

СПИДИ АД

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ НЕКОНСОЛИДИРАНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

Към 30.09.2020 г.

.....

СПИДИ АД
ГР. СОФИЯ

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ
КЪМ
НЕКОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

30 СЕПТЕМВРИ 2020

I. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ ПРЕЗ ДЕВЕТМЕСИЧИЕТО НА 2020 Г.

1. Основна дейност

Настоящата година е изключително предизвикателна, с резки промени в пазарната среда. Спиди АД предприе бързи мерки и успешно реагира на промените в бизнес условията, като клиентите продължиха да получават регулярно търсената от тях услуга, а на служителите беше създадена сигурно среда за работа в условията на епидемия.

Добрата пазарна конюнктура до началото на март позволи да продължат високите темпове на увеличение на приходите и през настоящата година. Рязка промяна предизвика вирусната епидемия и свързаното с нея извънредно положение. Въведените в средата на март ограничения върху придвижването на населението и наложеното затваряне на широк кръг бизнеси продължи два месеца. Голям брой предприятия изцяло или частично продължиха своите операции дистанционно като служителите работеха домовете си. Обемът и начина на дейност на предприятията и промяната на социалната активност значително се промени, съответно и средата и условията, в които Спиди АД извършва своята дейност.

Съществено предизвикателство беше да се продължи да изпълнява обичайната си дейност при запазване здравето на своите служители и клиенти. В кратки срокове бяха приети изключително строги правила за хигиена и превенция срещу разпространение на зарази и процедури за работа при новите условия. Следи се стриктно за тяхното спазване и като се налагат санкции при нарушения. Всички служители разполагат с необходимите средства за защита – маски, шлемове, ръкавици, препарати за дезинфекция. Мерките се доказаха като изключително успешни, което ни позволява да поддържаме обичайната динамика на работа без нито едно прекъсване на логистичните вериги. Прилагането им се запази през целия период и адекватно посрещнахме увеличението на случаите след септември.

Наложените ограничителни мерки за придвижване от една страна доведе до спадане на икономическата активност, а от друга значително увеличи поръчките онлайн. По-ниската бизнес активност доведе до временен спад на приходите от бизнес сегмента. Този спад бе до голяма степен компенсирани от възстановената активност в края на периода и от увеличението на пратките между бизнес единиците на предприятията в някои сегменти, в резултат на широковъведената дистанционна работа. От друга страна съществена част от потреблението се пренасочи към онлайн магазините, което доведе до ускорен ръст на приходите от B2C сегмента и индивидуалните клиенти. Тази тенденция беше най-силно изразена в периода на ограниченото придвижване, но с увеличаването на броя заразени в края на отчетния период отново засилва интереса към онлайн поръчките. Дъщерните дружества Рапидо и ДПД Румъния, които традиционно са фокусирани в обслужване на онлайн търговията, позволиха на Групата да е отлично позиционирана за рязката промяна в пазарната конюнктура.

През последното тримесечие икономическата активност до голяма степен се нормализира и динамиката на приходите се върна на нивата на ръст от миналата година от около 20%. Доставките на бизнес клиентите се върнаха към обичайния ръст, както на тримесечна, така и на годишна база. Онлайн търговията реализира пик през 2-ро тримесечие, като след отмяната на ограниченията за придвижване обемите се запазиха близо до достигнатите високи нива.

Временно имаше промяна в предпочитанията на клиентите към точката за доставка. Докато през последните години предпочитанията към доставката в офис трайно нарастваха, през последните месеци се наблюдава засилени заявки за доставки до адрес или АПС за сметка на доставките до

офис. Спиди АД разполага с най-добрата мрежа, капацитет и информационни системи за доставка до адрес, което даде на Групата силно конкурентно предимство да посрещне промяната в клиентските предпочитания. С отпадането на ограниченията, интересът към доставка до офис се възстанови.

Международните доставки продължават да реализират изпреварващ ръст и на двата основни пазара – България и Румъния. Услугата Speedy Balkan и доставките за другите страни от ЦИЕ продължават да са най-добре представящите се сегменти. За доставките в Гърция, Спиди АД установи партньорство с водещата местна компания за куриерски услуги – ACS, която замени досегашния партньор Speedex. Това разшири базата от потенциални клиенти за услугата Speedy Balkan и заедно с разширяващата се клиентска база на дъщерната ни компания и подобряването на качеството в Румъния е солидна база да продължи бързото развитие на регионалната ни услуга. Развитието на мрежата ни за доставки и плащания от/до ЦИЕ се радваше на изключителен интерес. В отговор на търсенето на клиентите, компанията структурира и предложи на клиентите услугата Speedy CEE Economy, която предлага изгодни условия за доставки с наложен платеж до Унгария, Хърватска, Словения, Словакия, Чехия и Полша.

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. Спиди АД засилва фокусът си върху качеството и от тази 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.

След значителните инвестиции през 2019 г., през настоящата година интензитетът им е значително по-нисък, като инвестициите на неконсолидирана база са в размер на 12 млн. лв., почти изцяло в автомобили (7.3 млн. лв.) и в по-малък размер в компютърна техника и софтуер (1.9 млн. лв.).

1.1 Приходи

Структура на приходите

В хил. лв.	9-мес 19	9-мес 20	Изменен ие	Q3 19	Q3 20	Изменен ие
Вътрешен пазар	85 670	99 689	16.4%	29 813	34 707	16.4%
<i>% от общите приходи</i>	80.9%	78.9%		81.1%	79.0%	
Външен пазар	15 871	22 911	44.4%	5 420	7 977	47.2%
<i>% от общите приходи</i>	15.0%	18.1%		14.7%	18.2%	
Други	4 324	3 692	-14.6%	1 518	1 267	-16.5%
<i>% от общите приходи</i>	4.1%	2.9%		4.1%	2.9%	
Брой превозени пратки	20 271	26 166	29.1%	7 197	9 053	25.8%
Общо приходи	105 865	126 292	19.3%	36 751	43 951	19.6%

В резултат на преориентация на потреблението към онлайн магазините, търсенето на куриерски услуги за реализиране на доставките значително се повиши. След резкият скок през 2-рото тримесечие, търсенето на услугите ни до голяма степен се нормализира, като онлайн търговията

се задържа до нива близки до тези от 2-ро тримесечие, като същевременно се възстанови бизнес активността. В резултат на това, Спиди успява да поддържа темповете на растеж съизмерими високите нива от предходната година - 20,7%, като приходите от куриерски услуги достигат 122.6 млн. лв. Международните доставки продължават да реализират изпреварващ ръст от 44% в резултат на високото търсене на доставки за страните от централна и югоизточна Европа.

Броят превозени пратки през тримесечието достига почти 26 млн. броя, с 29% повече от същият период на миналата година. Изпреварващият ръст на пратките е в резултат на увеличаващата се тежест на индивидуалните клиенти и B2C сегмента.

Други оперативни приходи също са свързани с основната дейност на Спиди АД и имат регулярен характер и се формират основно от наеми на автомобили (3 млн. лв. за периода). Приходите от продажба на стари автомобили също имат регулярен характер, като през периода има спад от ок. 70%, поради ниският брой обновени автомобили.

1.2 Разходи

Основните разходи за подизпълнители и възнаграждения са до голяма степен обвързани с броя обработени пратки, поради което увеличението им е съизмеримо с увеличението на пратките. Съответно, разходите за подизпълнители нарастват с 18% и разходите за възнаграждения с 28%. Това се дължи, както на увеличението на броя служители, така и на по-високи възнаграждения, доколкото значителен дял от възнагражденията са обвързани с броя обработени пратки. Разходите за подизпълнители нарастват с по-нисък темп, в резултат на подобрената производителност и реализирани икономии от мащаб в някои райони, които се постигат с увеличаване броя пратки, както и поради по-големия дял на дейностите, извършени със собствен ресурс.

При наложените платежи се увеличава дела на клиентите, които заплащат с кредитни/дебитни карти, което е свързано с допълнителни разходи за банкови такси. Увеличава се и самия дял на доставките, обвързани с наложени платежи, което също се отразява на разходите за банкови такси. 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.

Структура на разходите

В хил. лв.	9-мес 19	9-мес 20	Изменение	Q3 19	Q3 20	Изменение
Разходи за материали	5 225	5 667	8.5%	1 771	1 952	10.2%
Разходи за външни услуги	52 380	61 769	17.9%	17 874	21 714	21.5%
Разходи за персонала	23 975	30 710	28.1%	8 522	10 798	26.7%
Други оперативни разходи	1 054	1 655	57.0%	332	264	-20.5%
Разходи за амортизации	9 965	10 856	8.9%	3 477	3 740	7.6%
ЕБИТДА	23 231	26 491	14.0%	8 252	9 223	11.8%
Нетна печалба за периода	11 166	18 078	61.9%	3 912	6 071	55.2%

Ниският ръст на разходите за материали се дължи на 6.6% спад на разходите за гориво. Ограниченията при придвижването доведоха до значителен спад на търсенето на петрол и

.....

съответно, на цените на горивата. Този спад няма влияние върху финансовия резултат, тъй като цената на горивото, чрез допълнителната такса гориво, е компонент в общата цена за клиента. По-ниската цена на горивото кореспондира с намаление на крайната цена за клиента. Въведените мерки за защита и превенция от разпространение на зарази доведе до значителни допълнителни разходи за предпазни средства, дезинфектанти, облекла и други консумативи за над 631 хил. лв.

Останали разходи са с минимални изменения. Нетно, оперативните разходи нарастват малко над увеличението на приходите, в резултат на което EBITDA реализира ръст от 14%. Нетната печалба реализира увеличение от 62% поради получените от ДПД Румъния, Геопост България и ОМГ мобайл дивидент в размер на 4.9 млн. лв. През предходния период няма получени приходи от дивиденди. Корижирани от ефекта на получения дивидент, печалбата добавя 17.8%, като рентабилността на нетната печалба се запазва близо до нивата от предходната година от 10.4%

2. Корпоративни събития

На 22.06.2020 г. се проведе редовното годишно общо събрание на акционерите на „Спиди“ АД, на което беше взето решение за разпределение на дивидент в размер на 10 755 238 лв. или 2.00 лв. дивидент на акция. Одобрен беше максимален размер на променливото възнаграждение, което могат да получат членовете на Съвета на директорите, които получават възнаграждение от дружеството.

На 30.09.2020 г. се проведе редовното годишно общо събрание на акционерите на „Спиди“ АД, на което беше взето решение за промени в Съвета на директорите и в устава на дружеството.

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

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

Лихвен риск

Лихвените задължения на „Спиди” АД са както с фиксиран, така и с плаващ лихвен процент. 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. 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. 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.

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. Последните години инфлацията е ограничена и въпреки лекото повишение през 2019 г. се запазва около 3%. 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 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-същественният фактор в структурата на разходите. Ниската безработица доведе до ограничено предлагане на квалифицирани кадри и съответно натиск за повишение на възнагражденията, за да се привлекат нови или задържат съществуващи служители. 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 към момента е 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. Операциите в леи заемат малък дял в общите приходи и не оказват значителни влияние върху крайния резултат.

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, инвестиционни заеми и към доставчици.

При управлението на своята ликвидност, дружеството планира 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, компанията генерира силен позитивен паричен поток, което позволява безпроблемно посрещане на падежиращите плащания и поддържа добри ликвидни показатели.

	Приложения	30.09.2020 BGN'000	31.12.2019 BGN'000
АКТИВИ			
Нетекучи активи			
Имоти, машини и оборудване	3	62 697	62 065
Нематериални активи	4	2 306	2 077
Инвестиции в дъщерни предприятия	5	46 255	46 255
Предоставени заеми на свързани лица	23	2 919	6 148
Активи по отсрочени данъци		363	362
Други нетекучи активи		327	380
Общо нетекучи активи		114 867	117 287
Текущи активи			
Материални запаси	6	342	368
Търговски вземания	7	19 116	19 950
Текуща част на дългосрочни заеми на свързани лица	23	1 995	1 692
Други вземания и предплатени разходи	8	2 816	1 967
Парични средства и парични еквиваленти	9	11 019	5 784
Общо текущи активи		35 288	29 761
ОБЩО АКТИВИ		150 155	147 048
ПАСИВИ			
Собствен капитал			
Акционерен капитал	10.1	5 378	5 378
Резерви	10.2, 10.3	20103	20103
Неразпределена печалба	10.4	46 913	39 590
Сума на собствения капитал		72 394	65 071
Нетекучи пасиви			
Дългосрочни лихвени задължения	11	38 754	44 480
Правителствени финансираня		0	34
Дългосрочни задължения към персонала		173	258
Общо нетекучи пасиви		38 927	44 772
Текущи пасиви			
Текуща част от дългосрочни лихвени задължения	11	17 708	18 118
Търговски задължения	12	8 923	8 131
Задължения към персонала и за социално осигуряване	12	5 206	4 672
Задължения за данъци	12	1 974	2 410
Правителствени финансираня	12	38	95
Други текущи задължения	12	4 985	3 779
Общо текущи пасиви		38 834	37 205
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		150 155	147 048

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
към 30 септември 2020 г.

	Приложения	30.09.2020 BGN'000	30.09.2019 BGN'000
Приходи	13	122 600	101 541
Други доходи/(загуби) от дейността, нетно	14	3 692	4 324
Разходи за материали и консумативи	15	(5 667)	(5 225)
Разходи за външни услуги	16	(61 769)	(52 380)
Разходи за персонала	17	(30 710)	(23 975)
Разходи за амортизация	3, 4	(10 856)	(9 965)
Други оперативни разходи	18	(1 655)	(1 054)
Печалба от оперативна дейност		15 635	13 266
Финансови приходи	19	5 165	533
Финансови разходи	20	(1 260)	(1 392)
Финансови приходи/(разходи), нетно		3 905	(859)
Печалба преди данъци		19 540	12 407
Разход за данък върху печалбата	21	(1 462)	(1 241)
Нетна печалба за годината		18 078	11 166
Други компоненти на всеобхватния доход:			
<i>Компоненти, които няма да бъдат</i>			
<i>рекласифицирани в печалбата или загубата</i>			
Последващи оценки на пенсионни планове с			
дефинирани доходи			
Данък върху доходите, свързан с компонентите			
на другия всеобхватен доход, които няма да			
бъдат рекласифицирани			
		-	-
		-	-
<i>Компоненти, които могат да бъдат</i>			
<i>рекласифицирани в печалбата или загубата</i>			
		-	-
Друг всеобхватен доход за годината, нетно от			
данъци			
		-	-
Общо всеобхватен доход за годината		18 078	11 166
Нетна печалба на акция			
BGN		3.37	2.08

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ
ПОТОЦИ

към 30 септември 2020 г.

	Приложения	
	30.09.2020 BGN'000	30.09.2019 BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	149 797	123 429
Плащания към доставчици	(90 943)	(76 710)
Плащания на персонала и за социално осигуряване	(29 991)	(22 355)
Платени за данъци (без данъци върху печалбата)	(9 063)	(7 414)
Платени данъци върху печалбата	(1 272)	(1 517)
Други (плащания)/постъпления, нетно	4 855	(1 204)
Нетни парични потоци от оперативна дейност	23 383	14 229
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Плащания за покупка на машини и оборудване	(2 030)	(2 307)
Постъпления от продажба на машини и оборудване	228	1 090
Предоставени заеми на свързани лица	-	-
Възстановени заеми, предоставени на свързани лица	2 924	2 033
Получени лихви по предоставени заеми на свързани лица	240	363
Покупка на инвестиции	(4 133)	(5 558)
Получени дивиденди	-	-
Други парични потоци от инвестиционна дейност	4 755	-
Нетни парични потоци използвани в инвестиционна дейност	1 984	(4 379)
Парични потоци от финансова дейност		
Плащания по лизинг	(6 574)	(5 824)
Постъпления от банкови заеми	-	2 474
Изплащане на банкови заеми	(1 996)	(2 224)
Постъпления по заем от свързани предприятия	-	-
Изплащане на заем от свързани предприятия	(522)	-
Платени лихви и такси по получени заеми	(233)	(90)
Изплатени дивиденди	(10 732)	(7 529)
Нетни парични потоци използвани във финансова дейност	(20 057)	(13 193)
Нетно увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти	5 310	(3 343)
Нетен ефект от промяна на валутни курсове	(75)	(40)
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	5 784	7 412
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември	11 019	4 029

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНЕТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
към 30 септември 2020 г.

	Основен капитал BGN'000	Премиен резерв BGN'000	Законови резерви BGN'000	Неразпределена печалба BGN'000	Общо собствен капитал BGN'000
Салдо на 01 януари 2019 г.	5 378	19 565	538	29 403	54 884
<i>Промени в собствения капитал</i>					
Емисия на акции	-	-	-	-	-
Разпределение на печалбата за:	-	-	-	(7 529)	(7 529)
<i>Резерви</i>	-	-	-	-	-
<i>Дивиденди</i>	-	-	-	(7 529)	(7 529)
Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.:	-	-	-	17 716	17 716
<i>Нетна печалба за годината</i>	-	-	-	17 732	17 732
<i>Други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци</i>	-	-	-	(16)	(16)
Салдо на 31 декември 2019 г.	5 378	19 565	538	39 590	65 071
<i>Промени в собствения капитал</i>					
Емисия на акции	-	-	-	-	-
Разпределение на печалбата за:	-	-	-	(10 755)	(10 755)
<i>Резерви</i>	-	-	-	-	-
<i>Дивиденди</i>	-	-	-	(10 755)	(10 755)
Общ всеобхватен доход за годината, в т.ч.:	-	-	-	18 078	18 078
<i>Нетна печалба за годината</i>	-	-	-	18 078	18 078
<i>Други компоненти на всеобхватния доход, нетно от данъци</i>	-	-	-	-	-
Салдо на 30 септември 2020 г.	5 378	19 565	538	46 913	72 394

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
2019 год.							
Балансова стойност на 1 януари	24 409	1 715	2 860	13 578	1 929	4 844	49 335
Придобити	14 431	2 122	610	11 107	875	769	29 914
Трансфер	38	299		(38)		(299)	
Отписани	(3 227)	(1 281)		(7 630)	(502)	(176)	(12 817)
Разходи за амортизация	(4 372)	(565)	(638)	(5 495)	(764)	(674)	(12 508)
Отписана амортизация	1 125			6 956	60		8 141
							-
Балансова стойност към 31 декември	32 403	2 291	2 832	18 477	1 598	4 464	62 065
31 декември 2019 година							
Отчетна стойност	39 403	5 992	6 100	39 457	6 272	7 442	104 666
Натрупана амортизация	(7 000)	(3 701)	(3 268)	(20 980)	(4 674)	(2 978)	(42 601)
Балансова стойност	32 403	2 291	2 832	18 477	1 598	4 464	62 065
2020 год.							
Балансова стойност на 1 януари	32 403	2 291	2 832	18 477	1 598	4 464	62 065
Придобити	1 455	147	182	7 287	1 015	1 035	11 121
Трансфер							-
Отписани	-	-		(975)	(4)	(252)	(1 231)
Разходи за амортизация	(3 767)	(470)	(532)	(4 362)	(502)	(580)	(10 213)
Отписана амортизация	-			955	-		955
							-
Балансова стойност към 30 септември	30 091	1 968	2 482	21 382	2 107	4 667	62 697
към 30 септември 2020 г.							
Отчетна стойност	40 858	6 139	6 282	45 769	7 283	8 225	114 556
Натрупана амортизация	(10 767)	(4 171)	(3 800)	(24 387)	(5 176)	(3 558)	(51 859)
Балансова стойност	30 091	1 968	2 482	21 382	2 107	4 667	62 697

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
2019 год.			
Балансова стойност на 1 януари	2 078	135	2 213
Придобити	871		871
Отписани		(82)	(82)
Разходи за амортизация	(925)		(925)
Отписана амортизация			-
Балансова стойност към 31 декември	2 024	53	2 077
31 декември 2019 г.			
Отчетна стойност	7 912	53	7 965
Натрупана амортизация	(5 888)	-	(5 888)
Балансова стойност	2 024	53	2 077
2020 год.			
Балансова стойност на 1 януари	2 024	53	2 077
Придобити	873	-	873
Отписани	-	-	-
Разходи за амортизация	(644)	-	(644)
Отписана амортизация			-
Балансова стойност към 30 септември	2 253	53	2 306
към 30 септември 2020 г.			
Отчетна стойност	8 785	53	8 838
Натрупана амортизация	(6 532)	-	(6 532)
Балансова стойност	2 253	53	2 306

5. ИНВЕСТИЦИИ В ДЪЩЕРНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

Към 30 септември 2020г. инвестициите на дружеството в дъщерни предприятия са както следва:

	30.09.2020	% на	31.12.2019	% 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%
ОМГ Мобайл ЕООД	3,352	100%	3,352	100%
Общо	46,255		46,255	

6. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

Към 30 септември 2020г. в стойността на материалните запаси са включени:

	30.09.2020	31.12.2019
	BGN'000	BGN'000
Материали	239	289
Гориво	103	79
Общо	342	368

7. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ

	30.09.2020	31.12.2019
	BGN'000	BGN'000
Вземания от клиенти	22 035	20 874
Обезценка	(924)	(924)
Вземания от клиенти нетно	21 111	19 950
<i>в т.ч. вземания от свързани лица (Приложение № 29)</i>	<i>6 604</i>	<i>7 504</i>

Движението на коректива за обезценка е както следва:

	2020	2019
	BGN'000	BGN'000
В началото на годината	924	882
Начислена обезценка	-	42
Възстановена обезценка	-	-
Отписана обезценка	-	-
В края на годината	924	924

8. ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ И ПРЕДПЛАТЕНИ РАЗХОДИ

	30.09.2020	31.12.2019
	BGN'000	BGN'000
Предплатени разходи	1 247	1 039
Вземания от доверители	1 404	680
Предоставени депозити	-	44
Предоставени аванси на доставчици	-	13
Други вземания	165	191
Общо	2 816	1 967

9. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ

Парите и паричните еквиваленти включват следните елементи:

	30.09.2020	31.12.2019
	BGN'000	BGN'000
Парични средства в трезори	3 001	996
Парични средства в разплащателни сметки	7 711	4 236
Парични средства в брой	307	552
Общо	11 019	5 784

10. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**10.1 АКЦИОНЕРЕН КАПИТАЛ**

Към 30.09.2020 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.

	2020	2019
	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 2020	5 377 619	5 377 619

Списъкът на основните акционери на дружеството е както следва:

	30.09.2020		31.12.2019	
	Брой акции	%	Брой акции	%
Спиди Груп АД	3 500 367	65.09%	3 500 367	65.09%
GeoPost SA France	1 333 979	24.81%	1 333 979	24.81%
Други физически и юридически лица	543 273	10.10%	543 273	10.10%
Общо	5 377 619	100.00%	5 377 619	100.00%

10.2 ЗАКОНОВИ РЕЗЕРВИ

	30.09.2020	31.12.2019
	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>30.09.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	BGN'000	BGN'000
Премиен резерв	19 565	19 565
Общо	<u>19 565</u>	<u>19 565</u>

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:	<u>30.09.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	BGN '000	BGN '000
Салдо на 1 януари	<u>39 590</u>	<u>29 403</u>
Нетна печалба за годината	18 078	17 732
Разпределение на печалбата за дивиденди	(10 755)	(7 529)
Актюерски загуби от последващи оценки (нето от данък)	-	(16)
Разпределение за резерви	-	-
Салдо на 30 септември 2020 в т.ч.	<u>46 913</u>	<u>39 590</u>
<i>неразпределена печалба</i>	<i>28 835</i>	<i>21 858</i>
<i>текуща печалба за годината</i>	<i>18 078</i>	<i>17 732</i>

11. ЛИХВОНОСНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Лихвоносните задължения към 30 септември 2020 включват:

	<u>30.09.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	BGN'000	BGN'000
Задължения по придобиване на инвестиции	6 786	10 475
Задължения по лизинг	48 194	49 165
Дългосрочни банкови заеми	1 482	2 958
Общо	<u>56 462</u>	<u>62 598</u>
<i>нетекущи задължения</i>	<i>38 754</i>	<i>44 480</i>
<i>текущи задължения</i>	<i>17 708</i>	<i>18 118</i>

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

Към 30.09.2020 г. задълженията на дружеството, по договори за финансов лизинг, са както следва:

	30.09.2020	31.12.2019
	BGN'000	BGN'000
Задължения по финансов лизинг	17 962	16 473
- дългосрочна част	11 806	10 369
- краткосрочна част	6 156	6 104
Общо	17 962	16 473

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

Към 30.09.2020 г. задълженията към банки са както следва:

	30.09.2020	31.12.2019
	BGN'000	BGN'000
Задължения по получени заеми от банки в т.ч.:	1 482	2 958
- краткосрочна част	1 061	1 877
- дългосрочна част	421	1 081
Общо	1 482	2 958

12. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Към 30.09.2020г. търговските и други задължения включват:

	30.09.2020	31.12.2019
	BGN'000	BGN'000
Търговски задължения	6 279	4 801
Търговски задължения със свързани лица	2 644	3 330
Задължения към персонала	4 021	3 611
Задължения към осигурителни институции	1 185	1 061
Данъчни задължения	1 974	2 410
Други задължения	4 985	3 779
Общо	21 088	18 992

13. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ

Приходите от продажби на дружеството включват:

	30.09.2020	30.09.2019
	BGN'000	BGN'000
Приходи от куриерски услуги	122 600	101 541
Общо	122 600	101 541

14. ДРУГИ ПРИХОДИ

Другите приходи на дружеството включват:

	30.09.2020	30.09.2019
	BGN'000	BGN'000
Приходи от наем МПС	3 081	2 347
Други приходи	520	1 737
Приходи от финансираня	91	240
Общо	3 692	4 324

15. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ И КОНСУМАТИВИ

Разходите за материали и консумативи включват:

	30.09.2020	30.09.2019
	BGN'000	BGN'000
Разходи за горива	2 714	2 907
Разходи за материали по доставки	1 681	1 398
Разходи за офис материали и консумативи	297	249
Разходи за униформено облекло	282	136
Разходи за ИТ консумативи	557	394
Други разходи	136	141
Общо	5 667	5 225

16. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

Разходите за външни услуги включват:

	30.09.2020	30.09.2019
	BGN'000	BGN'000
Разходи за подизпълнители	52 369	44 303
Разходи за наеми	194	122
Разходи за комуникации и комунални услуги	2 145	1 693
Разходи за поддръжка на автомобили	2 213	1 869
Разходи за застраховки	1 169	1 190
Разходи за поддръжка на офиси и складове	743	581
Разходи за обучение на персонала	16	28
Разходи за маркетинг	402	448
Разходи за одит консултантски и други услуги	1 023	1 129
Други разходи	770	550
Разходи за такси	725	467
Общо	61 769	52 380

17. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА

Разходите за персонала включват:

	30.09.2020	30.09.2019
	BGN'000	BGN'000
Разходи за възнаграждения	26 089	20 442
Разходи за осигурителни вноски	4 621	3 533
Общо	30 710	23 975

18. ДРУГИ ОПЕРАТИВНИ РАЗХОДИ

Другите оперативни разходи на дружеството включват:

	<u>30.09.2020</u>	<u>30.09.2019</u>
	BGN'000	BGN'000
Разходи за обезщетения за пратки	364	451
Разходи за представителни цели	418	250
Други разходи	873	353
<i>В т.ч. разходи във връзка с извънредно положение</i>	<i>631</i>	<i>-</i>
	<u>1 655</u>	<u>1 054</u>

19. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ

Финансовите приходи на дружеството включват:

	<u>30.09.2020</u>	<u>30.09.2019</u>
	BGN'000	BGN'000
Приходи от лихви	240	533
Приходи от дивиденди	4 925	-
Общо	<u>5 165</u>	<u>533</u>

20. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ

Финансовите разходи на дружеството включват:

	<u>30.09.2020</u>	<u>30.09.2019</u>
	BGN'000	BGN'000
Разходи за лихви	1 241	1 300
<i>в т.ч. лихви по плащания за придобиване на инвестиции</i>	<i>324</i>	<i>747</i>
Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове, нетно	-	80
Други	19	12
Общо	<u>1 260</u>	<u>1 392</u>

21. ДАНЪЦИ

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

	<u>30.09.2020</u>	<u>30.09.2019</u>
	BGN'000	BGN'000
Счетоводна печалба преди данъци	<u>19 540</u>	<u>12 407</u>
Увеличение	-	-
Намаление	(4 925)	-
Финансов резултат след данъчно преобразуване	<u>14 615</u>	<u>12 407</u>
Данък печалба	(1 462)	(1 241)

Данъчна ставка	10%	10%
Отсрочени данъци	-	-
Данъчна ставка	10%	10%
Общо текущи и отсрочени данъци	(1 462)	(1 241)
Балансова печалба след данъци	18 078	11 166

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>30.09.2020</u>	<u>30.09.2019</u>
	<u>BGN'000</u>	<u>BGN'000</u>
Печалба подлежаща на разпределение /в хил.лв./	18 078	11 166
Среднопретеглен брой акции	5 356 712	5 356 712
Доход на акция /в лв. за акция/	3,37	2,08

22.2 Дивиденди

С решение от 22.06.2020г. е разпределен дивидент от печалбата за 2019г. в размер на 10 755 хил. лева. Същият е изплатен през м.07.2020г. в пълен размер.

23. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

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

Свързано лице	Вид на свързаност
Спиди Груп АД	Дружество – майка
Геопост СА Франция	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 (от 01.10.2018 г.)
ОМГ Мобайл ЕООД	Дъщерно дружество (от 21.12.2018 г.)
Винарско имение Драгомир ООД	Дружество под общ контрол
Трансбалкан груп ООД	Дружество под общ контрол
Трансбалкан груп Румъния	Дружество под общ контрол

Омникар БГ ЕООД	Дружество под общ контрол
Омникар Ауто ООД	Дружество под общ контрол
Омникар С ЕООД	Дружество под общ контрол
Омникар оказион ЕООД	Дружество под общ контрол
Омникар Рент ЕООД	Дружество под общ контрол
Булром газ 2006 ООД	Дружество под общ контрол
София Сити Лоджистик Парк ЕООД	Дружество под общ контрол
Омникар плюс ООД	Дружество под общ контрол
Омникар Варна ООД	Дружество под общ контрол
Сандрини Фло ЕООД	Дружество свързано чрез ключов управленски персонал
Стар Перфомайнинг	Дружество свързано чрез ключов управленски персонал
ПИТ Бокс ЕООД	Дружество под общ контрол (от 01.05.2019г.)
Килер Сторидж ООД	Дружество под общ контрол
Стар АБС Инвест ЕООД	Дружество под общ контрол (от 01.05.2019г.)

Крайно контролиращо лице е Валери Харутюн Мектупчиян.

Предоставени заеми

Към 30 септември 2020 вземанията на дружеството по предоставени заеми са както следва:

	30.09.2020	31.12.2019
	BGN'000	BGN'000
Дайнамик Парсъл Дистрибушън С.А. Румъния	4 914	7 840
в т.ч.		
- главница	4 914	7 840
- лихва	-	-
Общо	4 914	7 840
<i>в т.ч. текуща част</i>	<i>1 995</i>	<i>1 692</i>
<i>в т.ч. нетекуща част</i>	<i>2 919</i>	<i>6 148</i>

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

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

С протокол от 09.06.2020г. е начислен дивидент от печалбата на ДПД Румъния в размер на 3 491 хил. лева. Същият е изплатен през м.07.2020г.

С протокол от 10.08.2020г. е начислен дивидент от печалбата на Геопост България ЕООД в размер 1 269 хил. лева. Същият е изплатен през м.09.2020г.

С протокол от 10.08.2020г. е начислен дивидент от печалбата на ОМГ Мобайл ЕООД в размер на 165 хил. лева. Същият е изплатен през м.10.2020г.

Търговски и други вземания от свързани лица

	30.09.2020	31.12.2019
	BGN '000	BGN '000
Вземания от дъщерни дружества	3 599	6 314
Вземания от дружества под общ контрол	906	967
Вземания от акционер със значително влияние	104	223
Общо	4 609	7 504

Търговски и други задължения към свързани лица

Задълженията към свързаните лица включват:

	30.09.2020	31.12.2019
	BGN '000	BGN '000
Търговски задължения в т.ч.	2 534	3 330
Задължения към дъщерни предприятия	1 979	2 862
Задължения към дружества под общ контрол	555	468
Други задължения в т.ч.:	110	110
Депозити на членове на Съвета на директорите	110	110
Общо	2 644	3 440

Задълженията по депозити от членове на Съвета на директорите в размер на 110 хил. лв. (31.12.2019 г.: 110 х. лв.), представляват внесени суми във връзка с изискванията на чл. 240 ал. (1) от Търговския закон.

Сделки със свързани лица

Продажби на свързани лица

	30.09.2020	30.09.2019
	BGN '000	BGN '000
	17 327	21 693
Дъщерни дружества	14 428	18 782
Дружества под общ контрол	2 459	2 620
Акционер със значително влияние	440	291

	30.06.2020	30.09.2019
	BGN '000	BGN '000
	21 328	19 632
Дружества под общ контрол	8 134	10 281
Дъщерни дружества	13 194	9 351

Доставките на услуги от дружества под общ контрол включва основно извършени транспортни услуги от Трансбалкан груп ООД, договор за лизинг със София Сити Лоджистик Парк ЕООД, Пит Бокс ЕООД и Стар АБС инвест ЕООД и услуги по поддръжка на транспортни средства от Омникар Ауто ООД.

ИНФОРМАЦИЯ по Приложение №9 от Наредба 2 на КФН

- 1. Промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството.**
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.**
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.

Красимир Тахчиев
Директор за връзки с инвеститорите

Валери Мектупчиян
Изпълнителен директор