

# **СПИДИ АД**

**гр. София**

**ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ  
КЪМ  
КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**

**31 МАРТ 2017**

## ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ

### Основни събития

Продължи разширяването на мрежата от АПС, които са съществен елемент в новата пощенска услуга на компанията - „Спиди Поща“, която предлага на клиентите възможност да изпращат пратки в 4 размера до 20 кг. в офисната мрежа на Спиди на изключително атрактивни цени.

През периода продължава да е фокус развитието на регионалния пазар с услугата Speedy Balkans, който сега е с основен принос за високия ръст на международните услуги, особено пратките от и до Румъния. Спиди АД придоби правата за франчайз на DPD мрежата за територията на Гърция. През първото тримесечие на 2017 г. ефективно стартира дейността с предлагането на DPD Classic от Гърция за Европа. Предвижда се да се предлагат международни доставки от и за Европа през мрежата на DPD, като в рамките на Гърция дейността ще продължи да се осъществява чрез партньорството с местни компании.

Известията за периода средства са 2,7 млн. лв. като основната част от средствата (1,1 млн. лв.) са насочени към подновяване на транспортните средства. С цел подобряване на качеството на транспортираните пратки и работата в разпределителните центрове, беше закупен стопански инвентар за 243 хил. лв. И двете групи инвестиции бяха насочени основно в България. Закубено беше оборудване за разпределителните центрове на обща стойност 863 хил. лв., насочено основно към центровете в Румъния.

### Финансови резултати

Първото тримесечие на годината е най-слабо и интензивността на операциите спада, като на тримесечна база приходите обичайно бележат спад спрямо последното тримесечие на предходната година. Динамиката в България регистрира известно забавяне, докато в Румъния запазва темповете от миналата година и регистрира ръст в приходите от над 30%. На годишна база броят превозени пратки нараства значително с над 31%, като ръстът на консолидираните приходи от куриерски услуги достига 18,4%. Продължава тенденцията от края на миналата година доброто представяне на регионалната услуга Speedy Balkans, която макар и от ниска база, нараства с почти 50%.

През отчетния период компанията повиши вниманието върху управлението на разходите. Стремелът е да се обвържат максимално разходите с превозените пратки и да се подобри рентабилността от отделните клиенти.

Оперативните разходи нарастват с 25%, като в България увеличението се дължи почти изцяло на разходите за заплати и подизпълнители. При последните, увеличението е в резултат на увеличените възнаграждения, извършено в средата на 2016 г. На тримесечна база е реализирано намаление на плащанията към подизпълнители, съразмерно с изменението на обработените пратки. Увеличението на заплатите е поради увеличението с 20% на заетите в разпределителните центрове, което е съпоставимо и с изменението на обема пратки. Същевременно се е увеличило и средното заплащане с оглед постигане на ниво на доходи, съпоставими с пазарните. В Румъния значителен принос има и увеличението на разходите, свързани с разширяването на дейността – за наеми, комунални услуги, маркетинг, обучение на персонала.

Структура на приходите

В хил. лв.	Q1 16	Q1 17	Изменение
Вътрешен пазар	18 034	20 328	12.7%
<i>% от общите приходи</i>	55.1%	53.2%	
Външен пазар	12 616	15 952	26.4%
<i>% от общите приходи</i>	38.5%	41.8%	
Други	1 775	1 900	7.0%
<i>% от общите приходи</i>	6.4%	5.0%	
Брой превозени пратки	5 077	6 646	30.9%
<b>Общо приходи</b>	<b>32 425</b>	<b>38 180</b>	<b>17.7%</b>

Структура на разходите

В хил. лв.	Q1 16	Q1 17	Изменение
Разходи за материали	1 717	1 743	1.5%
Разходи за външни услуги	19 132	23 953	25.2%
Разходи за персонала	6 128	7 534	22.9%
Други оперативни разходи	564	1 195	111.9%
Разходи за амортизации	2 718	2 582	-5.0%
<b>ЕБИТДА</b>	<b>4 884</b>	<b>3 755</b>	<b>-23.1%</b>
<b>Нетна печалба</b>	<b>1 563</b>	<b>855</b>	<b>-45.3%</b>

## **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.

	<i>Приложения</i>	<u>31.03.2017</u> <b>BGN'000</b>	<u>31.12.2016</u> <b>BGN'000</b>
<b>АКТИВИ</b>			
<b>Нетекущи активи</b>			
Имоти, машини и оборудване	3	33,771	33,629
Репутация и други нематериални активи	4	22,238	22,437
Отсрочени данъчни активи	12	201	201
Други дългосрочни вземания		201	208
		<u>56,411</u>	<u>56,475</u>
<b>Текущи активи</b>			
Материални запаси	5	535	613
Търговски вземания	6	18,718	20,519
Вземания от свързани лица	28	541	398
Други вземания и предплатени разходи	7	3,216	2,484
Парични средства и парични еквиваленти	8	10,330	11,067
		<u>33,340</u>	<u>35,081</u>
<b>ОБЩО АКТИВИ</b>		<u><b>89,751</b></u>	<u><b>91,556</b></u>

**СПИДИ АД****КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**

Към 31 март 2017г.

*Продължение*

<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>		<b>31.03.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>		<b>BGN'000</b>	<b>BGN'000</b>
<b>Капитал, отнасящ се до притежателите на собствения капитал на дружеството-майка</b>			
Акционерен капитал	9.1	5,336	5,336
Резерви	9.2	19,720	19,738
Неразпределена печалба	9.3	20,510	19,655
		<b>45,566</b>	<b>44,729</b>
<b>Неконтролиращо участие</b>			
		-	-
<b>ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>		<b>45,566</b>	<b>44,729</b>
<b>ПАСИВИ</b>			
<b>Нетекущи пасиви</b>			
Задължения по финансов лизинг	10	8,337	8,838
Дългосрочни банкови заеми	11	6,512	6,985
Отсрочени данъчни пасиви	12	1,060	1,060
Правителствени финансираня	13	596	671
Дългосрочни задължения към персонала за пенсиониране	14	56	56
		<b>16,561</b>	<b>17,610</b>
<b>Текущи пасиви</b>			
Задължения по финансов лизинг	10	5,838	5,665
Краткосрочна част на дългосрочни банкови заеми	11	1,892	1,898
Търговски задължения	15	13,781	15,109
Задължения към свързани лица	28	1,200	994
Задължения за данъци	16	963	1,365
Правителствени финансираня	13	303	305
Други текущи задължения	17	3,647	3,881
		<b>27,624</b>	<b>29,217</b>
<b>ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>		<b>89,751</b>	<b>91,556</b>

*Приложените пояснителни бележки от 3 до 20 са неразделна част от финансовите отчети.*

Изпълнителен директор:

Валери Мектупчиян

Главен счетоводител:

Стефка Левиджова

## СПИДИ АД

## КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

Към 31 март 2017г.

	Приложения	31.03.2017 BGN'000	31.03.2016 BGN'000
Приходи	13	36,280	30,650
Други приходи/(загуби) от дейността, нетно	14	1,900	1,775
Разходи за материали и консумативи	15	(1,743)	(1,717)
Разходи за външни услуги	16	(23,953)	(19,236)
Разходи за персонала	17	(7,534)	(6,128)
Разходи за амортизация	3, 4	(2,582)	(2,718)
Други оперативни разходи	18	(1,195)	(564)
<b>Печалба от оперативна дейност</b>		<b>1,173</b>	<b>2,062</b>
Финансови приходи	19	33	41
Финансови разходи	20	(223)	(322)
<b>Финансови приходи/(разходи), нетно</b>		<b>(190)</b>	<b>(281)</b>
<b>Печалба преди данъци</b>		<b>983</b>	<b>1,781</b>
Разход за данък върху печалбата	21	(128)	(218)
<b>Нетна печалба за годината</b>		<b>855</b>	<b>1,563</b>
<b>Други компоненти на всеобхватния доход:</b>			
<i>Компоненти, които няма да бъдат рекласифицирани в печалбата или загубата</i>			
Последващи оценки на пенсионни планове с дефинирани доходи		-	(13)
Данък върху доходите, свързан с компонентите на другия всеобхватен доход, които няма да бъдат рекласифицирани		-	-
Резерв от валутни трансформации		(18)	(246)
		(18)	(259)
<i>Компоненти, които могат да бъдат рекласифицирани в печалбата или загубата</i>			
Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци		(18)	(259)
<b>Общо всеобхватен доход за годината</b>		<b>837</b>	<b>1,304</b>

Приложенияте пояснителни бележки от 3 до 20 са неразделна част от финансовите отчети.

Изпълнителен директор:

Валери Мектупчиян

Главен счетоводител:

Стефка Левиджова



## СПИДИ АД

## КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

Към 31 март 2017г.

	<i>Приложения</i>	<b>31.03.2017</b>	<b>31.03.2016</b>
		<b>BGN'000</b>	<b>BGN'000</b>
<b>Парични потоци от оперативна дейност</b>			
Постъпления от клиенти		46,703	41,020
Плащания към доставчици		(35,034)	(28,387)
Плащания на персонала и за социално осигуряване		(7,421)	(5,844)
Платени за данъци (без данъци върху печалбата)		(2,445)	(2,802)
Платени за данъци върху печалбата		(5)	-
Други (плащания)/постъпления, нетно		-	-
<b>Нетни парични потоци от оперативна дейност</b>		<b>1,798</b>	<b>3,987</b>
<b>Парични потоци от инвестиционна дейност</b>			
Плащания за покупка на машини и оборудване		(573)	(773)
Постъпления от продажба на машини и оборудване		12	95
Предоставени заеми на свързани лица		-	-
Получени дивиденди от дъщерни дружества		-	-
Други постъпления		-	-
<b>Нетни парични потоци използвани в инвестиционна дейност</b>		<b>(561)</b>	<b>(678)</b>
<b>Парични потоци от финансова дейност</b>			
Плащания по финансов лизинг		(1,365)	(1,439)
Постъпления от дългосрочни банкови заеми		-	-
Изплащане на дългосрочни банкови заеми		(473)	(322)
Платени лихви и такси по банкови заеми		(114)	(97)
Изплатени дивиденди		-	-
<b>Нетни парични потоци използвани във финансова дейност</b>		<b>(1,952)</b>	<b>(1,858)</b>
<b>Нетно увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти</b>			
		<b>(715)</b>	<b>1,451</b>
Нетен ефект от промяна на валутни курсове		(33)	(28)
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари		11,078	9,092
<b>Парични средства и парични еквиваленти на 31 март</b>	<b>9</b>	<b>10,330</b>	<b>10,515</b>

Приложенията пояснителни бележки от 3 до 20 са неразделна част от финансовите отчети.

Изпълнителен директор:

Валери Мектупчиян

Главен счетоводител:

Стефка Левиджова

## СПИДИ АД

## КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Към 31 март 2017г.

Отнасящ се до притежателите на собствения капитал на дружеството-майка

	Акционерен капитал	Законови резерви	Премиен резерв	Резерв от превалутиране	Неразпределена печалба	Общо
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
<b>Салдо на 01 януари 2016 година</b>	<b>5,336</b>	<b>545</b>	<b>19,565</b>	<b>(115)</b>	<b>18,769</b>	<b>44,100</b>
<i>Промени в собствения капитал за</i>						
Разпределение на печалбата за:	-	-	-	-	(6,029)	(6,029)
<i>Дивиденсти</i>	-	-	-	-	(6,029)	(6,029)
Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.:	-	-	-	(246)	6,938	6,692
<i>Нетна печалба за годината</i>	-	-	-	-	6,951	6,951
<i>Други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци</i>	-	-	-	(246)	(13)	(259)
Други изменения	-	(11)	-	-	(23)	(34)
<b>Салдо на 31 декември 2016 година</b>	<b>5,336</b>	<b>534</b>	<b>19,565</b>	<b>(361)</b>	<b>19,655</b>	<b>44,729</b>
<i>Промени в собствения капитал за 2017г.</i>						
Разпределение на печалбата за:	-	-	-	-	-	-
<i>Дивиденсти</i>	-	-	-	-	-	-
Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.:	-	-	-	(18)	855	837
<i>Нетна печалба за годината</i>	-	-	-	-	855	855
<i>Други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци</i>	-	-	-	(18)	-	(18)
Други изменения	-	-	-	-	-	-
<b>Салдо на 31 март 2017 година</b>	<b>5,336</b>	<b>534</b>	<b>19,565</b>	<b>(379)</b>	<b>20,510</b>	<b>45,566</b>

Приложенияте пояснителни бележки от 3 до 20 са неразделна част от финансовите отчети.

Изпълнителен директор:

Валери Мектупчиян

Главен счетоводител:

Стефка Левиджова

## СПИДИ АД

## КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

Към 31 март 2017г.

## 3. ИМОТИ, МАШИНИ И СЪОРЪЖЕНИЯ

Имотите, машините и съоръженията на Групата включват сгради, машини, оборудване, транспортни средства и други активи, балансовата стойност, на които за представените периоди може да бъде анализирана както следва:

	Сгради	Машини и съоръжения	Транспортни средства	Компютърна техника	Стопански инвентар и др. активи	Подобреня на настипни активи	Активи в процес на придобиване	Общо
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
<b>31 декември 2016 година</b>								
Балансова стойност в началото на периода	5	1,249	18,692	2,079	1,776	2,223	-	26,024
Ефект от валутни презчисления	-	-3	-9	-3	-	-	-	-15
Придобити	728	7,013	5,958	955	1,696	512	1,873	18,735
Отписани	-	-2,660	-2,845	-414	-31	-	-	-5,950
Разходи за амортизация	-19	-685	-5,610	-755	-387	-679	-	-8,135
Ефект от валутни презчисления при амортизацията	-	6	10	4	-	-	-	20
Отписана амортизация	-	206	2,294	415	31	4	-	2,950
<b>Балансова стойност в края на периода</b>	<b>714</b>	<b>5,126</b>	<b>18,490</b>	<b>2,281</b>	<b>3,085</b>	<b>2,060</b>	<b>1,873</b>	<b>33,629</b>
<b>31 декември 2016 година</b>								
Отчетна стойност	795	8,533	37,194	8,657	4,344	4,462	1,873	65,858
Натрупана амортизация	-81	-3,407	-18,704	-6,376	-1,259	-2,402	0	-32,229
<b>Балансова стойност</b>	<b>714</b>	<b>5,126</b>	<b>18,490</b>	<b>2,281</b>	<b>3,085</b>	<b>2,060</b>	<b>1,873</b>	<b>33,629</b>
<b>31 март 2017 година</b>								
Балансова стойност в началото на периода	711	5,123	18,482	2,280	3,084	2,061	1,868	33,609
Ефект от валутни презчисления	3	3	8	1	1	-1	5	20
Придобити	11	863	1120	219	243	96	0	2552
Отписани	0	0	-49	-3	0	0	-129	-181
Разходи за амортизация	-19	-258	-1477	-204	-125	-173	0	-2256
Ефект от валутни презчисления при амортизацията	-3	-3	-8	-1	-1	1	-5	-20
Отписана амортизация	0	0	44	3	0	0	0	47
<b>Балансова стойност в края на периода</b>	<b>703</b>	<b>5728</b>	<b>18120</b>	<b>2295</b>	<b>3202</b>	<b>1984</b>	<b>1739</b>	<b>33771</b>
<b>31 март 2017 година</b>								
Отчетна стойност	806	9396	38265	8873	4587	4558	1744	68229
Натрупана амортизация	-103	-3668	-20145	-6578	-1385	-2574	-5	-34458
<b>Балансова стойност</b>	<b>703</b>	<b>5728</b>	<b>18120</b>	<b>2295</b>	<b>3202</b>	<b>1984</b>	<b>1739</b>	<b>33771</b>

## 4. ДЪЛГОТРАЙНИ НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

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

	Репутация и Придобити права при бизнескомбинации	Програмни продукти	Активи в процес на придобиване	Общо
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
<b>31 декември 2016 г.</b>				
Балансова стойност в началото на годината	19,734	3,455	94	23,283
Ефект от валутни преизчисления при амортизацията	-306	-4	-	-310
Придобити	-	570	446	1,016
Отписани	-	-109	-251	-360
Разходи за амортизация	-539	-670	-	-1,209
Ефект от валутни преизчисления	13	-56	60	17
<b>Балансова стойност в края на годината</b>	<b>18,902</b>	<b>3,186</b>	<b>349</b>	<b>22,437</b>
<b>31 декември 2016 г.</b>				
Отчетна стойност	20,020	7,843	349	28,212
Натрупана амортизация	-1,118	-4,657	0	-5,775
<b>Балансова стойност</b>	<b>18,902</b>	<b>3,186</b>	<b>349</b>	<b>22,437</b>
<b>31 март 2017 г.</b>				
Балансова стойност в началото на годината	18,902	3,186	349	22,437
Ефект от валутни преизчисления при амортизацията	0	0	0	0
Придобити	0	12	126	138
Отписани	0	0	-11	-11
Разходи за амортизация	-137	-186	0	-323
Ефект от валутни преизчисления	0	-3	0	-3
<b>Балансова стойност в края на периода</b>	<b>18,765</b>	<b>3,009</b>	<b>464</b>	<b>22,238</b>
<b>31 март 2017 г.</b>				
Отчетна стойност	20,020	7,852	464	28,336
Натрупана амортизация	-1,255	-4,843	0	-6,098
<b>Балансова стойност</b>	<b>18,765</b>	<b>3,009</b>	<b>464</b>	<b>22,238</b>

## СПИДИ АД

### КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

Към 31 март 2017г.

#### 5. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

Към 31 март в стойността на материалните запаси са включени:

	<b>31.03.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
	<b>BGN'000</b>	<b>BGN'000</b>
Материали	316	422
Гориво	218	159
Стоки	1	32
<b>Общо</b>	<b>535</b>	<b>613</b>

#### 6. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ

	<b>31.03.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
	<b>BGN'000</b>	<b>BGN'000</b>
Вземания от клиенти и доставчици - брутна стойност	20,161	21,918
Минус обезценка	(1,443)	(1,399)
Вземания от клиенти и доставчици - нетна стойност	18,718	20,519
Предоставени аванси на доставчици	1,185	950
Вземания от свързани лица /бел. 20/	541	398
Данъци за възстановяване	510	537
Други вземания и предплатени разходи	1,521	997
<b>Общо</b>	<b>22,475</b>	<b>23,401</b>

#### 7. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ

Парите и паричните еквиваленти включват следните елементи:

	<b>31.03.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
	<b>BGN'000</b>	<b>BGN'000</b>
Парични средства в брой	245	238
Парични средства в банкови сметки	6,840	8,178
Пари на път	3,245	2,651
<b>Общо</b>	<b>10,330</b>	<b>11,067</b>

Пари на път в размер на 3,245 хил. лв. /2016 г. – 2,651 хил. лв./ представляват събрани суми по наложен платеж от клиенти.

#### 8. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

##### 8.1 АКЦИОНЕРЕН КАПИТАЛ

Към 31.03.2017 г. регистрираният капитал на Дружеството-майка се състои от 5,335,919 на брой обикновени акции с номинална стойност в размер на 1 лв. за акция. Всички акции са с право на

## СПИДИ АД

### КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

Към 31 март 2017г.

получаване на дивидент и ликвидационен дял и представляват един глас от Общото събрание на акционерите на дружеството.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	Брой акции	Брой акции
<b>Брой издадени и напълно платени акции:</b>		
В началото на годината	5,335,919	5,335,919
Брой издадени и напълно платени акции	-	
<b>Общ брой акции, оторизирани на 31 март 2017</b>	<u>5,335,919</u>	<u>5,335,919</u>

Списъкът на основните акционери на Дружеството-майка е представен както следва:

	<u>31.03.2017 г.</u>		<u>31.12.2016 г.</u>	
	Брой акции	%	Брой акции	%
Спиди Груп АД	3,544,367	66.42%	3,544,367	66.42%
GeoPost SA, France	1,333,979	25.00%	1,333,979	25.00%
Други физически и юридически лица	457,573	8.58%	457,573	8.58%
<b>Общо</b>	<u>5,335,919</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,335,919</u>	<u>100.00%</u>

## 8.2 ЗАКОНОВИ РЕЗЕРВИ

	<u>31.03.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
	BGN'000	BGN'000
Законови резерви	534	534
<b>Общо</b>	<u>534</u>	<u>534</u>

В законовите резерви са включени образуванията в резултат от заделянето на 10% от остатъчната печалба съгласно изискванията на Търговския закон и решение на Общото събрание на акционерите на Дружеството-майка, както и законови резерви, формирани в дъщерните дружества.

## 8.3 ПРЕМИЕН РЕЗЕРВ

	<u>31.03.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
	BGN'000	BGN'000
Премиен резерв	19,565	19,565
<b>Общо</b>	<u>19,565</u>	<u>19,565</u>

Премийният резерв на Групата 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.

**СПИДИ АД****КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**

Към 31 март 2017г.

**8.4 ДРУГИ РЕЗЕРВИ**

	<u>31.03.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Други резерви	(379)	(361)
<b>Общо</b>	<b><u>(379)</u></b>	<b><u>(361)</u></b>

Другите резерви са формирани в резултат на реализираните курсови разлики при консолидацията на дъщерните дружества, на които счетоводното отчитане е в чуждестранна валута.

**9. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПО ФИНАНСОВ ЛИЗИНГ**

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

Задълженията по договори за финансов лизинг са обезпечени от съответните активи.

Към 31.03.2017 г. задълженията на Групата по договори за финансов лизинг са както следва:

	<u>31.03.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Задължения по финансов лизинг	14,175	14,480
• дългосрочна част	8,337	8,838
• краткосрочна част	5,838	5,642
<b>Общо</b>	<b><u>14,175</u></b>	<b><u>14,480</u></b>

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

**10. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ БАНКИ**

	<u>31.03.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Задължения по получени заеми от банки, в т.ч.:	8,404	8,883
- краткосрочна част, в т.ч.:	1,892	1,898
- главница	1,892	1,891
- лихва	-	7
- дългосрочна част, в т.ч.:	6,512	6,985
- главница	6,512	6,985
<b>Общо</b>	<b><u>8,404</u></b>	<b><u>8,883</u></b>

**СПИДИ АД****КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**

Към 31 март 2017г.

**11. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**

Към 31 март търговските и други задължения включват:

	<u>31.03.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Търговски задължения	13,781	15,109
Задължения със свързани лица (Бел. 20)	1,200	994
Задължения към персонала	2,644	2,536
Задължения към осигурителни институции	900	968
Други задължения	103	377
<b>Общо</b>	<b><u>18,628</u></b>	<b><u>19,984</u></b>

**12. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ**

Приходите от продажби на Групата включват:

	<u>31.03.2017</u>	<u>31.03.2016</u>
	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Приходи от куриерски услуги	36,280	30,650
<b>Общо</b>	<b><u>36,280</u></b>	<b><u>30,650</u></b>

**13. ДРУГИ ПРИХОДИ**

Другите приходи на Групата включват:

	<u>31.03.2017</u>	<u>31.03.2016</u>
	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Приходи от наем МПС	872	628
Други приходи	951	922
Приходи от финансираня	77	225
<b>Общо</b>	<b><u>1,900</u></b>	<b><u>1,775</u></b>

**14. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ И КОНСУМАТИВИ**

Разходите за материали и консумативи включват:

	<u>31.03.2017</u>	<u>31.03.2016</u>
	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Разходи за горива	928	805
Разходи за материали по доставки	521	413
Разходи за авточасти	6	155
Разходи за офис материали и консумативи	200	197
Разходи за униформено облекло	17	10
Разходи за ИТ консумативи	68	93
Други разходи	3	44
<b>Общо</b>	<b><u>1,743</u></b>	<b><u>1,717</u></b>



**СПИДИ АД****КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**

Към 31 март 2017г.

**15. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ**

Разходите за външни услуги включват:

	<u>31.03.2017</u>	<u>31.03.2016</u>
	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Разходи за подизпълнители	19,207	15,678
Разходи за наеми	1,317	1,160
Разходи за комуникации и комунални услуги	611	544
Разходи за поддръжка на автомобили	779	377
Разходи за застраховки	308	279
Разходи за поддръжка на офиси и складове	137	118
Разходи за обучение на персонала	182	91
Разходи за маркетинг	200	164
Разходи за одит, консултантски и други услуги	277	93
Други разходи	806	628
Разходи за такси и комисионни	129	104
<b>Общо</b>	<b><u>23,953</u></b>	<b><u>19,236</u></b>

**16. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА**

Разходите за персонала включват:

	<u>31.03.2017</u>	<u>31.03.2016</u>
	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Разходи за възнаграждения	6,046	4,928
Разходи за осигурителни вноски	1,488	1,200
<b>Общо</b>	<b><u>7,534</u></b>	<b><u>6,128</u></b>

**17. ДРУГИ ОПЕРАТИВНИ РАЗХОДИ**

Другите оперативни разходи на Групата включват:

	<u>31.03.2017</u>	<u>31.03.2016</u>
	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Разходи за застраховане на пратки	348	148
Разходи за обезщетения за пратки	441	106
Разходи за представителни цели	210	62
Други разходи	196	248
<b>Общо</b>	<b><u>1,195</u></b>	<b><u>564</u></b>

**18. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ**

Финансовите приходи на Групата включват:

	<u>31.03.2017</u>	<u>31.03.2016</u>
	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Приходи от лихви	33	41
<b>Общо</b>	<b><u>33</u></b>	<b><u>41</u></b>

**СПИДИ АД****КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**

Към 31 март 2017г.

**19. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ**

Финансовите разходи на Групата включват:

	<u>31.03.2017</u>	<u>31.03.2016</u>
	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Разходи за лихви	130	263
Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове, нетно	93	59
<b>Общо</b>	<b><u>223</u></b>	<b><u>322</u></b>

**20. 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.

Спиди Груп АД	Дружеството – майка
Винарско имение Драгомир ООД	Дружеството под общ контрол
Трансбалкан груп ООД	Дружеството под общ контрол
Трансбалкан груп Румъния	Дружеството под общ контрол
Омникар БГ ЕООД	Дружеството под общ контрол
Омникар Ауто ООД	Дружеството под общ контрол
Омникар С ЕООД	Дружеството под общ контрол
Омникар ойл ЕООД	Дружеството под общ контрол
Омникар Рент ЕООД	Дружеството под общ контрол
Булром газ 2006 ООД	Дружеството под общ контрол
Геопост СА, Франция	Дружеството под общ контрол

**Търговски взаимоотношения**

Групата има вземания от свързани лица, както следва:

		<u>31.03.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
		<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Трансбалкан груп ООД	Услуги	310	43
Омникар Ауто ООД	Услуги	128	182
Винарско имение Драгомир ООД	Услуги	-	-
Трансбалкан груп Румъния	Услуги	38	38
Омникар БГ ЕООД	Услуги	15	18
Геопост СА Франция	Услуги	38	105
Омникар Рент ЕООД	Услуги	64	64
Обезценка		(52)	(52)
<b>Общо</b>		<b><u>541</u></b>	<b><u>398</u></b>

**СПИДИ АД****КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**

Към 31 март 2017г.

Групата има задължения към свързани лица както следва:

		<b>31.03.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
		<b>BGN'000</b>	<b>BGN'000</b>
Трансбалкан груп ООД	Услуги	1,010	775
Омникар Ауто ООД	Услуги	6	30
Омникар Рент ООД	Услуги	5	27
Омникар Ойл ЕООД	Материали	26	27
Омникар БГ ЕООД	Услуга	5	9
Спиди Груп АД	Заем	16	16
София Сити Лоджистик Парк ООД	Услуги	22	-
Винарско имение Драгомир ООД	Материали	1	-
<b>Общо</b>		<b>1,090</b>	<b>884</b>

Към 31.03.2017 г. дружеството има задължения към членовете на Съвета на директорите в размер на 110 хил. лв. /31.12.2016 г. – 110 хил. лв./ във връзка с изискванията на чл. 240 ал. (1) от Търговския закон.

Групата е реализирала приходи от продажби на свързани лица както следва:

		<b>31.03.2017</b>	<b>31.03.2016</b>
		<b>BGN'000</b>	<b>BGN'000</b>
Трансбалкан груп ООД	Услуги	854	689
Омникар БГ ЕООД	Услуги	26	34
Омникар Ауто ООД	Услуги	6	17
Винарско имение Драгомир ООД	Услуги	3	59
Геопост СА Франция	Услуги	77	116

Дружеството е закупило стоки, материали и услуги от свързани лица както следва:

		<b>31.03.2017</b>	<b>31.03.2016</b>
		<b>BGN'000</b>	<b>BGN'000</b>
Трансбалкан груп ООД	Услуги	2,374	2,113
Омникар Ауто ООД	Услуги	43	293
Омникар БГ ЕООД	Услуги	11	20
Винарско имение Драгомир ООД	Стоки	1	26
Омникар С ЕООД	Услуги	2	2
Омникар ойл ЕООД	Материали	118	-
Омникар Рент ЕООД	Услуги	58	38

**ИНФОРМАЦИЯ по Приложение №9 от Наредба 2 на КФН**

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



Изпълнителен директор: .....  
/ Валери Мектупчиян /