



**МЕЖДИНЕН АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА НА
„ЮЖНОЦЕНТРАЛНО ДЪРЖАВНО ПРЕДПРИЯТИЕ“-ГР. СМОЛЯН
КЪМ 30.06.2025г.**

1. Финансово състояние

1.1. Приходи

За периода 01.01.2025-30.06.2025г. “Южноцентрално държавно предприятие” ДП, гр.Смолян реализира общо приходи в размер на 55 413 хил.лв. или 47,2% от заложените приходи по финансов план 2025 година. През първото шестмесечие на 2024 година са отчетени общо приходи в размер на 66 796 хил.лв. По-ниският размер на реализираните приходи е в резултат на намаленото търсене на дървесина. Отчетените приходи от продажба на продукция са в размер на 41 586 хил.лв. и дела им е 75,0% от общо всички отчетени приходи. /за същия период миналата година приходите от продажба на продукция са възлизали на 48 644 хил.лв./. Реализираните приходи от предоставени услуги са в размер 595 хил.лв. /за същия период миналата година са възлизали на 706 хил.лв./

Общият размер на други приходи е 3 940 хил.лв., от които 1 929 хил.лв. представляват приходи от финансираня /за същия период миналата година са възлизали на 3 080 хил.лв., от които 1 852 хил.лв. са приходи от финансираня/.

Направените разходи за придобиване на активи по стопански начин възлизат на 8 199 хил.лв. /през първото шестмесечие на 2024 година са възлизали на 12 675 хил.лв./

1.2. Разходи

Общо отчетените разходи са в размер на 56 547 хил.лв. и представляват 48,3% от заложените във Финансовия план 2025 година. /през първото шестмесечие на 2024 година са възлизали на 65 280 хил.лв./. Разходите за външни услуги са в размер 17 737 хил.лв. /към 30.06.2024г. са възлизали на 26 428 хил.лв./. От тях 6 078 хил.лв. са разходите за сеч и извоз на дървесина и 686 хил.лв. са начислените средства за фонд “Инвестиции в горите” към 30.06.2025 година. Разходите за персонала /възнаграждения и осигуровки/ са в размер 29 049 хил.лв. и представляват 51,4% от всички разходи. /към 30.06.2024г. са били 29 426 хил.лв. Разходите за материали и суровини са в размер на 3 329 хил.лв. (5,9%), (към 30.06.2024г. - 3 184 хил.лв.). Отчетените разходи за амортизации възлизат на 3 928 хил.лв. (6,9%), (към 30.06.2024г. - 3 729 хил.лв.). Други разходи са в размер на 2 468 хил.лв.

1.3. Финансов резултат

Отчетеният финансов резултат към 30.06.2025г. е загуба в размер на 1 134 хил.лв.

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

1.4. Вземания и задължения

Към 30.06.2025г. вземанията от клиенти и доставчици възлизат на 170 хил.лв. в т.ч. вземанията от клиенти възлизат на 153 хил.лв.

Вземанията по с/ка 445 “Присъдени вземания” към 30.06.2025г. 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 се увеличава и възлиза на 4 594 хил.лв. (към 31.03.2025г. – 2 134 хил.лв.). Размера на получените аванси от клиенти се увеличава и възлиза на 2 428 хил.лв. (към 31.03.2025г. – 1 772 хил.лв.)

1.5. Численост и средна работна заплата

Средната работна заплата към 30.06.2025г. на щатния персонал на предприятието е 2 114 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 1 887 човека.

Финансови показатели

Коефициентите за ликвидност и ефективност на “Южноцентрално държавно предприятие”, гр.Смолян към 30.06.2025г. са следните:

- Коефициент на обща ликвидност –1,44 (1,99 към 31.03.2025г.)
- Коефициент на бърза ликвидност – 1,26 (1,80 към 31.03.2025г.)
- Коефициент на абсолютна ликвидност –1,25 (1,46 към 31.03.2025г.)
- Коефициента на ефективност на разходите от оперативна дейност е 0,980 (0,922 към 31.03.2025г.)
- Коефициента на ефективност на приходите от оперативна дейност е 1,020 (1,085 към 31.03.2025г.)

Общата сума на активите на предприятието към 30.06.2025г. е 201 429 хил.лв. Раздел Дълготрайните материални активи възлиза на 138 656 хил.лв. /в т.ч. 54 594 хил.лв. представляват предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане/. Раздел Нематериални активи възлизат на 3 102 хил.лв. Общо дълготрайните материални и нематериални активи са в размер на 141 758 хил.лв. и представляват 70,3% от сумата на всички активите.

Раздел Дългосрочните финансови активи са в размер 18 017 хил.лв., от които 946 хил.лв. са инвестиционни имоти и 17 071 хил.лв. - предоставени 2 заема на Югозападно държавно предприятие, гр.Благоевград -13 000 хил.лв., един заем на Югоизточно държавно предприятие, гр.Сливен – 3 000 хил.лв., един заем на Земинвест ЕАД – 572 хил.лв. и един заем на Напонтелни системи ЕАД 499 хил.лв.

Други текущи вземания са в размер на 372 хил.лв.

Към 30.06.2025г. незавършеното производство възлиза на 1 897 хил.лв. (към 31.03.2025г. е в размер на 1 179 хил.лв.), готовата продукция възлиза на 2 034 хил.лв. (към 31.03.2025г. е в размер на 2 104 хил.лв.).

Наличните паричните средства в каса и банка общо са в размер 35 513 хил.лв., от които 9 437 хил.лв. представляват внесени гаранции за участие в процедури и гаранции за изпълнение на сключени договори (към 31.03.2025г. гаранциите са възлизали на 8 928 хил.лв.).

Наличните средства във фонд „Инвестиции в горите” към 30.06.2025г. са в размер на 6 160 127 лв.

2. Фонд “Инвестиции в горите”

Начислените средства за фонд „Инвестиции в горите” за периода 01.01.2025г.-30.06.2025г. съгласно ПМС № 343/2011г. са в размер на 686 739 лв. Изразходваните средства към 30.06.2025г. от фонд „Инвестиции в горите” са в размер на 3 889 521 лв.

Приложение:

Таблица 1. Финансови резултати на ЮЦДП, гр.Смолян за периода от 01.01.2025г.- 30.06.2025г.

Таблица 2. Финансови показатели на ЮЦДП, гр.Смолян към 30.06.2025г.

Таблица 3. Отчет за добитата и реализирана дървесина към 30.06.2025г. от ЮЦДП-гр.Смолян.

Таблица 4. Изпълнение на планираните за 2025г. дейности в горските територии в ЮЦДП, гр.Смолян към 30.06.2025г.

Таблица 5. Процент на изпълнение на ЛКД, заложили във ФП на ЮЦДП, гр.Смолян към 30.06.2025г.



Таблица 1. Финансови резултати на Южноцентрално държавно предприятие, гр. Смолян за периода от 01.01.2024г. до 31.12.2024г.

ДТП	С-ст на държ. имущество /хил.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. амортизац.		Дял %/ (20/12)
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
ЮИДП	23 730	117 285	55 413	47,2%	41 586	75,0%	3 940	7,1%	117 039	56 547	48,3%	17 737	31,4%	29 049	51,4%	3 329	5,9%	3 928	6,9%	-1 134

Таблица 2. Финансови показатели на Южноцентрално държавно предприятие-гр.Смолян
към 30.06.2025г.

	Наименование	Абрев.	Стойност, х.лв.
1	2	3	4
1	Финансов резултат	ФР	-1 134
2	Приходи от продажби	ПрП	55 407
3	Разходи по дейността	РхД	56 511
4	Собствен капитал	СК	44 296
5	Пасиви	Пас	77 803
6	Сума на реалните активи	СРАк	201 429
7	Разходи за данъци	РД	-
8	Краткотрайни активи	КА	40 930
9	Краткосрочни задължения	КЗ	28 396
10	Текущи задължения	ТЗ	28 396
11	Краткосрочни вземания	КВз	372
12	Парични средства	П	35 513
13	Средна наличност на КМА	СНкма	3 148
14	Материални запаси	МЗ	5 045
15	Краткоср. фин. активи	КФА	-
	Показатели за ефективност	стойност	
16	Коеф. на ефект. на РАЗХОДИТЕ ($p2/(p3+p7)$)	Кер	0,980
17	Коеф. на ефект. на ПРИХОДИТЕ ($p3/p2$)	Кеп	1,020
	Показатели за ликвидност	стойност	
18	Коеф. на ОБЩА ЛИКВИДНОСТ ($p8/p9$)	Кол	1,44 ✓
19	Коеф. на БЪРЗА ЛИКВИДНОСТ ($(p8-p14)/p9$)	КБл	1,26 ✓
20	Коеф. на НЕЗАБ. ЛИКВИДНОСТ ($(p8-p14-p15)/p10$)	Кнл	1,25 ✓
21	Коеф. на АБСОЛ. ЛИКВИДНОСТ ($p12/p10$)	Кал	1,25

Таблица 4. ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПЛАНИРАНИТЕ ЗА 2025г. ДЕЙНОСТИ В ГОРСКИТЕ ТЕРИТОРИИ
към 30.06.2025г.

№ 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	1 287 906	х	31
1.1	Семспроизводство в т.ч. семспроизв. градини и семедобивни станции	лв.		х	448 191	х	190 473	х	42
1.2	Горски разсадници	хил. бр.		1 990	1 111 119	0	310 809	0	28
1.3	Почистване на площи за залесяване	дка		799	82 591	149	5 689	19	7
1.4	Подготовка на почвата, всичко	дка	1 303	1 285	468 235	124	41 713	10	9
1.5	Залесяване	дка	1 303	1 082	363 739	417	75 606	39	21
1.6	Попълване на култури	дка		881	323 573	814	208 915	92	65
1.7	Отглеждане на култури	дка		10 728	1 340 982	5 112	442 781	48	33
1.8	Ограждане на култури	л.м.		10 216	45 215	6 190	11 920	61	26
II.	Стопанисване	лв.		х	2 316 099	х	345 442	х	15
2.1	Подпомагане на ест. възобновяване	дка	3 303	6 017	400 035	565	29 761	9	7
2.2	Сечи до 40 г.	лка		2 787	484 555	1 108	31 262	40	6
	в т.ч. без материален добив	дка	1 717	2 787	484 555	294	31 262	11	6
	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	344 194	207 280	27	16
2.4	Кастрона	дка		1 636	122 011	1 056	77 139	65	63
2.5	Изоравање на междуредия	дка		114	18 106	0	0	0	0
III.	Горско планиране	лв.		х	671 960	х	166 814	х	25
IV.	Защита от болести и вредители	дка		11 970	185 119	3 542	13 437	30	7
V.	Защита на горските територии от пожари	лв.		х	754 938	х	83397	х	11
1.	Минерализовани ивици	м	149196	200 564	298 021	129 293	46 701	64	16
2.	Лесокултурни прегради	м	102202	55 610	21 250	43 450	2 840	78	13
VI.	Опазване на горските територии	лв.		х	399 680	х	146 435	х	37
VII.	Защитени територии	лв.		х	8 500	х	5 442	х	64
VIII.	Ловно и рибностопански дейности	лв.		х	7 017 996	х	2 960 712	х	42
	Други дейности	лв.		х	72 504	х	0	х	0

**Таблица 5. Процент на изпълнение на ЛКД, заложиени във ФП на ЮЦДП
към 30.06.2025г.**

№ по ред	Дейности	% на изпълнение	
		натура	стойност лв., без ДДС
I.	Залесителни дейности	x	31
1.1	Семеипроизводство в т.ч. семеипроизв. градини и семеидобивни станции	x	42
1.2	Горски разсадници	0	28
1.3	Почистване на площи за залесяване	19	7
1.4	Подготовка на почвата, всичко	10	9
1.5	Залесяване	39	21
1.6	Попълване на култури	92	65
1.7	Отглеждане на култури	48	33
1.8	Ограждане на култури	61	26
II.	Стопанисване	x	15
2.1	Подпомагане на ест. възобновяване	9	7
2.2	Сечи до 40 г.	40	6
	в т.ч. без материален добив	11	6
	в т.ч. отгледни сечи за производство на висококачествена дървесина	0	0
2.3	Маркиране	27	16
2.4	Кастрене	65	63
2.5	Изоравање на междуредия	0	0
III.	Горско планиране	x	25
IV.	Защита от болести и вредители	30	7
V.	Защита на горските територии от пожари	x	11
1.	Минерализовани ивици	64	16
2.	Лесокултурни прегради	78	13
VI.	Опазване на горските територии	x	37
VII.	Защитени територии	x	64
VIII	Ловно и рибностопански дейности	x	42
	Други дейности	x	0