



**МЕЖДИНЕН АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА НА
„ЮЖНОЦЕНТРАЛНО ДЪРЖАВНО ПРЕДПРИЯТИЕ“-ГР. СМОЛЯН
КЪМ 30.06.2026г.**

1. Финансово състояние

1.1. Приходи

За периода 01.01.2026-30.06.2026г. “Южноцентрално държавно предприятие” ДП, гр. Смолян реализира общо приходи в размер на 25 213 хил. евро или 40,3% от заложените приходи по финансов план 2026 година /за същия период миналата година са възлизали на 28 332 хил. евро/. Отчетените приходи от продажба на продукцията са в размер на 21 941 хил. евро и дела им е 87,0% от общо всички отчетени приходи. /към 30.06.2026г. приходите от продажба на продукцията са възлизали на 21 262 хил. евро/. Реализираните приходи от предоставени услуги са в размер 309 хил. евро /към 30.06.2026г. са възлизали на 304 хил. евро/.

Общият размер на други приходи е 1 844 хил. евро, от които 1 277 хил. евро представляват приходи от финансираня /за същия период миналата година са възлизали на 2 014 хил. евро, от които 986 хил. евро са приходи от финансираня/.

Направените разходи за придобиване на активи по стопански начин възлизат на 529 хил. евро /през първото шестмесечие на 2025 година са възлизали на 4 192 хил. евро/.

1.2. Разходи

Общо отчетените разходи са в размер на 27 358 хил. евро и представляват 43,8% от заложените във Финансовия план 2026 година. /през първото шестмесечие на 2025 година са възлизали на 28 912 хил. евро/.

Разходите за външни услуги са в размер 5 443 хил. евро /към 30.06.2025г. са възлизали на 9 069 хил. евро/. От тях 3 218 хил. евро са разходите за сеч и извоз на дървесина и 177 хил. евро са начислените средства за фонд “Инвестиции в горите” към 30.06.2026 година. Разходите за персонала /възнаграждения и осигуровки/ са в размер 16 590 хил. евро и представляват 60,6% от всички разходи. /към 30.06.2025г. са били 14 853 хил. евро/. Разходите за материали и суровини са в размер на 1 637 хил. евро или 6,0% /към 30.06.2025г. - 1 702 хил. евро/. Отчетените разходи за амортизации възлизат на 2 359 хил. евро (6,9%), /към 30.06.2025г. - 2 008 хил. евро/. Други разходи са в размер на 1 314 хил. евро

1.3. Финансов резултат

Отчетеният финансов резултат към 30.06.2026г. е загуба в размер на 2 145 хил. евро.

За отчетният период предприятието не е извършвало сделки със свързани лица.

1.4. Вземания и задължения

Към 30.06.2026г. вземанията от клиенти и доставчици възлизат на 673 хил. евро в т.ч. вземанията от клиенти възлизат на 132 хил. евро.

Вземанията по с/ка 445 “Присъдени вземания” към 30.06.2026г. са в размер на 118 хил. евро. 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 780 хил. евро (към 31.03.2026г. – 1 205 хил. евро). Размера на получените аванси от клиенти възлиза на 1 387 хил. евро (към 31.03.2026г. – 1 238 хил. евро).

1.5. Численост и средна работна заплата

Средната работна заплата към 30.06.2026г. на щатния персонал на предприятието е 1 276 евро, формирана след прилагане на Наредба № 22/14.12.2012г. /включително възнагражденията на Директора и членовете на Управителния съвет/, средно списъчния състав на персонала е 1 790 човека.

Финансови показатели

Коефициентите за ликвидност и ефективност на "Южноцентрално държавно предприятие", гр. Смолян към 30.06.2026г. са следните:

- Коефициент на обща ликвидност – 1,44 (1,47 към 31.03.2026г.)
- Коефициент на бърза ликвидност – 1,24 (1,29 към 31.03.2026г.)
- Коефициент на абсолютна ликвидност – 1,00 (1,05 към 31.03.2026г.)
- Коефициента на ефективност на разходите от оперативна дейност е 0,922 (0,822 към 31.03.2026г.)
- Коефициента на ефективност на приходите от оперативна дейност е 1,084 (1,217 към 31.03.2026г.)

Общата сума на активите на предприятието към 30.06.2026г. е 98 396 хил. евро. Раздел Дълготрайните материални активи възлиза на 70 475 хил.лв /в т.ч. 9 046 хил. евро представляват предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане/. Раздел Нематериални активи възлизат на 1 716 хил. евро. Общо дълготрайните материални и нематериални активи са в размер на 72 191 хил. евро и представляват 73,4% от сумата на всички активите.

Раздел Дългосрочните финансови активи са в размер 6 372 хил. евро, от които 455 хил. евро са инвестиционни имоти и 5 917 хил. евро - предоставени заеми на Югозападно държавно предприятие, гр.Благоевград – 4 091 хил. евро, на Югоизточно държавно предприятие, гр.Сливен – 1 534 хил. евро, един заем на Земинвест ЕАД – 292 хил. евро.

Други текущи вземания са в размер на 3 250 хил. евро в т.ч. предоставен заем на Югозападно държавно предприятие, гр.Благоевград – 2 556 хил. евро и Напоителни системи ЕАД в размер на 255 хил. евро.

Към 30.06.2026г. незавършеното производство възлиза на 1 166 хил. евро (към 31.03.2026г. е в размер на 957 хил. евро), готовата продукция възлиза на 876 хил. евро (към 31.03.2026г. е в размер на 828 хил. евро).

Наличните паричните средства в каса и банка общо са в размер 13 603 хил. евро, от които 5 704 хил. евро представляват внесени гаранции за участие в процедури и гаранции за изпълнение на сключени договори (към 31.03.2026г. гаранциите са възлизали на 5 984 хил. евро).

Наличните средства във фонд „Инвестиции в горите” към 30.06.2026г. са в размер на 57 725 евро.

2. Фонд "Инвестиции в горите"

Начислените средства за фонд „Инвестиции в горите” за периода 01.01.2026г.-30.06.2026г. съгласно ПМС № 343/2011г. са в размер на 177 057 евро. Изразходваните средства към 30.06.2026г. от фонд „Инвестиции в горите” са в размер на 439 903 евро.

Приложение:

Таблица 1. Финансови резултати на ЮЦДП, гр. Смолян за периода от 01.01.2026г. - 30.06.2026г.

Таблица 2. Финансови показатели на ЮЦДП, гр. Смолян към 30.06.2026г.

Таблица 3. Отчет за добитата и реализирана дървесина към 30.06.2026г. от ЮЦДП-гр.Смолян.

Таблица 4. Изпълнение на планираните за 2026г. дейности в горските територии в ЮЦДП, гр.Смолян към 30.06.2026г.

Таблица 5. Процент на изпълнение на ЛКД, заложи в ФП на ЮЦДП, гр.Смолян към 30.06.2026г.

Директор: ..

(инж. Здравко Бакърчев)

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

Таблица 1. Финансови резултати на Южноцентрално държавно предприятие, гр.Смолян за периода от 01.01.2026г. до 30.06.2026г.

ДГП	С-ст на държ. имущество /хил.лв./	Приходи							Разходи										Текуш фин. Резултат	
		Годишен план /хил. евро /	Отчетени приходи /хил. евро/	Изпъл. на год. план %/ (4/3)	в т.ч. от продукция	Дял %/ (7/4)	в т.ч. от финансиране	Дял %/ (9/4)	Годишен план /хил. евро/	Отчетени разходи /хил. евро/	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	12133	62555	25213	40.3%	21941	87.0%	1277	5.1%	62452	27358	43.8%	5443	19.9%	16590	60.6%	1637	6.0%	2359	8.6%	-2145

**Таблица 2. Финансови показатели на Южноцентрално държавно предприятие-гр.Смолян
към 30.06.2026г.**

	Наименование	Абрев.	Стойност, х.евро
1	2	3	4
1	Финансов резултат	ФР	-2145
2	Приходи от продажби	ПрП	25213
3	Разходи по дейността	РхД	27343
4	Собствен капитал	СК	20268
5	Пасиви	Пас	61922
6	Сума на реалните активи	СРАк	98396
7	Разходи за данъци	РД	0
8	Краткотрайни активи	КА	19452
9	Краткосрочни задължения	КЗ	13554
10	Текущи задължения	ТЗ	13554
11	Краткосрочни вземания	КВз	3250
12	Парични средства	П	13603
13	Средна наличност на КМА	СНкма	1433
14	Материални запаси	МЗ	2599
15	Краткоср. фин. активи	КФА	-
	Показатели за ефективност	стойност	
16	Коеф. на ефект. на РАЗХОДИТЕ ($p2/(p3+p7)$)	Кер	0.922
17	Коеф. на ефект. на ПРИХОДИТЕ ($p3/p2$)	Кеп	1.084
	Показатели за ликвидност	стойност	
18	Коеф. на ОБЩА ЛИКВИДНОСТ ($p8/p9$)	Кол	1.44
19	Коеф. на БЪРЗА ЛИКВИДНОСТ ($(p8-p14)/p9$)	Кбл	1.24
20	Коеф. на НЕЗАБ. ЛИКВИДНОСТ ($(p8-p14-p15)/p10$)	Кнл	1.00
21	Коеф. на АБСОЛ. ЛИКВИДНОСТ ($p12/p10$)	Кал	1.00

Южноцентрално ДП

**Таблица 3. ОТЧЕТ ЗА ДОБИТАТА И РЕАЛИЗИРАНА ДЪРВЕСИНА
на ЮЖНОЦЕНТРАЛНО ДП към 30.06.2026г.**

Държавно предприятие	Разчет за реализация на дървесина по ПРОЕКТ на ФП за 2026г.	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 30.06.2026г.	
		чрез търгове	на физ.лица	разходи за добив			продажба						
		к-во	к-во	к-во	ср.цена сеч и извоз к (6/4)	стойност	к-во	ср.цена к.(9/7)	стойност	к-во	к-во	к-во к.(2+3+7+10+11)	спрямо ФП к.(12/1)
		м3	м3	м3	м3	лв/м3	лв.	м3	лв/м3	лв.	м3	м3	м3
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
ОБЩО ЮЦДП Смолян	1122900	162091	1011	196455	20.19	3965517	182493	82.28	15015220	4157	212	349965	31,2

Таблица 4. ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПЛАНИРАНИТЕ ЗА 2026г. ДЕЙНОСТИ В ГОРСКИТЕ ТЕРИТОРИИ
към 30.06.2026г.

№ по ред	Дейности	Мярка	Количество по ГСП	Разчет		Отчет		% на изпълнение	
				натура	стойност €, без ДДС	натура	стойност €, без ДДС	натура	стойност €, без ДДС
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I.	Залесителни дейности	€.		х	1626899	х	617506	х	38
1.1	Семепроизводство в т.ч. семепроизв. градини и семедобивни станции	€		х	163225	х	71525	х	44
1.2	Горски разсадници	хил. бр.		1891	426005	0	134669	0	32
1.3	Почистване на площи за залесяване	дка		337	10970	116	1637	34	15
1.4	Подготовка на почвата, всичко	дка	1307	527	85980	288	39324	55	46
1.5	Залесяване	дка	1307	774	105568	608	70681	79	67
1.6	Попълване на култури	дка		841	150305	737	122913	88	82
1.7	Отглеждане на култури	дка		8677	679526	3660	172493	42	25
1.8	Ограждане на култури	л.м.		2060	5319	2660	4264	129	80
II.	Стопанисване	€		х	993672	х	176095	х	18
2.1	Подпомагане на ест. възобновяване	дка	4327	6078	334795	1635	35646	27	11
2.2	Сечи до 40 г.	дка		х	271631	х	49611	х	18
	в т.ч. без материален добив	дка	1723	3196	271631	1203	49611	38	18
	в т.ч. отгледни сечи за производство на висококачествена дървесина					0	0	0	0
2.3	Маркиране	куб.м	1387596	1210966	371230	369252	81372	30	22
2.4	Кастрене	дка		744	16016	742	9465	100	59
2.5	Изоравање на междуредия	дка				0	0	0	0
III.	Горско планиране	€.		х	397085	х	175484	х	44
IV.	Защита от болести и вредители	дка		6752	53771	2782	6834	41	13
V.	Защита на горските територии от пожари	€		х	277830	х	25224	х	9
1.	Минерализовани ивици	м	153551	235729	173004	190369	21038	81	12
2.	Лесокултурни прегради	м	97667	56410	9866	56040	0	99	0
VI.	Опазване на горските територии	€.		х	132115	х	50810	х	38
VII.	Защитени територии	€.		х	4370	х	1167	х	27
VIII.	Ловно и рибно стопански дейности	€.		х	3877189	х	1647530	х	42
	Други дейности	€.		х	33294	х	1915	х	6

Южноцентрално ДП

Таблица 5. Процент на изпълнение на ЛКД, заложи в ФП на ЮЦДП
към 30.06.2026г.

№ по ред	Дейности	% на изпълнение	
		натура	стойност €, без ДДС
I.	Залесителни дейности	x	38
1.1	Семеипроизводство в т.ч. семеипроизв. градини и семеидобивни станции	x	44
1.2	Горски разсадници	0	32
1.3	Почистване на площи за залесяване	34	15
1.4	Подготовка на почвата, всичко	55	46
1.5	Залесяване	79	67
1.6	Попълване на култури	88	82
1.7	Отглеждане на култури	42	25
1.8	Ограждане на култури	129	80
II.	Стопанисване	x	18
2.1	Подпомагане на ест. възобновяване	27	11
2.2	Сечи до 40 г.	x	18
	в т.ч. без материален добив	38	18
	в т.ч. отгледни сечи за производство на висококачествена дървесина	0	0
2.3	Маркиране	30	22
2.4	Кастрене	100	59
2.5	Изоравање на междуредия	0	0
III.	Горско планиране	x	44
IV.	Защита от болести и вредители	41	13
V.	Защита на горските територии от пожари	x	9
1.	Минерализовани ивици	81	12
2.	Лесокултурни прегради	99	0
VI.	Опазване на горските територии	x	38
VII.	Защитени територии	x	27
VIII	Ловно и рибностопански дейности	x	42
	Други дейности	x	6