



ЮГОЗАПАДНО ДЪРЖАВНО  
ПРЕДПРИЯТИЕ ДП - БЛАГОЕВГРАД

МИНИСТЕРСТВО НА ЗЕМЕДЕЛИЕТО, ХРАНИТЕ И  
GORITE

„ЮГОЗАПАДНО ДЪРЖАВНО ПРЕДПРИЯТИЕ“ ДП БЛАГОЕВГРАД



Благоевград, ул. Зора 18, тел.+35973 884 203, факс: +35973 884 203, e-mail: swdp@abv.bg

Д О К Л А Д  
за  
действността на „ЮГОЗАПАДНО ДЪРЖАВНО ПРЕДПРИЯТИЕ“ ДП  
за първото тримесечие на 2020 год.

РЕГИСТРАЦИЯ

**ЮГОЗАПАДНО ДЪРЖАВНО ПРЕДПРИЯТИЕ ДП** е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията към 08.07.2011 год., ЕИК 201627506.

Стойността на имуществото, което е предоставено от държавата на **ЮГОЗАПАДНО ДЪРЖАВНО ПРЕДПРИЯТИЕ ДП** възлиза на 21 033 810,58 лв.  
/Двадесет и един млн., тридесет и три хил., осемстотин и десет лв, 58 ст./

**СЕДАЛИЩЕ И АДРЕС НА УПРАВЛЕНИЕ:**

Гр. Благоевград 2700, обл. Благоевград, общ. Благоевград, ул. „Зора“, № 18

**УПРАВЛЕНИЕ**

Предприятието се управлява от Управителен съвет в състав:

Инж. Дамян Илиев Дамянов – Директор

Мария Йорданова Маринова – Председател на Управителния съвет

Инж. Ваня Благоева Каменова – член на Управителния съвет

**СОБСТВЕНИК – МИНИСТЕРСТВО НА ЗЕМЕДЕЛИЕТО И ХРАНИТЕ – ЕИК  
831909905**

**ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ:**

Предметът на дейност на предприятието, съгласно регистрацията в Търговския регистър е:

1. Изпълнение на горскостопански планове за горските територии – държавна собственост.

2. Изпълнение на ловностопански планове в държавните ловни стопанства и в държавните горски стопанства.

3. Изпълнение на поддръжачи и/или възстановителни дейности в горски територии – държавна собственост.

4. Организиране и провеждане на мероприятия по защита на горските територии – държавна собственост.

5. Организиране и провеждане на противоерозионни мероприятия.

6. Поддръжане разнообразието на екосистемите и опазване на биологичното разнообразие в тях.

7. Организиране и възлагане на проектирането и строителството в горите и земите в горските територии – държавна собственост.

8. Създаване на нови гори върху земеделски територии.

9. Опазване на горските територии – държавна собственост.

10. Предоставяне и извършване на обществени услуги.

11. Други дейности, незабранени от закона, както и такива, възложени на държавното предприятие от министъра на земеделието и храните или въз основа на договор.

## I. ФИНАНСОВО-СЧЕТОВОДЕН АНАЛИЗ

Финансовият отчет на ЮЗДП ДП за първото тримесечие на 2020 год. е изготвен съгласно изискванията на Националните счетоводни стандарти. Представя вярно и честно имущественото и финансовото състояние и финансовите резултати от дейността на предприятието, достоверно показва ефектите от операциите, други събития и условия в съответствие с определенията и критериите за признаване на активи, пасиви, приходи и разходи, заложени в приложимите Национални счетоводни стандарти.

Финансово счетоводната дейност на ЮЗДП ДП е осъществявана при спазване на принципите на документална обоснованост на стопанските операции и факти, текущо счетоводно отчитане, съставянето на документите съгласно действуващото законодателство. Съблюдавани са изискванията на Закона за счетоводство и разпоредбите на Националните счетоводни стандарти.

Счетоводната информация се представя и съхранява на хартиен и технически носител, посредством компютърна програма „Ривал“. Програмата дава възможност за подробна аналитична отчетност, съобразена с предмета на дейност на предприятието като цяло, и на отделните териториални поделения.

Финансовите отчети на ЮЗДП ДП подлежат на независим финансов одит съгласно изискванията на Закона за независимия финансов одит.

Одиторско предприятие ДЗЗД „ОДИТ ЮГОЗАПАД“ с регистриран одитор Надка Николова Стоянова, притежаващ диплом № 0143 / 22.01.2001 г. е избрана за одитор, който ще провери и завери годишния финансов отчет на предприятието за 2020 г.

В резултат на осъществената дейност към 31.03.2020 г. „ЮГОЗАПАДНО ДЪРЖАВНО ПРЕДПРИЯТИЕ“ ДП, гр. Благоевград отчита приходи от оперативна дейност в размер на 10 870 хил. лв., спрямо 13 028 хил. лв. за същия период на 2019 г. Финансовите приходи са в размер на 41 хил. лв., спрямо 79 хил. лв. за 2019 година.

### 1. СТРУКТУРА НА ПРИХОДИТЕ ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ:

Таблица № 1

Вид Приход	Сума	Относителен дял
Приходи от продажба на продукция	4 704 хил. лв	43.28 %
Приходи от продажба на стоки	-	
Приходи от продажба на услуги	131 хил. лв	1.20 %
Други приходи	5 658 хил. лв	52.05 %
Увеличение на запасите от ПНПРБЛ	330 хил. лв	3.04 %
Р-ди за прид. на активи по стоп.начин	47 хил. лв	0.43 %
<b>Общо:</b>	<b>10,870</b> хил. лв	100 %

Основният източник на приходи от оперативната дейност са приходите, свързани с реализацията на добитата дървесина, отчетена като готова продукция и като други приходи. Приходите от услуги са в резултат на страничната дейност, основно от работата на багери и булдозери.

## **2. СТРУКТУРА НА РАЗХОДИТЕ ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ:**

Таблица № 2

Вид разход	Сума	Относителен дял
Разходи за материали	1 319 хил.lv.	9.22 %
Разходи за външни услуги	3 564 хил.lv.	24.91 %
Разходи за възнаграждения	6 316 хил.lv.	44.14 %
Разходи за осигуровки	1 193 хил.lv.	8.34 %
Разходи за амортизации	1 639 хил.lv.	11.45 %
Други разходи	279 хил.lv.	1.94 %
Намаление запасите на прод.и нез. пр.		
<b>Общо:</b>	<b>14 310 хил.lv.</b>	<b>100 %</b>

Най-голям относителен дял в структурата на разходите за оперативна дейност заемат разходите за възнаграждения на персонала. На второ място са разходите за външни услуги. Това се дължи на отчитането на отчисленията за Фонд „Инвестиции в горите“ в сметка 602 "Разходи за външни услуги", както и възлагането на ЛКМ и дърводобива на външни фирми. Финансовите разходи са в размер на 30 хил.лв.

Общият размер на разходите към 31.03.2020 год. е 14 340 хил. лв, а към 31.03.2019 год. – 15 754 хил.лв.

Към 31.03.2020 г. „ЮГОЗАПАДНО ДЪРЖАВНО ПРЕДПРИЯТИЕ“ ДП, гр. Благоевград отчита загуба в размер на 3 425 хил. лв. Отчетената към 31.03.2019 г. загуба е на стойност 2 647 хил. лв., което представлява повишение на загубата.

### **3. ОПОВЕСТЯВАНЕ НА ПОКАЗАТЕЛИ ПО ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ**

Таблица № 3

в хил.лв.

<b>Показатели</b>	<b>2020 г.</b>	<b>2019 г.</b>
Собствен капитал	21 034	21 034
Резерви	174 360	174 191
Провизии	3 045	3 000
Задължения по лизинги	1 627	1 953
Задължения по заеми	15 000	12 000
Други задължения и гаранции	15 054	20 238
Финансирания	59 240	58 741
Нетекущи активи	261 131	262 617
Текущи активи	4 070	3 906
Парични средства	8 493	10 524
Вземания	5 745	7 998
Общо активи	287 000	292 392

## **4.АНАЛИЗ НА ОСНОВНИ ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ**

### **ЛИКВИДНОСТ**

Показателите за ликвидност са количествени характеристики на способността на предприятието да изплаща текущите си задължения с краткотрайни активи.

#### **Коефициент на обща ликвидност**

$$\text{Коефициента на обща ликвидност} = (\text{текущи активи}) : (\text{текущи пасиви}) \\ = 18\ 308 : 25\ 720 = 0.71$$

Към 31.03.2020 г. стойността на коефициента на обща ликвидност на „ЮГОЗАПАДНО ДЪРЖАВНО ПРЕДПРИЯТИЕ“ ДП – ГР. БЛАГОЕВГРАД е 0.71 и се задържа на ниво към същия период на 2019 год.- 0.70.

#### **Коефициент на незабавна ликвидност**

$$\text{Коефициента на незабавна ликвидност} = (\text{краткосрочни вземания} + \text{парични средства}) : (\text{текущи задължения}) = /4\ 994 + 8\ 493/ : 25\ 720 = 0.52.$$

През 2020 г. спрямо 2019 г. /0.62/ паричните средства на предприятието намаляват, а задължнялостта се увеличава и коефициента на незабавна ликвидност намалява.

#### **Коефициент на абсолютна ликвидност**

$$\text{Коефициент на абсолютна ликвидност} = (\text{парични средства}) : (\text{текущи задължения}) = 8\ 493 : 25\ 720 = 0.33$$

Към 31.03.2020 г. в сравнение с 2019 г. коефициента за абсолютна ликвидност е несъществено намален, но като коефициент е нисък.

### **ЕФЕКТИВНОСТ НА САБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**

$$\text{Коефициент за ефективност на собствения капитал} = \text{приходи} : \text{собствен капитал} = 10\ 915 : 21\ 034 = 0.52.$$

### **II. ПРОИЗВОДСТВЕНА ДЕЙНОСТ:**

ЮЗДП ДП стопанисва държавните горски територии в седем административни области – Благоевград, Кюстендил, София град, София област, Пазарджик, Перник и Ловеч. В състава му влизат 40 териториални поделения, от които 34 държавни горски стопанства и 6 – държавни ловни стопанства. Общата площ на горските територии, включени в обхвата на Югозападно държавно предприятие е 961 735 ха, от които 680 085 ха са държавните горски територии (71 %).

#### **1. Ползване на дървесина - отчет към 31.03.2020 год.**

Предвиденото ползване на дървесина по финансови планове на териториалните поделения от обхвата на дейност на ЮЗДП за 2020 г. е общо 1 115 917 куб.м., или 105 % спрямо ГСП.

Към 31.03.2020 год. са реализирани общо **184 470 куб. м.**, или се отчита **16,5 %** изпълнение на планираното за годината количество.

Към 31.03.2020 год. общата реализация на дървесина от териториалните поделения е **с 42 769 куб. м. по-малко** от отчетените количества дървесина за същия период на 2019 г.

През първо тримесечие на 2020 год. се наблюдава изоставане, дължащо се освен на лошите метеорологични условия и на обявеното на 13.03.2020 год. извънредно положение. Въпреки това имаше териториални поделения, в които реализацията на дървесина се осъществяваше в график /Благоевград, Брезник, Гоце Делчев, Дупница, Елин Пелин, Земен, Ихтиман, Кюстендил, Невестино, Осогово, Радомир, Рилски Манастир, Самоков, София, Сливница и др./.

Най – голямо изоставане се констатира при ТП „ДЛС Арамлиец“ – 3,8 %; ТП „ДГС Белово“ – 9,3 %; ТП „ДЛС Витошко“ – 5,7 %; ТП „ДГС Елешница“ – 6,6%, ТП „ДГС Добринище и Сандански“ – 8 %; ТП „ДГС Катунци, Пирдоп, Първомай, Тетевен“ – 10 %; ТП „ДГС Симитли“ – 11 %.

В абсолютна стойност най-голяма реализация на дървесина отчитат: ТП „ДГС Кюстендил“ – 13 279 куб. м; ТП „ДГС Земен“ – 10 463 куб. м.; ТП „ДГС Самоков“ – 9 577 куб. м; ТП „ДГС Гоце Делчев“ – 9 431 куб. м.

За отчетния период чрез продажба на стояща дървесина на корен са отчетени 117 582 куб.м. дървесина /64 % от общата реализация/, от които 373 куб.м. по ценоразпис за физически лица. При предвидена по ФП цена на обезличен/куб. м за продажба на стояща дървесина на корен – 41,85 лв./м<sup>3</sup>, отчетена такава е 37,50 лв./м<sup>3</sup>, т.е. с 4,35 лв./м<sup>3</sup> по – ниска. По-ниската цена се дължи на факта, че през първо тримесечие 18 % от реализираната чрез продажба на стояща дървесина е основно от повредена дървесина, при които началната цена е намалена.

Добити са 68 563 куб.м. дървесина, от които 3 804 м<sup>3</sup> са със собствени работници на ТП „ДЛС Искър, Витошко-Студена, Дикчан“ и ТП „ДГС Благоевград, Елин Пелин, Рилски Манастир, Сливница“. Отчетеният разход за добив на дървесина е в размер 26,22 лв./м<sup>3</sup> и е с 2,70 лв./м<sup>3</sup> по-нисък от предвидените разходи във финансовите планове, които са средно 28,92 лв./м<sup>3</sup>.

От склад са реализирани 66 888 куб. м. дървесина, което представлява 36 % от общо отчетената дървесина за периода. С оглед недопускане на вредители и разширение на короядните петна, добитата повредена иглолистна дървесина /28 113 куб. м/ се продава по ценоразпис юридически лица. Останалите количества са реализирани след провеждане на публично оповестини търгове, съгласно действащата нормативна уредба.

Отчетената средна цена за продажба на добита дървесина от временен склад към 31.03.2020 г. е 67,25 лв./м<sup>3</sup> и е с 7,63 лв./м<sup>3</sup> по-ниска от предвидените средни продажни цени на дървесината от склад по ФП за 2019 г. – 74,88 лв./м<sup>3</sup>. И тук причината за намалението на средната продажна цена е реализираната основно повредена иглолистна дървесина, която е 43 % от общо продадената от склад.

## **2. Дейности в горските територии на ДП ЮЗДП Благоевград**

### **2.1. Залесителни дейности :**

**2.1.1 Залесяване** – предвидените за залесяване площи през 2020 г. са 4 822 дка.

Приетите с протокол и отчетени към 31.03.2020г. са 805,0 дка за 110 606,00 лв.

**2.1.2. Почвоподготовка** – Предвидената по финансов план за 2020г. почвоподготовка е 4 140,0 дка. Извършената пролетна подготовка на почвата по отчет е 441,0 дка на стойност 48 906,00 лв.

**2.1.3 Отглеждане на култури** – за отглеждане през 2020 г. са предвидени 21 515 дка новосъздадени култури. За първо тримесечие са отгледани 54 дка на стойност 46,0 лв.

**2.1.4 Попълване на култури** – За попълване на новосъздадени култури са предвидени 1 727,0 дка. Попълнени са 626,0 дка на стойност 111 952,00 лв.

### **2.2. Стопанисване**

**2.2.1. Отгледни сечи без материален добив** – Съгласно финансовия план за 2020 г. отгледни сечи без материален добив ще се провеждат на площ от 1 753 дка, за което са предвидени 108 692 лв, в т.ч. отгледни сечи за производство на висококачествена дървесина на площ от 20 дка на стойност 349 лв.

През първо тримесечие на 2020 не са провеждани отгледни сечи без материален добив.

**2.2.2. Подпомагане на естественото възобновяване** – през 2020 г. ще се извърши на площ от 816 дка, с разчетени средства в размер на 17 758 лв.

Към 31.03.2020 г. подпомагане на естественото възобновяване не е провеждано.

**2.2.3. Маркиране** – От предвидените за маркиране 1 263 753 м<sup>3</sup> стояща маса на стойност 425 175 лв.

Към 31.03.2020 г. са отчетени 54 985 м<sup>3</sup> – 4,4% спрямо разчета, на стойност 56 797 лв.

**2.2.4. Кастрене** – предвидени са 191 дка на стойност 6 546 лв.

Към 31.03.2020 г. кастрене е проведено на площ от 79 дка, за което са разходвани 5 572 лв.

**2.2.2. Подпомагане на естественото възобновяване** – през 2020 г. ще се извърши на площ от 816 дка, с разчетени средства в размер на 17 758 лв. Няма отчетени дейности.

**2.2.3. Маркиране** – От предвидените за маркиране 1 263 753 м<sup>3</sup> стояща маса на стойност 425 175 лв., са отчетени 62 929 м<sup>3</sup> – 5 % спрямо разчета, на стойност 57 427 лв.

**2.2.4. Кастрене** – предвидени са 191,0 дка на стойност 6 546 лв. Отчетени са 166 дка на стойност 5 572 лв..

### **2.3. Защита на горските територии**

**2.3.1. Защита от болести и вредители и др. повреди** – През 2020 г. борба с болести и вредители ще се проведе на площ от 2 134 дка, за което са предвидени 15 350 лв. През първо тримесечие за дейността са изразходвани 679 лв. за наземна химична борба и закупуване на препарати.

### **3. Ловностопанска дейност**

#### **3.1 Приходи от ловностопанска дейност**

Към 31.03.2020 г. са реализирани приходи от ловностопанска дейност в размер на 288 667 лв. при разчет за годината – 1 176 000 лв. Приходите от организиран ловен и друг вид туризъм са 133 063 лв., от годишни вноски по склучени договори за стопанисване и ползване на дивеча в ДУ – 130 750 лв. и от продажба на дивеч и риба за разселване – 21 650 лв.

#### **3.2 Ловно и рибностопански мероприятия**

**3.2.1. Ловностопански мероприятия** – За отчетния период са изразходвани 492 312 лв. при годишен разчет 1 762 638 лв., от които основно са: за разходи за ловен и друг вид туризъм – 175 592 лв.; за разселване на дивеч – 8 467 лв.; за подхранване на дивеча – 112 716 лв.; за фуражна база – 15 801 лв.; за биотехнически съоръжения – 10 759 лв.; за охрана и опазване на дивеч – 40 256 лв. Предимно разходите са извършени в ДЛС и ГС, в които има БИСД.

### **III. ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА (Приложение №6)**

1. В т. 1 (Общи разходи) от фонд „Инвестиции в горите“ за първото тримесечие на календарната 2020 г. са отчетени разходи както следва :

#### **1.1. За проектиране :**

- От предвидените за проектиране обекти за периода е приет окончателно един проект на основен ремонт на траен горски път в ТП „ДГС Елешница“

За отчетния период са разходени средства в размер на 16 020,00 лева.

#### **1.2. За строителство на горски автомобилни пътища :**

- Поради неблагоприятните метеорологични условия през зимния период, строителството на повечето ТГП е стопирано. За първото тримесечие са разходени средства с обща стойност 218 057 лева, от които 150 106 лева за 1 брой ТГП в ТП „ДГС Кюстендил“ и 67 951 лева за ремонт на мостово съоръжение.

#### **1.3. Залесяване:**

- За отчетния период няма разходени средства.

**1.4. Закупуване на горски територии:**

- За 2020 г. няма разходени средства.

**1.5. Проектиране и изграждане на технико-укрепителни съоръжения:**

- За 2020 г. няма разходени средства.

**2. Строителство на сгради и други**

- За отчетния период няма разходени средства.

**3. Закупуване на ДМА**

- За закупуване на сгради не са разходвани средства.

- За **закупуване на транспортни средства** са разходени средства за лизингови вноски на транспортни средства в размер на 225 572 лева.

- За **закупуване на специализирана техника** са разходени средства за лизингови вноски на комбинирани багери в размер на 34 106 лева..

- Относно **закупуване на** компютри и софтуер са отчетени разходи в размер на 19 529 лева.

- За **закупуване на друго оборудване** са отчетени разходи в размер на 9697 лева.

**4. Основен ремонт на ДМА**

- за основен ремонт за отчетния период са разходени средства в размер на 252 521 лева за ремонти на 5 бр. сгради и 3052 лева за ремонт на булдозер.

**5. Горскостопански план (ГСП)**

За изработване на ГСП са разходени 76 320 лева в ТП „ДГС Кюстендил“ и ТП „ДЛС Осогово“.

**6. Горска сертификация.** За отчетния период няма разходени средства.

**7. Технически паспорти по ЗУТ.** За отчетния период няма разходени средства.

За отчетния период са разходени средства в размер на 234 077 лева от фонд „Инвестиции в горите“ и средства в размер на 620 796 лева от стопанска сметка на „ЮЗДП“ ДП, гр. Благоевград.

ДИРЕКТОР ЮГОЗАПАДНО  
ДЪРЖАВНО ПРЕДПРИЯТИЕ  
инж. ДАМЯН ДАМЯНОВ/

