



МЕЖДИНЕН АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА към 30.09.2025г.

НА

„ЮЖНОЦЕНТРАЛНО ДЪРЖАВНО ПРЕДПРИЯТИЕ“ ДП - ГР. СМОЛЯН

1. Финансово състояние

1.1. Приходи

За периода 01.01.2025-30.09.2025г. “Южноцентрално държавно предприятие” ДП, гр. Смолян реализира общо приходи в размер на 90 415 хил.лв. или 77,1% от заложените приходи по Финансов план 2025 година. За същия период миналата година са отчетени общо приходи в размер на 106 582 хил.лв. По-ниският размер на реализираните приходи е в резултат на затруднения в дърводобивния процес и реализацията на дървесина поради намаленото ѝ търсене. Отчетените приходи от продажба на продукцията са в размер на 69 498 хил.лв. и дела им е 76,9% от общо всички отчетени приходи. /за същия период миналата година приходите от продажба на продукцията са възлизали на 75 356 хил.лв./. Реализираните приходи от предоставени услуги са в размер 846 хил.лв. /за същия период миналата година са възлизали на 937 хил.лв./

Общият размер на други приходи е 5 299 хил.лв., от които 2 861 хил.лв. представляват приходи от финансираня /за същия период миналата година са възлизали на 4 960 хил.лв., от които 3 106 хил.лв. са приходи от финансираня/.

Направените разходи за придобиване на активи по стопански начин възлизат на 13 321 хил.лв. /към 30.09.2024 година са възлизали на 23 639 хил.лв./

1.2. Разходи

Общо отчетените разходи са в размер на 90 159 хил.лв. и представляват 77,0% от заложените във Финансов план 2025 година. /за същия период миналата година са възлизали на 103 817 хил.лв./. Разходите за външни услуги са в размер 28 986 хил.лв. /към 30.09.2024г. са възлизали на 44 771 хил.лв./. От тях 10 165 хил.лв. са разходите за сеч и извоз на дървесина, 1 491 хил.лв. са начислените средства за фонд “Инвестиции в горите” към 30.09.2025 година. Разходите за персонала /възнаграждения и социални осигуровки/ са в размер 46 466 хил.лв. и представляват 51,5% от всички разходи. /към 30.09.2024г. са били 44 631 хил.лв. Разходите за материали и суровини са в размер на 5 008 хил.лв. (5,6%), (към 30.09.2024г. - 5 022 хил.лв.). Отчетените разходи за амортизации възлизат на 6 043 хил.лв. (6,7%), (към 30.09.2024г. - 5 642 хил.лв.). Други разходи са в размер на 3 599 хил.лв.

1.3. Финансов резултат

Отчетеният финансов резултат към 30.09.2025г. от “Южноцентрално държавно предприятие” ДП, гр. Смолян е печалба в размер на 256 хил.лв. За отчетния период предприятието не е извършвало сделки със свързани лица.

1.4.Вземания и задължения

Към 30.09.2025г. вземанията от клиенти и доставчици възлизат на 265 хил.лв. в т.ч. вземанията от клиенти възлизат на 200 хил.лв. Други текущи вземания са в размер на 307 хил.лв.

Вземанията по с/ка 445 “Присъдени вземания” към 30.09.2025г. са в размер на 227 хил.лв.

Предприети са всички необходими законови действия за събиране на просрочените вземания и са предприети мерки за недопускане на нови такива.

Размера на задълженията към доставчици намалява и възлиза на 2 940 хил.лв. (към 30.06.2025г. – 4 594 хил.лв.). Размера на получените аванси от клиенти намалява и възлиза на 2 041 хил.лв. (към 30.06.2025г. – 2 428 хил.лв.)

1.5.Численост и средна работна заплата

Средната работна заплата към 30.09.2025г. на щатния персонал на предприятието е 2 226 лв., формирана след прилагане на Наредба № 22/14.12.2012г. /включително възнагражденията на Директора и членовете на Управителния съвет/, средно списъчния състав на персонала е 1 905 човека.

Финансови показатели

Коефициентите за ликвидност и ефективност на “Южноцентрално държавно предприятие” ДП, гр.Смолян към 30.09.2025г. са следните:

- Коефициент на обща ликвидност –1,58 (1,44 към 30.06.2025г.)
- Коефициент на бърза ликвидност – 1,36 (1,26 към 30.06.2025г.)
- Коефициент на абсолютна ликвидност –1,34 (1,25 към 30.06.2025г.)
- Коефициента на ефективност на разходите от оперативна дейност е 1,003 (0,980 към 30.06.2025г.)
- Коефициента на ефективност на приходите от оперативна дейност е 0,997 (1,020 към 30.06.2025г.)

Общата сума на активите на предприятието към 30.09.2025г. е 202 220 хил.лв. Балансовата стойност на дълготрайните материални активи възлиза на 140 803 хил.лв /в т.ч. 34 354 хил.лв. представляват предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане/. Балансовата стойност на нематериалните активи възлизат на 3 097 хил.лв. Общо дълготрайните материални и нематериални активи са в размер на 143 900 хил.лв. и представляват 71,1% от сумата на всички активите.

Балансовата стойност на дългосрочните финансови активи е в размер 18 017 хил.лв., от които 946 хил.лв. са инвестиционни имоти. Останалата част 17 071 хил.лв., представляват предоставени заеми както следва:

- “Югозападно държавно предприятие” ДП, гр.Благоевград - предоставени два заема на обща стойност - 13 000 хил.лв.;
- “Югоизточно държавно предприятие” ДП, гр.Сливен – предоставен заем на стойност – 3 000 хил.лв.;
- “Земинвест” ЕАД – предоставен заем на стойност 572 хил.лв.;
- “Напоителни системи” ЕАД - предоставен заем на стойност 499 хил.лв.

Към 30.09.2025г. незавършеното производство се увеличава и възлиза на 2 495 хил.лв. (към 30.06.2025г. е в размер на 1 897 хил.лв.), готовата продукция намалява и възлиза на 1 670 хил.лв. (към 30.06.2025г. е в размер на 2 034 хил.лв.).

Наличните паричните средства в каса и банка общо са в размер 33 887 хил.лв., от които 8 593 хил.лв. представляват внесени гаранции за участие в процедури и гаранции за изпълнение на сключени договори (към 30.06.2025г. внесените гаранциите са възлизали на 9 437 хил.лв.).

Наличните средства във фонд „Инвестиции в горите” към 30.09.2025г. са в размер на 2 546 165 лв.

2. Фонд “Инвестиции в горите”

Начислените средства за фонд „Инвестиции в горите” за периода 01.01.2025г.- 30.09.2025г. са в размер на 1 491 430 лв. съгласно ПМС № 343/2011г. и последващите изменения към Постановлението. Изразходваните средства към 30.09.2025г. от фонд „Инвестиции в горите” са в размер на 8 308 174 лв.

Приложение:

Таблица 1. Финансови резултати на ЮЦДП,гр.Смолян за периода от 01.01.2025г.- 30.09.2025г.

Таблица 2. Финансови показатели на ЮЦДП,гр.Смолян към 30.09.2025г.

Таблица 3. Отчет за добитата и реализирана дървесина към 30.09.2025г. от ЮЦДП-гр.Смолян.

Таблица 4. Изпълнение на планираните за 2025г. дейности в горските територии в ЮЦДП,гр.Смолян към 30.09.2025г.

Таблица 5. Процент на изпълнение на ЛКД, заложи в ФП на ЮЦДП,гр.Смолян към 30.09.2025г.

* Налице е положен подпис, като същият е заличен съгласно Общия регламент за защита на личните данни (Регламент (ЕС) 2016/679)

Директор:
(инж. Ботьо Арабаджиев)

Таблица 1. Финансови резултати на Южноцентрално държавно предприятие, гр.Смолян за периода от 01.01.2025г. до 30.09.2025г.

ДГП	С-ст на държ. имущество /х.лв./	Приходи							Разходи										Текущ фин. Резултат	
		Годишен план /х.лв./	Отчетени приходи /х.лв./	Изпъл. на год. план %/ (4/3)	в т.ч. от продукция	Дял %/ (7/4)	в т.ч. от финансиране	Дял %/ (9/4)	Годишен план /х.лв./	Отчетени разходи /х.лв./	Изпъл. на год. план %/ (12/11)	в т.ч. външни услуги	Дял %/ (14/12)	в т.ч. разходи за РЗ и осиг.	Дял %/ (16/12)	в т.ч. суровини и материали	Дял %/ (18/12)	в т.ч. амортизаци.		Дял %/ (20/12)
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
ЮЦДП	23 730	117 285	90 415	77,1%	69 498	76,9%	2 861	3,2%	117 039	90 159	77,0%	28 986	32,1%	46 466	51,5%	5 008	5,6%	6 043	6,7%	256

**Таблица 2. Финансови показатели на Южноцентрално държавно предприятие-гр.Смолян
към 30.09.2025г.**

	Наименование	Абрев.	Стойност, х.лв.
1	2	3	4
1	Финансов резултат	ФР	256
2	Приходи от продажби	ПрП	90 329
3	Разходи по дейността	РхД	90 102
4	Собствен капитал	СК	45 686
5	Пасиви	Пас	76 062
6	Сума на реалните активи	СРАк	202 220
7	Разходи за данъци	РД	-
8	Краткотрайни активи	КА	39 813
9	Краткосрочни задължения	КЗ	25 265
10	Текущи задължения	ТЗ	25 265
11	Краткосрочни вземания	КВз	572
12	Парични средства	П	33 887
13	Средна наличност на КМА	СНкма	2 859
14	Материални запаси	МЗ	5 354
15	Краткоср. фин. активи	КФА	-
	Показатели за ефективност	стойност	
16	Коеф. на ефект. на РАЗХОДИТЕ ($p2/(p3+p7)$)	Кер	1,003
17	Коеф. на ефект. на ПРИХОДИТЕ ($p3/p2$)	Кеп	0,997
	Показатели за ликвидност	стойност	
18	Коеф. на ОБЩА ЛИКВИДНОСТ ($p8/p9$)	Кол	1,58
19	Коеф. на БЪРЗА ЛИКВИДНОСТ ($(p8-p14)/p9$)	Кбл	1,36
20	Коеф. на НЕЗАБ. ЛИКВИДНОСТ ($(p8-p14-p15)/p10$)	Кнл	1,34
21	Коеф. на АБСОЛ. ЛИКВИДНОСТ ($p12/p10$)	Кал	1,34

Южноцентрално ДП

Таблица 3. ОТЧЕТ ЗА ДОБИТАТА И РЕАЛИЗИРАНА ДЪРВЕСИНА
на Южноцентрално ДП към 30.09.2025г.

Държавно предприятие	Разчет за реализация на дървесина по ФП за 2025г.	Продажба на стояща дървесина на корен		Добив и продажба на добита дървесина						Реализация на дървесина по чл.193 от ЗГ	Дървесина за нуждите на ТП и ЦУ на ДП	Обща реализация на дървесина към 30.09.2025г.		
		чрез търгове	на физ.лица	разходи за добив			продажба							
				к-во	ср.цена сеч и извоз к.(6/4)	стойност	к-во	ср.цена к.(9/7)	стойност					
	м3	м3	к-во	м3	лв/м3	лв.	м3	лв/м3	лв.	м3	к-во	к-во	к-во	спрямо ФП к.(12/1)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	%
а	1 099 370	232 558	49 816	327 627	39,20	12 844 334	324 959	148,07	48 116 464	11 181	1 429	619 943	56,4%	

Таблица 4. ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПЛАНИРАНИТЕ ЗА 2025г. ДЕЙНОСТИ В ГОРСКИТЕ ТЕРИТОРИИ
към 30.09.2025г.

№ по ред	Дейности	Мярка	Количество по ГСП	Разчет		Отчет		% на изпълнение	
				натура	стойност лв., без ДДС	натура	стойност лв., без ДДС	натура	стойност лв., без ДДС
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I.	Залесителни дейности	лв.		х	4 183 645	х	1 927 340	х	46
1.1	Семеeproизводство в т.ч. семеeproизв. градини и семедобивни станции	лв.		х	448 191	х	254 792	х	57
1.2	Горски разсадници	хил. бр.		1 990	1 111 119	1 644	553 899	83	50
1.3	Почистване на площи за залесяване	дка		799	82 591	342	10 367	43	13
1.4	Подготовка на почвата, всичко	дка	1 303	1 285	468 235	146	69 993	11	15
1.5	Залесяване	дка	1 303	1 082	363 739	417	75 591	39	21
1.6	Попълване на култури	дка		881	323 573	814	209 043	92	65
1.7	Отглеждане на култури	дка		10 728	1 340 982	6 749	741 708	63	55
1.8	Ограждане на култури	л.м.		10 216	45 215	6 190	11 948	61	26
II.	Стопанисване	лв.		х	2 316 099	х	853 455	х	37
2.1	Подпомагане на ест. възобновяване	дка	3 303	6 017	400 035	677	36 133	11	9
2.2	Сечи до 40 г.	дка		2 787	484 555	2 986	70 468	107	15
	в т.ч. без материален добив	дка	1 717	2 787	484 555	647	70 468	23	15
	в т.ч. отгледни сечи за производство на висококачествена дървесина			0	0	0	0	0	0
2.3	Маркиране	куб.м	1399547	1 253 522	1 291 392	1 147 243	667 977	92	52
2.4	Кастрене	дка		1 636	122 011	1 056	77 138	65	63
2.5	Изоравање на междуредия	дка		114	18 106	38	1 739	0	0
III.	Горско планиране	лв.		х	671 960	х	295 209	х	44
IV.	Защита от болести и вредители	дка		11 970	185 119	12 257	175 826	102	95
V.	Защита на горските територии от пожари	лв.		х	754 938	х	318655	х	42
1.	Минерализовани ивици	м	149196	200 564	298 021	234 904	215 085	117	72
2.	Лесокултурни прегради	м	102202	55 610	21 250	69 140	17 959	124	85
VI.	Опазване на горските територии	лв.		х	399 680	х	220 837	х	55
VII.	Защитени територии	лв.		х	8 500	х	8 835	х	104
VIII.	Ловно и рибностопански дейности	лв.		х	7 017 996	х	4 439 593	х	63
	Други дейности	лв.		х	72 504	х	48 146	х	66

**Таблица 5. Процент на изпълнение на ЛКД, заложиени във ФП на ЮЦДП
към 30.09.2025г.**

№ по ред	Дейности	% на изпълнение	
		натура	стойност лв., без ДДС
I.	Залесителни дейности	x	46
1.1	Семеипроизводство в т.ч. семеипроизв. градини и семедобивни станции	x	57
1.2	Горски разсадници	83	50
1.3	Почистване на площи за залесяване	43	13
1.4	Подготовка на почвата, всичко	11	15
1.5	Залесяване	39	21
1.6	Попълване на култури	92	65
1.7	Отглеждане на култури	63	55
1.8	Ограждане на култури	61	26
II.	Стопанисване	x	37
2.1	Подпомагане на ест. възобновяване	11	9
2.2	Сечи до 40 г.	107	15
	в т.ч. без материален добив	23	15
	в т.ч. отгледни сечи за производство на висококачествена дървесина	0	0
2.3	Маркиране	92	52
2.4	Кастрене	65	63
2.5	Изоравање на междуредия	0	0
III.	Горско планиране	x	44
IV.	Защита от болести и вредители	102	95
V.	Защита на горските територии от пожари	x	42
1.	Минерализовани ивици	117	72
2.	Лесокултурни прегради	124	85
VI.	Опазване на горските територии	x	55
VII.	Защитени територии	x	104
VIII	Ловно и рибностопански дейности	x	63
	Други дейности	x	66