА е резултат на по-ниския ръст на разходите за амортизации, в резултат на по-ниските инвестиционни разходи през настоящата година, и понижените лихвени разходи, свързани с редуцирането на лихвените задължения.

1.3 Парични потоци

Паричният поток от оперативна дейност (ППО) достига 20.5 млн. лв. (2021: 18.5 млн. лв.). Нетният паричен поток от инвестиционна дейност също е положителен, тъй като получените дивидентни плащания и погашения по предоставени търговски заеми надвишават плащанията, свързани с придобиването на дълготрайни материални активи и придобиване на инвестиции.

В резултат на по-ниските инвестиции през периода, плащанията по лихвени задължения са под размера на поетите нови задължения, което води до понижението на лихвените задължения с 7.2 млн. лв. от началото на годината.

2. Корпоративни събития

На 27.06.2022 г. се проведе редовното годишно общо събрание на акционерите на „Спиди“ АД, на което беше взето решение за разпределение на дивидент в размер на 21 510 476 или 4 лв. на акция и избра „Мазарс“ ООД да извърши финансовия одит за 2022 г.

II. ОПИСАНИЕ НА ОСНОВНИТЕ РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО.

„СПИДИ” АД се стреми да поддържа нисък рисков профил чрез поддържането на ниски нива на финансов и оперативен левъридж, високо ниво на оперативна ефективност, въвеждането на стриктни правила и процедури при управлението на дейността и строг контрол за тяхното спазване, диверсифициране на клиентската база и на доставчиците.

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, общото състояние на бизнес средата и особено от потребителското доверие, съответно, крайното потребление. Евентуално свиване на икономиката и потреблението би оказало натиск върху маржовете на печалба, а силно и продължително забавяне на бизнес активността може да доведе и до негативен тренд в приходите. Дружеството се стреми да минимизира този риск като поддържа високи нива на финансова автономност и непрекъснато инвестира в повишаване на ефективността, което му позволява да работи при рентабилност значително по-висока от тази на конкурентите. Макар и да отчете известно забавяне спрямо 2018 г., икономиките на основните пазари, на които оперира компанията отчитат стабилни ръстове, които се очаква да останат положителни и през настоящата година, като основните пазари, България и Румъния, заедно с останалите страни от централна и източна Европа са от най-бързо растящите на континента, а Гърция реализира съществено възстановяване.

Регулаторен риск

Група Спиди се стреми да поддържа нисък рисков профил чрез поддържането на ниски нива на финансов и оперативен левъридж, високо ниво на оперативна ефективност, въвеждането на стриктни правила и процедури при управлението на дейността и строг контрол за тяхното спазване, диверсифициране на клиентската база и на доставчиците.

Макроекономически риск

Група Спиди оперира на територията в България, Румъния и Гърция, извършва доставки в цяла Европа и обслужва компании от различни сектори на икономиката. Съответно, дейността на дружествата от Групата силно зависи от цялостния ръст на икономиката, общото състояние на бизнес средата и особено от потребителското доверие, съответно, крайното потребление. Евентуално свиване на икономиката и потреблението би оказало натиск върху маржовете на печалба, а силно и продължително забавяне на бизнес активността може да доведе и до негативен тренд в приходите. Групата се стреми да минимизира този риск като поддържа високи нива на финансова автономност и непрекъснато инвестира в повишаване на ефективността, което му позволява да работи при рентабилност значително по-висока от тази на конкурентите.

През изминалата година в резултат на пандемията КОВИД 19 и наложените ограничения страните, в които Групата оперира, и в повечето държави по света, беше нарушено нормалното функциониране на бизнесите от редица сектори на икономиката и съответно бяха отчетени спадове, но тези спадове бяха концентрирани основно в някои сектори на услугите. Благодарение на бума в онлайн търговията, компаниите от групата не са засегнати съществено до момента, но продължаващите ограничителни мерки в Европа поставят риск от негативен ефект в средносрочен план. Бавно икономическо възстановяване или нова свиване на икономиките в Европа след оттегляне на огромните фискални и бюджетни стимули би имало съществен ефект върху крайното потребление и съответно, приходите и печалбата ни.

Епидемиологичен риск

Макар до момента да не повлияха негативно върху приходите, има съществени рискове от продължаването на пандемията върху дейността на Групата. Опериранието в условия с опасност

от заразяване е свързано със значителни допълнителни разходи, което се отразява негативно на маржовете на печалба. Избухване на огнища на зараза може да доведе до нарушаване на графика за обработка и доставяне на пратките, което да влоши качество на услугите и удовлетвореността на клиентите.

До момента Групата активно управлява риска с процедури за превенция и защита от разпространяването на заразата, но ограничаване на рисковете ще има едва при съществено намаление на броя заразени.

Регулаторен риск

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

През последните години ефект имаха по-строгите регулации, свързани със защитата на личните данни, мерките срещу изпиране на пари, търговията с акцизни стоки и облагането на дейността на онлайн магазините, които наложиха промени в дейността на куриерските компании. Въпреки че регулациите са свързани с известни, макар и несъществени, допълнителни разходи, те не влияят на пазарната позиция на дружествата от Групата, доколкото се отнасят за всички участници на пазара и реално не ограничават дейността.

Лихвен риск

Лихвените задължения на Група Спида са както с фиксиран, така и с плаващ лихвен процент. Съответно, общо покачване на лихвените равнища би имало отрицателен ефект за Групата. Останалите компании от групата имат минимален лихвен риск, доколкото задълженията им са основно по лизинг на наети помещения, при които договорените плащания (главница + лихва) не се влияят от промените в лихвените равнища. Силно експанзионистичната парична политика на водещите централни банки доведоха до понижаване на основните лихвени проценти. Обявената политика на Европейската централна банка е за поддържане лихвени нива, стимулиращи икономическото развитие, поради което в краткосрочен и средносрочен план е малко вероятно да има значително негативно изменение.

Кредитен риск

Близо 80% от приходите се генерират от клиенти по договор, съответно услугата се заплаща не при извършването ѝ, а на месечна база. При влошаването на икономическата ситуация, размерът на просрочените вземания може да се увеличи значително. Групата е внедрило детайлна и строга система за следене на дължимите суми и сроковете за погасяването им и процедура за действие при наличие на забавено плащане.

Паричните средства се съхраняват с оглед най-нисък риск. Обслужващите банки на дружествата от Групата са с най-високия рейтинг в съответната страна.

Ценови риск

Ценовият риск е свързан с общото ниво на инфлацията в страните, в които дружествата от Групата осъществяват дейността си и нивото на конкуренция. Последните години инфлацията е ограничена, но през изминалата година има по-високи от обичайното вариации на цените на определени стоки и услуги, като има риск дефицитът на някои компоненти да доведе до съществено повишение на някои разходи. Чрез инвестиции в ефективност и подобряване на процесите, Група Спида поддържа своята конкурентоспособност и се стреми да подобрява процесите по ценообразуването и контрола върху него, което ни дава възможност да подобряваме рентабилността въпреки ценовия натиск.

Рискът по отношение на цените на доставките е основно в цената на труда, което е най-същественят фактор в структурата на разходите. Повишаването на безработицата през миналата година доведе до известно ограничаване на натиска, но намирането на подходящи кадри остава затруднено. От останалите разходи, най-съществени са тези за гориво. Рискът върху финансовите резултати е ограничен, тъй като промените в цените на горивата се отразява в такса гориво, която се актуализира месечно и се заплаща от клиента. С най-голяма тежест са разходите за подизпълнители, но и те са свързани основно с разходите за труд и гориво.

Валутен риск

Валутните експозиции на Групата възникват във връзка с извършваните доставки от и за чужбина, . По-голямата част от валутните операции се извършват в евро, поради което общият ефект от промяната на валутните курсове е пренебрежимо малък. При запазване на фиксирания курс на лева към еврото, не предвиждаме изменението на валутните курсове да има значително влияние върху финансовия резултат на компанията в средносрочен план. ДПД Румъния СА формира близо 30% от консолидираните приходи и понижение във валутния курс на леята би имало негативно отражение на консолидираните приходи и печалби.

Ликвиден риск

Ликвидният риск е рискът дружествата в Групата да не успеят да посрещат текущите си задължения. Група Спиди има значителни текущи задължения свързани с плащане по лизингови договори, получени заеми и към доставчици.

При управлението на своята ликвидност, дружествата от Групата планират договарянето на плащанията в съответствие с очакваните бъдещи парични потоци. В допълнение, се поддържат резерви и свободни средства по овърдрафт, които да послужат като буфер при евентуално неблагоприятно развитие на пазарната ситуация и съответно временно свиване на паричните постъпления. До момента, Групата генерира силен позитивен паричен поток, което позволява безпроблемно посрещане на падежиращите плащания и поддържа добри ликвидни показатели.

	Приложения	30.09.2022 BGN'000	31.12.2021 BGN'000
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и оборудване	3	84 806	86 761
Нематериални активи	4	3 170	2 806
Инвестиции в дъщерни предприятия	5	46 255	46 255
Предоставени заеми на свързани лица	23	0	0
Активи по отсрочени данъци		792	791
Други нетекущи активи		524	873
Общо нетекущи активи		135 547	137 486
Текущи активи			
Материални запаси	6	939	494
Търговски вземания	7	23 016	21 194
Текуща част на дългосрочни заеми на свързани лица	23	421	1 917
Други вземания и предплатени разходи	8	10 144	5 703
Парични средства и парични еквиваленти	9	13 238	20 884
Общо текущи активи		47 758	50 192
ОБЩО АКТИВИ		183 305	187 678
ПАСИВИ			
Собствен капитал			
Акционерен капитал	10.1	5 378	5 378
Резерви	10.2, 10.3	20 103	20 103
Неразпределена печалба	10.4	63 002	53 086
Сума на собствения капитал		88 483	78 567
Нетекущи пасиви			
Дългосрочни лихвени задължения	11	45 510	52 748
Правителствени финансираня		0	0
Дългосрочни задължения към персонала		243	316
Общо нетекущи пасиви		45 753	53 064
Текущи пасиви			
Текуща част от дългосрочни лихвени задължения	11	18 251	18 190
Търговски задължения	12	10 932	10 472
Задължения към персонала и за социално осигуряване	12	8 569	10 120
Задължения за данъци	12	2 889	2 531
Правителствени финансираня	12	3	16
Други текущи задължения	12	8 425	14 718
Общо текущи пасиви		49 069	56 047
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		183 305	187 678

СПИДИ АД

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

към 30 септември 2022 г.

	Приложения	30.09.2022	30.09.2021
		BGN'000	BGN'000
Приходи	13	179 437	147 528
Други приходи/(загуби) от дейността, нетно	14	4 681	4 541
Разходи за материали и консумативи	15	(8 693)	(6 781)
Разходи за външни услуги	16	(93 232)	(77 117)
Разходи за персонала	17	(42 915)	(35 838)
Разходи за амортизация	3, 4	(15 047)	(12 766)
Други оперативни разходи	18	(2 488)	(1 228)
Печалба от оперативна дейност		21 743	18 339
Финансови приходи	19	12 754	9 950
Финансови разходи	20	(990)	(2 043)
Финансови приходи/(разходи), нетно		11 764	7 907
Печалба преди данъци		33 507	26 246
Разход за данък върху печалбата	21	(2 080)	(1 641)
Нетна печалба за годината		31 427	24 605
Други компоненти на всеобхватния доход:			
<i>Компоненти, които няма да бъдат рекласифицирани в печалбата или загубата</i>			
Последващи оценки на пенсионни планове с дефинирани приходи			
Данък върху доходите, свързан с компонентите на другия всеобхватен доход, които няма да бъдат рекласифицирани			
		-	-
		-	-
<i>Компоненти, които могат да бъдат рекласифицирани в печалбата или загубата</i>			
		-	-
Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци			
		-	-
Общо всеобхватен доход за годината		31 427	24 605

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

към 30 септември 2022 г.

	Приложения	30.09.2022	30.09.2021
		BGN'000	BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност			
Постъпления от клиенти		212 617	179 166
Плащания към доставчици		(134 051)	(113 199)
Плащания на персонала и за социално осигуряване		(43 955)	(43 955)
Платени за данъци (без данъци върху печалбата)		(9 541)	(9 980)
Платени данъци върху печалбата		(2 222)	(2 036)
Други (плащания)/постъпления, нетно		(2 299)	(1 634)
Нетни парични потоци от оперативна дейност		20 549	18 480
Парични потоци от инвестиционна дейност			
Плащания за покупка на машини и оборудване		(5 375)	(4 135)
Постъпления от продажба на машини и оборудване		102	417
Възстановени заеми, предоставени на свързани лица		1 496	1 496
Получени лихви по предоставени заеми на свързани лица		42	109
Покупка на инвестиции		(587)	(4 337)
Получени дивиденди		6 209	7 097
Нетни парични потоци използвани в инвестиционна дейност		1 887	647
Парични потоци от финансова дейност			
Плащания по лизинг		(8 095)	(7 464)
Изплащане на банкови заеми		(278)	(664)
Платени лихви и такси по получени заеми		(139)	(94)
Изплатени дивиденди		(21 480)	-
Нетни парични потоци използвани във финансова дейност		(29 992)	(8 222)
Нетно увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти		(7 556)	10 905
Нетен ефект от промяна на валутни курсове		(90)	(94)
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари		20 744	19 915
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември	9	13 098	30 726

СПИДИ АД

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

към 30 септември 2022 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 2021 г.	5 378	19 565	538	51 398	76 879
Разпределение на печалбата за:	-	-	-	(28 233)	(28 233)
<i>Резерви</i>	-	-	-	-	-
<i>Дивиденди</i>	-	-	-	(28 233)	(28 233)
Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.:	-	-	-	29 921	29 921
<i>Нетна печалба за годината</i>	-	-	-	29 922	29 922
<i>Други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци</i>	-	-	-	(1)	(1)
Салдо на 31 декември 2021 г.	5 378	19 565	538	53 086	78 567
Разпределение на печалбата за:	-	-	-	(21 511)	(21 511)
<i>Резерви</i>	-	-	-	-	-
<i>Дивиденди</i>	-	-	-	(21 511)	(21 511)
Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.:	-	-	-	31 427	31 427
<i>Нетна печалба за годината</i>	-	-	-	31 427	31 427
<i>Други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци</i>	-	-	-	-	-
Салдо на 31 декември 2022 г.	5 378	19 565	538	63 002	88 483

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
2021 год.							
Балансова стойност на 1 януари	37 647	2 069	4 938	20 908	2 208	4 900	72 670
Придобити	11 337	638	3 994	10 800	2 973	3 053	32 795
Трансфер							-
Отписани	(1 199)	-	(45)	(6 487)	(12)	(201)	(7 944)
Разходи за амортизация	(6 563)	(578)	(1 148)	(6 597)	(1 001)	(946)	(16 833)
Отписана амортизация	809	-	45	5 209	10	-	6 073
							-
Балансова стойност към 31 декември	42 031	2 129	7 784	23 833	4 178	6 806	86 761
31 декември 2021 година							
Отчетна стойност	58 588	7 031	12 865	48 492	10 191	11 347	148 514
Натрупана амортизация	(16 557)	(4 902)	(5 081)	(24 659)	(6 013)	(4 541)	(61 753)
Балансова стойност	42 031	2 129	7 784	23 833	4 178	6 806	86 761
2022 год.							
Балансова стойност на 1 януари	42 031	2 129	7 784	23 833	4 178	6 806	86 761
Придобити	4 680	333	2 313	2 571	1 257	1 999	13 153
Трансфер							-
Отписани	(648)	-	-	(634)	-	(176)	(1 458)
Разходи за амортизация	(5 547)	(406)	(1 257)	(5 489)	(982)	(835)	(14 516)
Отписана амортизация	344	-	-	522	-	-	866
							-
Балансова стойност към 31 декември	40 860	2 056	8 840	20 803	4 453	7 794	84 806
към 31 декември 2022 г.							
Отчетна стойност	62 620	7 364	15 178	50 429	11 448	13 170	160 209
Натрупана амортизация	(21 760)	(5 308)	(6 338)	(29 626)	(6 995)	(5 376)	(75 403)
Балансова стойност	40 860	2 056	8 840	20 803	4 453	7 794	84 806

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
2021 год.			
Балансова стойност на 1 януари	2 190		2 190
Придобити	1 178		1 178
Отписани			-
Разходи за амортизация	(562)		(562)
Отписана амортизация			-
Балансова стойност към 31 декември	2 806	-	2 806
31 декември 2021 г.			
Отчетна стойност	9 805	-	9 805
Натрупана амортизация	(6 999)	-	(6 999)
Балансова стойност	2 806	-	2 806
2022 год.			
Балансова стойност на 1 януари	2 806	-	2 806
Придобити	895	-	895
Отписани	-	-	-
Разходи за амортизация	(531)	-	(531)
Отписана амортизация			-
Балансова стойност към 31 декември	3 170	-	3 170
31 декември 2022 г.			
Отчетна стойност	10 700	-	10 700
Натрупана амортизация	(7 530)	-	(7 530)
Балансова стойност	3 170	-	3 170

5. ИНВЕСТИЦИИ В ДЪЩЕРНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

Към 30 септември 2022г. инвестициите на дружеството в дъщерни предприятия са както следва:

	30.09.2022	% на	31.12.2021	% на
	BGN'000	собственост	BGN'000	собственост
Спиди ЕООД	982	100%	982	100%
Геопост България ЕООД	8,165	100%	8,165	100%
ДПД Румъния АД	17,300	100%	17,300	100%
Рапидо Експрес енд лоджистикс ЕООД	16,456	100%	16,456	100%
Спиди ТехЛаб ЕООД /предишно наименование ОМГ Мобайл ЕООД/	3,352	100%	3,352	100%
Общо	46,255		46,255	

6. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

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

	30.09.2022	31.12.2021
	BGN'000	BGN'000
Материали	691	302
Гориво	248	192
Общо	939	494

7. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ

	30.09.2022	31.12.2021
	BGN'000	BGN'000
Вземания от клиенти	23 704	21 882
Обезценка	(688)	(688)
Вземания от клиенти нетно	23 016	21 194
<i>в т.ч. вземания от свързани лица (Приложение № 29)</i>	<i>1 667</i>	<i>1 359</i>

Движението на коректива за обезценка е както следва:

	2022	2021
	BGN'000	BGN'000
В началото на годината	688	909
Начислена обезценка	-	59
Възстановена обезценка	-	(164)
Отписана обезценка	-	(116)
В края на годината	688	688

8. ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ И ПРЕДПЛАТЕНИ РАЗХОДИ

	30.09.2022	31.12.2021
	BGN'000	BGN'000
Предплатени разходи	1 289	1 167
Вземания от доверители	2 324	3 933
Предоставени депозити	-	76
Други вземания, в т.ч. вземания от дивиденди	6 531	527
Общо	10 144	5 703

9. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ

Парите и паричните еквиваленти включват следните елементи:

	<u>30.09.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Парични средства в трезори	4 106	4 834
Парични средства в разплащателни сметки	8 912	14 988
Парични средства в брой	220	1 062
Общо	13 238	20 884

10. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

10.1 АКЦИОНЕРЕН КАПИТАЛ

Към 30.09.2022 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>2022</u>	<u>2021</u>
	Брой акции	Брой акции
Брой издадени и напълно платени акции:		
В началото на годината	5 377 619	5 377 619
Брой издадени и напълно платени акции	-	-
Общ брой акции, оторизирани на 30 септември 2022	5 377 619	5 377 619

Списъкът на основните акционери на дружеството е както следва:

	<u>30.09.2022</u>		<u>31.12.2021</u>	
	Брой акции	%	Брой акции	%
Спиди Груп ООД	1 080 438	20.09%	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	5 377 619	100.00%	5 377 619	100.00%

10.2 ЗАКОНОВИ РЕЗЕРВИ

	<u>30.09.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	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

	<u>30.09.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	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:	30.09.2022	31.12.2021
	BGN '000	BGN '000
Салдо на 1 януари	53 086	51 398
Нетна печалба за годината	31 427	29 922
Разпределение на печалбата за дивиденди	(21 511)	(28 233)
Актьорски загуби от последващи оценки (нетно от данък)	-	(1)
Разпределение за резерви	-	-
Салдо на 30 септември 2022 в т.ч.	63 002	53 086
<i>неразпределена печалба</i>	<i>31 575</i>	<i>23 164</i>
<i>текуща печалба за годината</i>	<i>31 427</i>	<i>29 922</i>

11. ЛИХВОНОСНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Лихвоносните задължения към 30 септември 2022 включват:

	<u>30.09.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Задължения по придобиване на инвестиции	1 102	1 626
Задължения по лизинг	62 659	69 034
Банкови заеми	-	278
Общо	63 761	70 938
<i>нетекущи задължения</i>	<i>45 510</i>	<i>52 748</i>
<i>текущи задължения</i>	<i>18 251</i>	<i>18 190</i>

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

Към 30.09.2022 г. задълженията на дружеството, по договори за финансов лизинг, са както следва:

	<u>30.09.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Задължения по финансов лизинг	20 356	25 727
- дългосрочна част	10 521	15 619
- краткосрочна част	9 834	10 108
Общо	20 356	25 727

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

Към 30.09.2022 г. задълженията към банки са както следва:

	<u>30.09.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Задължения по получени заеми от банки в т.ч.:	-	278
- краткосрочна част	-	278
- дългосрочна част	-	-
Общо	-	278

12. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Към 30.09.2022г. търговските и други задължения включват:

	<u>30.09.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Търговски задължения	8 034	7 597
Търговски задължения със свързани лица	2 898	2 875
Задължения към персонала	6 960	8 588
Задължения към осигурителни институции	1 609	1 532
Данъчни задължения	2 889	2 531
Други задължения	8 428	14 734
Общо	30 818	37 857

13. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ

Приходите от продажби на дружеството включват:

	<u>30.09.2022</u>	<u>30.09.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Приходи от куриерски услуги	179 437	147 528
Общо	179 437	147 528

14. ДРУГИ ПРИХОДИ

Другите приходи на дружеството включват:

	<u>30.09.2022</u>	<u>30.09.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Приходи от наем МПС	3 685	2 537
Други приходи	983	1 991
Приходи от финансираня	13	13
Общо	4 681	4 541

РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ И КОНСУМАТИВИ

Разходите за материали и консумативи включват:

	<u>30.09.2022</u>	<u>30.09.2021</u>
	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Разходи за горива	5 457	3 369
Разходи за материали по доставки	1 984	1 983
Разходи за офис материали и консумативи	402	403
Разходи за униформено облекло	214	47
Разходи за ИТ консумативи	441	546
Разходи за предпазни средства и консумативи	68	263
Други разходи	127	170
Общо	<u>8 693</u>	<u>6 781</u>

16. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

Разходите за външни услуги включват:

	<u>30.09.2022</u>	<u>30.09.2021</u>
	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Разходи за подизпълнители	78 322	65 719
Разходи за наеми	155	117
Разходи за комуникации и комунални услуги	4 766	2 818
Разходи за поддръжка на автомобили	2 373	2 195
Разходи за застраховки	1 341	1 277
Разходи за поддръжка на офиси и складове	1 249	1 138
Разходи за обучение на персонала	39	6
Разходи за маркетинг	453	357
Разходи за одит, консултантски и други услуги	1 363	1 311
Други разходи	1 225	935
Разходи за такси	1 946	1 244
Общо	<u>93 232</u>	<u>77 117</u>

17. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА

Разходите за персонала включват:

	<u>30.09.2022</u>	<u>30.09.2021</u>
	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Разходи за възнаграждения	36 592	30 500
Разходи за осигурителни вноски	6 323	5 338
Общо	<u>42 915</u>	<u>35 838</u>

18. ДРУГИ ОПЕРАТИВНИ РАЗХОДИ

Другите оперативни разходи на дружеството включват:

	<u>30.09.2022</u>	<u>30.09.2021</u>
	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Разходи за обезщетения за пратки	347	458
Разходи за представителни цели	1 712	488
Други разходи	429	281
	<u>2 488</u>	<u>1 228</u>

19. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ

Финансовите приходи на дружеството включват:

	<u>30.09.2022</u>	<u>30.09.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Приходи от лихви	42	109
Приходи от дивиденди	12 712	9 841
Общо	<u>12 754</u>	<u>9 950</u>

20. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ

Финансовите разходи на дружеството включват:

	<u>30.09.2022</u>	<u>30.09.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Разходи за лихви	949	1 062
<i>в т.ч. лихви по плащания за придобиване на инвестиции</i>	<i>63</i>	<i>163</i>
Преоценка на финансов пасив	-	963
Други	41	18
Общо	<u>990</u>	<u>2 043</u>

21. ДАНЪЦИ

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

	<u>30.09.2022</u>	<u>30.09.2021</u>
	BGN'000	BGN'000
Счетоводна печалба преди данъци	<u>33 507</u>	<u>26 246</u>
Увеличение	-	-
Намаление	(12 712)	(9 841)
Финансов резултат след данъчно преобразуване	<u>20 795</u>	<u>16 405</u>
Данък печалба	(2 080)	(1 641)
Данъчна ставка	10%	10%
Отсрочени данъци	-	-
Данъчна ставка	10%	10%
Общо текущи и отсрочени данъци	(2 080)	(1 641)
Балансова печалба след данъци	<u>31 427</u>	<u>24 605</u>

22. ДОХОД НА АКЦИЯ И ДИВИДЕНТИ

22.1 Доход на акция

Доходът на акция е изчислен като за числител е използвана нетната печалба подлежаща на разпределение между акционерите на дружеството.

Среднопретегленият брой акции използван за изчисляването на основния доход на акция както и нетната печалба подлежаща на разпределение е представен както следва:

	<u>30.09.2022</u> BGN'000	<u>30.09.2021</u> BGN'000
Печалба подлежаща на разпределение /в хил.лв./	31 427	24 605
Среднопретеглен брой акции	5 377 619	5 377 619
Доход на акция /в лв. за акция/	5.84	4.58

22.2 Дивиденди

С решение от 27.06.2022г. е разпределен дивидент от печалбата за 2021г. в размер на 21 511 хил. лева. Същият е изплатен изцяло към 30.09.2022г.

23. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

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

Свързано лице	Вид на свързаност
Спиди Груп ООД	Акционер със значително влияние
Геопост СА, Франция	Дружество – майка
Спиди ЕООД	Дъщерно дружество
Геопост България ЕООД	Дъщерно дружество
Дайнамик Парсъл Дистрибушън С.А. Румъния	Дъщерно дружество
Рапидо Експрес енд Лоджистик ЕООД	Дъщерно дружество
ОМГ Мобайл ЕООД	Дъщерно дружество
Геопост Транс ЕООД	Дъщерно дружество чрез Геопост България ЕООД
BRT SPA	Дружество под общ контрол
DPD Polska	Дружество под общ контрол
DPD Latvija, SIA	Дружество под общ контрол

Предоставени заеми

Към 30 юни 2022 вземанията на дружеството по предоставени заеми са както следва:

	<u>30.09.2022</u> BGN'000	<u>31.12.2021</u> BGN'000
Дайнамик Парсъл Дистрибушън С.А. Румъния	421	1 917
в т.ч.		
- главница	421	1 917
- лихва	-	-
Общо	421	1 917
<i>в т.ч. текуща част</i>	<i>421</i>	<i>1 917</i>
<i>в т.ч. нетекуща част</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

Търговски и други вземания от свързани лица

	<u>30.09.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	<u>BGN '000</u>	<u>BGN '000</u>
Вземания от дъщерни дружества	1 436	1 158
Вземания от дружества под общ контрол	231	201
Вземания от дружеството-майка	-	-
Общо	1 667	1 359

Търговски и други задължения към свързани лица

Задълженията към свързаните лица включват:

	<u>30.09.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	<u>BGN '000</u>	<u>BGN '000</u>
Търговски задължения в т.ч.	2 898	2 875
Задължения към дъщерни предприятия	2 890	2 863
Задължения към дружества под общ контрол	8	12
Други задължения в т.ч.:	139	139
Депозити на членове на Съвета на директорите	139	139
Общо	3 037	3 014

Задълженията по депозити от членове на Съвета на директорите в размер на 139 хил. лв. (31.12.2021 г.: 139 х. лв.) представляват внесени суми във връзка с изискванията на чл. 240 ал. (1) от Търговския закон.

Сделки със свързани лица

Продажби на свързани лица

	<u>30.09.2022</u>	<u>30.09.2021</u>
	<u>BGN '000</u>	<u>BGN '000</u>
	13 389	9 693
Дъщерни дружества	11 932	9 364
Дружества под общ контрол	1 457	166
Дружество-майка	-	163

	<u>30.09.2022</u>	<u>30.09.2021</u>
	<u>BGN '000</u>	<u>BGN '000</u>
	29 857	27 452
Дружества под общ контрол	54	-
Дъщерни дружества	29 785	27 452
Дружество-майка	18	-

ИНФОРМАЦИЯ по Приложение N4 от Наредба 2 на КФН

- 1. Промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството.**
През отчетния период няма промяна в лицата, упражняващи контрол.
- 2. Откриване на производство по несъстоятелност за дружеството или за негово дъщерно дружество и всички съществени етапи, свързани с производството.**
Няма открито производство.
- 3. Сключване или изпълнение на съществени сделки. Решение за сключване, прекратяване и разваляне на договор за съвместно предприятие.**
Няма такива сделки.
- 4. Промяна на одиторите на дружеството и причини за промяната.**
Няма промяна на одиторите на дружеството през периода.
- 5. Образуване или прекратяване на съдебно или арбитражно дело, отнасящо се до задължения или вземания на дружеството или негово дъщерно дружество, с цена на иска най-малко 10 на сто от собствения капитал на дружеството.**
Няма съдебни и други производства на значителна стойност.
- 6. Покупка, продажба или учреден залог на дялови участия в търговски дружества от емитента или негово дъщерно дружество.**
По договор за инвестиционен кредит от 2014 г. с Уникредит Булбанк АД е учреден залог на търговските предприятия на Геопост България ЕООД и ДПД Румъния АД
- 7. Други обстоятелства, които дружеството счита, че биха могли да бъдат от значение за инвеститорите при вземането на решение да придобият, да продадат или да продължат да притежават публично предлагани ценни книжа.**
Няма други обстоятелства, освен обявените.

Директор за връзки с
инвеститорите:


Красимир Тахчиев

Изпълнителен
директор:


Валери Мекучиян