

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

ДОКЛАД

За дейността на ЮГОЗАПАДНО ДЪРЖАВНО ПРЕДПРИЯТИЕ ДП ПРЕЗ 2023 ГОД.

РЕГИСТРАЦИЯ

ЮГОЗАПАДНО ДЪРЖАВНО ПРЕДПРИЯТИЕ ДП е създадено на основание **чл.62 ал.3** от Търговския закон, на основание **§ 9** от Предходните и заключителни разпоредби на Закона за горите, във връзка с **чл. 163** и следващите от Закона за горите, със Заповед **№ РД 49-106/13.04.2011** год., на Министъра на земеделието и храните, изменена и допълнена със Заповед **№ РД 49-210/03.06.2011** год. Предприятието е самостоятелно юридическо лице със статут на държавно предприятие.

Предприятието е със 100 % държавна собственост - **МИНИСТЕРСТВО НА ЗЕМЕДЕЛИЕТО И ХРАНИТЕ ЕИК 831909905**. Министърът на земеделието и храните упражнява правата на собственост на държавата в предприятието от датата на вписването в Търговския регистър - 03.06.2011 година. „Югозападно държавно предприятие“ ДП (ЮЗДП)ДП стопанисва държавните горски територии в осем административни области – Благоевград, Кюстендил, София град, София област, Пазарджик, Пловдив, Перник и Ловеч. В състава му влизат 38 териториални поделения, от които 32 държавни горски стопанства и 6 – държавни ловни стопанства.

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 лева /Двадесет и един млн., тридесет и три хил., осемстотин и десет лв, 58 ст/

СЕДАЛИЩЕ И АДРЕС НА УПРАВЛЕНИЕ:

Гр. Благоевград 2 700, обл. Благоевград, общ.Благоевград, ул. „Зора“, № 18

УПРАВЛЕНИЕ

Органи на управление са Министъра на земеделието и храните и Управителния съвет на Предприятието. Управителния съвет на Предприятието е в състав:

Марио Граченев – Председател на Управителния съвет
инж. Валентин Чамбов – Директор и член на Управителния съвет
Мария Маринова – член на Управителния съвет

Предприятието се управлява и представлява от инж. Валентин Чамбов - Директор.

Дейността на Управителния съвет на Предприятието се подпомага от Стопански съвет, който се състои от директорите на териториалните поделения.

Организационна структура

Структурата на управление е двустепенна - Централно управление и Териториални поделения — държавни горски и държавни ловни стопанства. Централното управление осъществява административно, правно, финансово, материално и техническо осигуряване на дейността на Предприятието. Териториалните поделения се представляват ОТ СВОЯ директор, водят счетоводство, изготвят годишни финансови отчети, които представят в централно управление, имат банкови сметки,

имат свой печат, сключват от свое име, за своя сметка и на своя отговорност търговски и други договори в рамките на предоставените им от Закона за горите и от Директора на държавното предприятие правомощия.

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 поддържащи 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. Поддържане 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.

Дейността на Предприятието се осъществява при спазване на принципите на законност, откритост, достъпност и отговорност. Дейността е пряко свързана и следва одобрения Финансов план за 2023 година и заложените в него показатели и дейности като в настоящия Доклад е представено изпълнението им.

Съгласно Закона за горите с цел обезпечаване финансова стабилност и осигуряване на целеви инвестиции за изпълнение на дейностите, Предприятието формира фонд "Инвестиции в горите" и фонд "Резервен".

Съгласно чл. 179 от същия закон, Фонд "Инвестиции в горите" се формира от част от продажната цена на дървесината и недървесните горски продукти, добивани от горските територии - държавна собственост, определена с постановление на Министерския съвет.

С ПМС № 343/15.12.2011 г. е определен размера на отчисленията за фонд "Инвестиции в горите" за „Югозападно държавно предприятие“ ДП – 10,00 лв. за куб.м. дървесина. При продажба на дървесина, повредена от абиотични и биотични фактори и във действия, отчисленията за фонд „Инвестиции в горите“ са 5,00 лв. на куб.м. дървесина.

През 2015 година съгласно ПМС № 101/25.04.2015г. размера на отчисленията за фонд "Инвестиции в горите" за „Югозападно държавно предприятие“ ДП е намален на 8,00 лв. за куб.м. дървесина. При продажба на дървесина, повредена от абиотични и биотични фактори и във действия, отчисленията за фонд „Инвестиции в горите“ са 4,00 лв. на куб.м. дървесина.

Съгласно ПМС № 205/26.09.2017г. размера на отчисленията за фонд "Инвестиции в горите" за „Югозападно държавно предприятие“ ДП е 8,00 лв. за куб.м. дървесина. В ал.3 след думите „продажба на“ се добавя „широколистна“. Създава се ал.4 при продажба на иглолистна дървесина.

При продажба на широколистна дървесина, повредена от абиотични и биотични фактори и във действия, отчисленията за фонд „Инвестиции в горите“ са 4,00 лв. на куб.м. дървесина.

При продажба на иглолистна дървесина, повредена от абиотични и биотични фактори и във действия, отчисленията за фонд „Инвестиции в горите“ са 1,00 лв. на куб.м. дървесина.

Съгласно ПМС № 144/03.07.2020г. размера на отчисленията за фонд "Инвестиции в горите" за „Югозападно държавно предприятие“ ДП е 5,00 лв. за куб.м. дървесина. В ал.3 след думите „продажба на“ се добавя „широколистна“. Създава се ал.4 при продажба на иглолистна дървесина.

При продажба на широколистна дървесина, повредена от абиотични и биотични фактори и във действия, отчисленията за фонд „Инвестиции в горите“ са 2,50 лв. на куб.м. дървесина.

При продажба на иглолистна дървесина, повредена от абиотични и биотични фактори и във действия, отчисленията за фонд „Инвестиции в горите“ са 1,00 лв. на куб.м. дървесина.

Средствата на фонд "Инвестиции в горите" се разходват за залесяване, закупуване на горски територии, проектиране и строителство на горски пътища и транспортна техническа инфраструктура, проектиране и изграждане на технически укрепителни съоръжения, както и за изпълнение на проекти, съфинансирани от европейски програми. Съгласно чл. 179. (2) от Закона за горите в сила от 02.02.2023г. средствата на фонд "Инвестиции в горите" могат да се разходват и за проектиране и изграждане на съоръжения за съхранение на храни за дивеча, когато проектирането и изграждането се извършват самостоятелно от държавното предприятие или от неговите териториални поделения.

Средствата от Фонда се разходват по решение на Министъра на земеделието и храните и са данъчно признати разходи.

При разходване на средства от Фонда, същите се отчитат като финансиране за нетекущи активи или за текущата дейност, в зависимост от конкретното предназначение.

Съгласно чл.180, ал.1 от Закона за горите, предприятието формира фонд "Резервен", като източници на фонда са:

- една десета от печалбата след данъчно облагане,;
- част от преразпределената по решение на Министъра на земеделието и храните печалба след данъчно облагане.

Съгласно чл.180, ал.2 от Закона за горите средствата от фонд "Резервен" могат да се използват само за:

- покриване на годишната загуба;
- покриване на загуби от предходната година.

Средствата на фонд "Резервен" се разходват по решение на Министъра на земеделието и храните.

Стопански цели през 2023 година

Стопанските цели на ръководството на "Югозападно държавно предприятие" ДП, гр. Благоевград са устойчиво управление и многофункционално стопанисване на горите, насочено към развитие на икономически жизнен и допринасящ за развитието на обществото горски сектор. Изпълнението на заложените по Финансовия план за 2023 година натурални и стойностни показатели. Изпълнение на публичните функции на държавата и ефективно управление на държавната горска собственост. Осигуряване на прозрачност в управлението на горите, подобряване на комуникацията с хората и бизнеса, предоставяне на качествени услуги, свързани с дърводобива, ловния туризъм, лесокултурната дейност и др.

I. ФИНАНСОВО-СЧЕТОВОДЕН АНАЛИЗ

Финансово-счетоводната дейност на ЮЗДП ДП се извършва при спазване на принципите на документална обосновааност на стопанските операции и факти, текущо счетоводно отчитане, съставянето на документите съгласно действащото законодателство. Съблюдают 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 „КОНТО 66“. 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 „Актив одит“ ЕООД с регистриран одитор Надка Николова Стоянова, притежаващ диплом № 0143 / 1992 г. е избрана за одитор, който ще провери и завери годишния финансов отчет на предприятието за 2023 г.

В резултат на осъществената дейност към 31.12.2023 г. „ЮГОЗАПАДНО ДЪРЖАВНО ПРЕДПРИЯТИЕ“ ДП, гр. Благоевград отчита приходи от оперативна дейност в размер на 99 600 хил. лв., спрямо 86 263 хил. лв. за същия период на 2022 г. Финансовите приходи са в размер на 660 хил. лв., спрямо 301 хил. лв. за 2022 година.

1. СТРУКТУРА НА ПРИХОДИТЕ ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ:

Таблица № 1

Вид Приход	Приходи за 2023 година	Относителен дял	Приходи за 2022 година	Относителен дял
Приходи от продажба продукция	81 920 хил. лв	82.25 %	75 725 хил. лв	87.78 %
Приходи от продажба стоки	86 хил. лв	0.09 %	85 хил. лв	0.10 %
Приходи от продажба услуги	1 808 хил. лв	1.82 %	1 296 хил. лв	1.50 %
Други приходи	13 599 хил. лв	13.64 %	6 539 хил. лв	7.58 %
Увеличение на запасите от ПНПРБП	2 078 хил. лв	2.09 %	2 524 хил. лв	2.93 %
Р-ди за прид. на активи по стоп.начин	109 хил. лв	0.11 %	94 хил. лв	0.11 %
Общо:	99 600 хил. лв	100 %	86 263 хил. лв	100 %

Основният източник на приходи от оперативната дейност са приходите, свързани с реализацията на добитата дървесина, отчетена като готова продукция по „Отчета за приходи и разходи“, точка 1 „Нетни приходи от продажби“ и като други приходи – точка 4 „Други приходи“ в ОПР. Приходите от услуги са в резултат на страничната дейност, основно от работата на багери и булдозери на външни фирми и на териториалните поделения.

Приходите са, както следва:

	2023	2022
	BGN'000	BGN'000
Нетни приходи от продажби в т.ч.:	81920	75725
от продукция, в т. ч	53386	29036
Приходи от продажба на готова продукция - дърводобив	3469	
Приходи от ГП санитарна сеч	74	66
Приходи от странична дейност	46	
Приходи от кухня	11	9
Приходи от продажба на дивечово месо	219	186
Приходи от разсадници	203	159
Приходи от продажба на продукция - Общински гори	1989	5753
Приходи от продажба на продукция – собствен дърводобив и санитарна сеч	77	52
Приходи от недървесни горски продукти	1741	1780
Приходи от КМН	59	27
Приходи от КМН- Общински гори	530	425
Приходи от ОЛТ	166	157
Приходи от Ловен дом	77	70
Приходи от алтернативен туризъм	18560	35505
Приходи от стояща маса	1197	2370
Приходи от стояща маса санитарна сеч	73	102
Приходи от стояща маса – Общински гори	43	28
Приходи от животновъдство	86	85
от стоки	1808	1296
от услуги		
Общо приходи от оперативната дейност	83814	77106

	2023	2022
	BGN'000	BGN'000
Приходи от продажба на стоки	86	85
Приходи от продажба на стоки		

	2023	2022
	BGN'000	BGN'000
Приходи от услуги	202	214
Приходи от такси разрешителни, отстрел		30
Такса ловен водач	1285	900
Приходи от транспорт	55	64
Приходи от услуга с багер/товарен автомобил		16
Приходи от услуга с булдозер	66	56
Приходи от административни услуги	200	16
Други приходи		
Приходи от услуги	1808	1296

Приходи от финансираня

	2023 BGN'000	2022 BGN'000
Приходи от финансиране за залесяване от фонд инвестиции	3770	698 2430
Приходи от финансиране на дълготрайни активи	304	396
Приходи от финансиране за компенсационно залесяване	220	793
Приходи от фонд "Земеделие"	681	628
Приходи от финансиране на текущата дейност – стопанисване и охрана на дивеча	27	126
Приходи от финансиране по програма лайф 19NAT/BG000986	5	
Приходи от финансиране по програма лайф 19CCA/SK/001276	6501	
Приходи от финансиране по програма ОПОС	35	155
Компенсация на цената на ел. енергия		

Приходи от финансираня**11543 5226****Други приходи**

	2023 BGN'000	2022 BGN'000
Други приходи		10
Приходи от вноски за стопанисване на дивеч	2	164
Продажба на ДМА	9	12
Приходи от обезщетения	252	181
Извънреден приход	164	197
Приходи от наеми	1629	867

други приходи**2056 1431****Общо други приходи****13599 6539****Приходи от извършването на други услуги в т.ч.**

	2023 BGN'000	2022 BGN'000
Транспортни услуги, подвоз дървесина	60	140
Заверка ловни билети	548	1
Тръжна документация	1	
Учредяване право на строеж	11	11
Дървесина на корен	9	15
Превозни билети	3	15
Задържани гаранции	117	281
Дарение	100	10
Разрешителни	21	21
Други	759	373
Общо	1629	867

2.СТРУКТУРА НА РАЗХОДИТЕ ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ:

Таблица № 2

Вид разход	Разходи за 2023 година	Относителен дял	Разходи за 2022 година	Относителен дял
Разходи за материали	7 273 хил. лв.	7.31 %	8 199 хил. лв.	9.71 %
Разходи за външни услуги	33 263 хил. лв.	33.41 %	22 156 хил. лв.	26.22 %
В т. ч Отчисления за фонд Инвестиции в горите	3 807 хил. лв.		4 649 хил. лв.	
Разходи за възнаграждения	43 302 хил. лв.	43.50 %	38 936 хил. лв.	46.08 %
Разходи за осигуровки	7 879 хил. лв.	7.92 %	7 079 хил. лв.	8.37 %
Разходи за амортизации	5 500 хил. лв.	5.53 %	5 580 хил. лв.	6.60 %
Други разходи	2 321 хил. лв.	2.33%	2 553 хил. лв.	3.02%
Общо:	99 538 хил. лв.	100 %	84 503 хил. лв.	100 %

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" – 3 807 хил. лв., както и възлагането на ЛКМ и дърводобива на външни фирми. Финансовите разходи са в размер на 386 хил. лв.

Общият размер на оперативните разходи към 31.12.2023 год. е 99 538 хил. лв., а към 31.12.2022 год. – 84 503 хил. лв.

През 2023 год. разходите са се увеличили с 15 035 хил. лв. в сравнение с 2022 год.

Разходите са както следва:

Разходи за материали	2023 BGN'000	2022 BGN'000
Разходи за енергийни продукти	(611)	(944)
Разходи за топлоенергия	(90)	(119)
Разходи за вода	(45)	(34)
Разходи за резервни части и окомплектовка	(723)	(684)
Униформено облекло	(1817)	(2320)
Гориво и смазочни материали	(2205)	(2511)
Канцеларски материали	(102)	(91)
Гуми	(296)	(49)
Разходи за ловен дом	(36)	(32)
Санитарно-хигиенни материали	(27)	(32)
Разходи за фураж	(97)	(132)
Материали за поддръжка на сгради	(42)	(33)
Разходи за други материали	(1182)	(1218)
	(7273)	(8199)

Разходи за външни услуги

	2023	2022
	BGN'000	BGN'000
Разходи за застраховки	(310)	(383)
Разходи за хонорари	(44)	(22)
Разходи за наеми	(135)	(139)
Разходи за договори с под изпълнител	(19242)	(10743)
Пощенски куриерски и далексъобщителни разходи	(29)	(31)
Нает транспорт	(1080)	(930)
Текущ ремонт на сгради	(35)	(70)
Текущ ремонт на машини и съоръжения	(552)	(435)
Такса Общински гори	(56)	(33)
Маркиране	(89)	(92)
Сертифициране на гори	(34)	(26)
Охрана	(592)	(40)
Реклама	(47)	(67)
Одит	(86)	(69)
Поддръжка на софтуер и компютри	(93)	(53)
Трудова медицина	(56)	(37)
Абонаменти	(231)	(246)
отчисленията за Фонд „Инвестиции в горите“	(3807)	(4649)
Разходи по договори възложено на ЛКМ	(6416)	(3312)
Други	(329)	(779)
	(33263)	(22156)

Разходите за възнаграждения на персонала включват:

	2023	2022
	BGN'000	BGN'000
Текущи възнаграждения	(43302)	(37371)
Начислени суми за неползвани компенсироеми отпуски		(1565)
Вноски по социалното и здравно осигуряване	(7879)	(7079)
Общо:	(51181)	(46015)
	2023	2022
	BGN'000	BGN'000
Доходи на ключовия ръководен персонал		
Краткосрочни доходи на наети лица - членове на УС	(206)	(238)
Общо разходи за персонал:	(51181)	(46015)

Амортизации

	2023	2022
	BGN'000	BGN'000
Амортизации	(5500)	(5580)
Общо	(5500)	(5580)

Други разходи

	2023	2022
	BGN'000	BGN'000
Разходи за командировки	(293)	(174)
Разходи представителни	(50)	(43)

Разходи за брак	(65)	(162)
Социални разходи	(231)	(222)
Разходи за дарения	(313)	(307)
Разходи за обучение	(98)	(170)
Изложби и панаири	(126)	(46)
Участие в семинари	(12)	(24)
Дезинфекция	(25)	(16)
Други	(507)	(544)
Разходи за данъци, такси и др.	(601)	(721)
Обезценка на вземанията		(26)
Общо:	(2321)	(2455)

Към 31.12.2023 г. „ЮГОЗАПАДНО ДЪРЖАВНО ПРЕДПРИЯТИЕ“ ДП, гр. Благоевград отчита счетоводна печалба в размер на 335 хил. лв., след приспадане на данъците печалбата е 69 хил. лв.. Към 31.12.2022 г. ЮЗДП ДП е отчело счетоводна печалба в размер на 1080 хил. лв., след приспадане на данъците печалбата е 1031 хил. лв..

	2023 BGN'000	2022 BGN'000
Печалба/ (Загуба) преди данъчно облагане	335	1080
Данъчна ставка	10%	10%
Очакван разход за данъци върху дохода	(34)	(108)
Данъчен ефект от: Увеличения на финансовия резултат за данъчни цели	7 041	10 714
Корекции за разходи, непризнати за данъчни цели: Намаления на финансовия резултат за данъчни цели	(10 261)	(7 493)
Текущ (разход) за /приход от данъци върху дохода	-	501
Възникване и обратно проявление на временни разлики	266	(452)
Разходи за данъци върху дохода		

3.ОПОВЕСТЯВАНЕ НА ПОКАЗАТЕЛИ ПО ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Таблица № 3

/в хил.лв./

Показатели	2023 г.	2022 г.
Собствен капитал	21 034	21 034
Резерви	173 383	173 281
Законови резерви	4532	4429
Провизии	4350	4165
Задължения по лизинги	903	
Задължения по заеми	14940	13083
Разходи за бъдещи периоди	5161	4157
Други задължения и гаранции	23894	27945
Финансирания	68318	60795
Нетекучи активи	274169	265284
Текущи активи	22416	34264
Парични средства	13624	27365
Вземания	3525	2613

Общо активи	301746	303705

4. АНАЛИЗ НА ОСНОВНИ ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ

В Таблица 5 са показани финансови данни и са изчислени коефициентите на ефективност на приходите и разходите, както и коефициентите за рентабилност и ликвидност за 2023 година и 2022 година.

Таблица 5

ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ. КОЕФИЦИЕНТИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ, РЕНТАБИЛНОСТ И ЛИКВИДНОСТ	2023г. /хил. лв./	2022г. /хил. лв./
1. Общо Приходи	100 260	86 564
2. Общо Разходи	99 925	85 484
3. Коефициент на ефективност на общо разходи	1.0033	1.0126
4. Коефициент на ефективност на общо приходи	0.9967	0.9875
5. Финансов резултат Нетна Печалба/	69	1 031
6. Собствен капитал /СК/	194 486	195 346
7. Коефициент на рентабилност на Собствения капитал /Ск/	0.0004	0.0053
8. Приходи от оперативна дейност	99 600	86 263
9. Коефициент на рентабилност на приходите от оперативна дейност-съотношение на нетна печалба към приходите от оперативна дейност	0.0007	0.0120
8. Общо пасиви	301 746	303 705
10. Общо пасиви минус Собствения капитал	107 260	108 359
11. Коефициент на задлъжнялост	0.5515	0.5547
12. Краткотрайни текущи/ активи	22 416	34 264
13. Краткосрочни текущи/ пасиви	34 474	43 281
14. Коефициент на обща ликвидност	1.16	1.23
15. Коефициент на незабавна ликвидност	0.88	1.09
16. Коефициент на абсолютна ликвидност	0.70	0.98
17. Коефициент за ефективност на собствения капитал	0.52	0.44

Коефициента на ефективност на разходите представлява съотношение между приходите и разходите и дава информация колко приходи се реализират на един лев вложен разход. Коефициента на ефективност на приходите е реципрочен на коефициента на ефективност на разходите и дава информация колко разходи трябва да се направят, за да се реализира единица приход. С цел по-голяма прецизност коефициентите за ефективност са изчислени на база отчетените приходи/разходи за оперативна дейност.

Коефициент на ефективност на разходите

Коефициент на ефективност на разходите през 2023г. -
1.0033

коефициента на ефективност на разходите през 2022 г. -
1.0126

Коефициент на ефективност на приходите

Коефициента на ефективност на приходите през 2023г. - 0.9967
Коефициента на ефективност на приходите през 2022г. - 0.9875

Коефициент на задлъжнялост – съотношението на пасиви: собствен капитал, където пасиви- представлява разликата между сумата на пасива и собствения капитал от счетоводния баланс

Коефициент на задлъжнялост през 2023г. — 0.5515

Коефициент на задлъжнялост през 2022г. — 0.5547

Ликвидността представлява възможността на предприятието във всеки един момент да посреща текущите си задължения

Изчисляването на показателите за рентабилност цели да покаже на единица приходи от продажби (единица собствен капитал или единица активи) колко печалба е постигната. Тя дава информация за реализирана печалба на единица приход, колко ефективно се управлява собствения капитал и притежаваните активи.

Рентабилност на приходи от оперативна Дейност

Целта на изчисляване на този показател е да се обърне внимание на размерите на реализираните печалби от всеки лев приходи от оперативна дейност. Коефициента на рентабилност на приходи от оперативна дейност на база отчетената нетна печалба – 0.0007 /през 2022г. - 0,0120/.

Рентабилност на собствения капитал /финансова рентабилност/

Този показател отразява степента на възвръщаемост на собствения капитал. Той е основен индикатор на ефективността на използването на СК. Когато рентабилността на собствения капитал е по-висока от общата норма на възвръщаемост в икономиката измерена чрез основния лихвен процент, тогава влягането му в дейността е оправдано и ефективно.

Коефициента на рентабилност на собствения капитал =(финансов резултат) : (собствен капитал) = 69: 194 486 = 0.0004

Коефициента на рентабилност на собствения капитал е 0.0004 (през 2022г. – 0.0053).

Ликвидност

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

Коефициент на обща ликвидност

**Коефициента на обща ликвидност =(текущи активи) : (текущи пасиви)
= 22 416: 19 351 = 1.16**

Към 31.12.2023 г. стойността на коефициента на обща ликвидност на „ЮГОЗАПАДНО ДЪРЖАВНО ПРЕДПРИЯТИЕ“ ДП – ГР. БЛАГОЕВГРАД е 1.16, а към 31.12.2022 год. е 1.23

Коефициент на незабавна ликвидност

Коефициента на незабавна ликвидност = (краткосрочни вземания + парични средства) : (текущи задължения) = /3 323 + 13 624/ : 19 351 = 0.88
през 2023 г., спрямо 2022 г. – коефициент на незабавна ликвидност 1.09

Коефициент на абсолютна ликвидност

Коефициент на абсолютна ликвидност = (парични средства) : (текущи задължения) = 13 624 : 19 351 = 0.70

към 31.12.2023 г. коефициента за абсолютна ликвидност е 0.70, спрямо коефициента за абсолютна ликвидност за 2022 г., който е 0.98

ЕФЕКТИВНОСТ НА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Коефициент за ефективност на собствения капитал = приходи : собствен капитал = 100 260 : 194 486 = 0.52.

Към 31.12.2023 год. коефициента за ефективност на собствения капитал е 0.52 – спрямо коефициента за ефективност на собствения капитал за 2022 год., който е 0.44

5. ФИНАНСИРАНИЯ

През 2023 година проектите с активно участие на "ЮГОЗАПАДНО ДЪРЖАВНО ПРЕДПРИЯТИЕ" ДП – гр. Благоевград са следните:

✓ *Предотвратяване на щети по горите от горски пожари, природни бедствия и катастрофични събития* - Проект на „Югозападно държавно предприятие“ ДП към ДФ „Земеделие“ в изпълнението на под мярка 8.3 „Предотвратяване на щети по горите от горски пожари, природни бедствия и катастрофични събития“ от програмата за развитие на селските райони.

✓ *Климатично-интелигентно управление на горите в Централна и Източна Европа* - периодът на реализация на проекта е 2020-2027 г. Бенефициенти по проекта са: WWF Словакия (координатор), WWF България, WWF Унгария, WWF Румъния, Чешки агротехнически университет, Държавно горско предприятие на Словакия, Национална асоциация на частните собственици и управители на гори в Унгария, Югозападно държавно горско предприятие на България.

✓ *Премахване на инвазивни чужди видове, възстановяване и опазване на приоритетни горски местообитания от мрежата Натура 2000 в Североизточна България* - LIFE19 NAT/BG/001133 - LIFE IASHAB е проект на „Североизточното държавно предприятие“ ДП - гр. Шумен в партньорство с ЮЗДП и WWF България, финансиран от Програма LIFE Nature 2019 на ЕК и е с период на реализация 2020-2024 г.

✓ *Подпомагане на възстановяването, климатичната устойчивост и значимостта за биологичното разнообразие на приоритетни горски местообитания в Натура 2000 зони - LIFE REFOREST*, е съвместна инициатива на „Югозападно държавно предприятие“ ДП – гр. Благоевград (ЮЗДП) и неправителствената организация WWF България, която се реализира с финансовата подкрепа на програма LIFE Nature 2019 на Европейската комисия.

✓ *„Възстановяване и подобряване на природозащитния статус на приоритетни горски местообитания от мрежата Натура 2000 в България“ /LIFE16/NAT/BG/000817/* - съвместна инициатива на „Югозападно държавно предприятие“ ДП – гр. Благоевград и Горска семеконтролна станция – София и се реализира с финансовата подкрепа на програма LIFE 2016 на Европейската комисия. Основната цел на проекта е подобряване на природозащитното състояние и увеличаване покритието на 7 приоритетни горски местообитания в 6 целеви Натура 2000 зони в България, разположени на територията на Югозападното държавно предприятие.

✓ *Проект № BG16M1OP002-3.035-0001 „Подобряване природозащитното състояние на горски местообитания от мрежата Натура 2000 в Югозападна България“*. Проектът се изпълнява от Югозападно Държавно Предприятие ДП с безвъзмездна финансова помощ по Приоритетна ос 3 на Оперативна програма „Околна среда

2014 – 2020 г.“, съфинансирана от Европейския фонд за регионално развитие на ЕС. Основната цел на проекта е да допринесе за подобряване природозащитното състояние, покритието и свързаността на горски природни местообитания, както и за подпомагане на екосистемните услуги, предоставяни от горите в Югозападна България. Договорът за безвъзмездна финансова помощ за осъществяване на проекта е сключен на 08.12.2022 г. а срокът за приключване изпълнението на проектните дейности е 31.12.2023 г. Проектът предвижда изпълнението на следните дейности: Ремонт и преустройство на сграда, доставка и инсталиране на автоматизирано оборудване за добив на семена от горско-дървесни видове с голям капацитет - в горска семедобивна база гр. Разлог; Изграждане на инфраструктура, доставка и монтаж на автоматизирано оборудване за разсадниково производство - в горски разсадник „Край града“ - гр. Гоце Делчев ще бъде изградена втората в България инсталация за производство на контейнерни фиданки с капацитет от над 1.5 милион фиданки годишно. Първата подобна инсталация е успешно изградена от ЮЗДП ДП в горски разсадник – с. Локорско, София. Доставка на техника за производство на фиданки, почвоподготовка и залесяване - специализирани трактори с прикачен инвентар, мини-багер с горски мулчер, моторни свредели и хресторези; Събиране и обработка на семена за производство на фиданки – ще бъдат събрани над 8,500 кг семена от 12 горско-дървесни вида; Производство на фиданки – ще бъдат отгледани повече от 2.2 милиона фиданки за планираното залесяване по проекта в горски разсадници на ЮЗДП ДП; Почистване, почвоподготовка, залесяване и грижи за създадените млади гори – предвижда се засаждане над 2.2 милиона нови дръвчета върху обща площ от 330.5 ха, попадащи в 7 защитени зони от националната екологична мрежа Натура 2000; Подпомагане на естественото възобновяване в площи от 5 типа горски природни местообитания – чрез дейности по подобряване структурата на почвата, премахване на инвазивна и конкурентна растителност и засяване на семена върху площ от 295.8 ха в 8 Натура 2000 зони; Подобряване структурата на площи от 9 типа горски природни местообитания – чрез прилагане на отгледни мероприятия върху 605.2 ха в 9 Натура 2000 зони; Провеждане на информационно-обучителна кампания и организиране на акции по залесяване с доброволци. Общата стойност на договора за финансиране по проекта е 12, 460,922,46 лв. осигурени от ОПОС 2014-2020 в рамките на процедура BG16M1OP002-3.035 “Подобряване природозащитното състояние на горски природни местообитания и подпомагане на екосистемните услуги, предоставяни от горите, чрез прилагане на лесовъдски практики и залесяване“. В резултат от изпълнението на проекта се очаква както подобряване на природозащитно състояние и свързаността на целевите горските природни местообитания, така и повишаване капацитета на ЮЗДП ДП за производство на фиданки, залесяване и прилагане на природосъобразни лесовъдски практики, което ще гарантира устойчивост на постигнатите резултати и възможност за тяхното мултиплициране в бъдеще.

Проектът „Подобряване природозащитното състояние на горски местообитания от мрежата Натура 2000 в Югозападна България“ - изпълняван с финансовата подкрепа на ОПОС 2014-2020, АДФБП № BG16M1OP002-3.035-0001-C01 приключи на 31.12.2023 година. Съгласно индикатора залесяване -извършеното залесяване е върху обща площ от 3 060 дка, което е изпълнение на 96%.

Към 31.12.2023 година общо получените средства по проекта са в размер на 8 129 974,15 лева. ЮЗДП ДП е платило по дейности 10 651 172,32 лева. Предстои окончателно плащане през 2024 година.

✓ През 2023 година от фонд „Инвестиции в горите“, са платени средства в размер

на 1 257 129 лева. Същите ще бъдат отчитани като финансиране на ДМА.

6. ЧОВЕШКИ РЕСУРСИ

Средната численост на персонала в предприятието към 31.12.2023 година е 1578 бр. при планирани 1659 бр., в това число:

- 1321 бр. средно списъчен брой щатен персонал – 468 бр. административен персонал и 853 бр. персонал, зает в стопанската дейност, ловната дейност, услуги и опазване на ГТ

- 257 бр. средно списъчен брой работници по дейности в горите

Отчетената средно месечна работна заплата на едно лице от персонала е 2 154 лева, средна годишна издръжка на едно лице е 38 382,00 лева, при планирана 41 221,00 лева.

Таблица 4

Структура на персонала по категории през 2023 година	Общо средно списъчен брой	жени
1. Клас 1: Ръководители	160	63
2. Клас 2: Специалисти	318	150
3. Клас 3: Техници и приложни специалисти	192	59
4. Клас 4: Помощен административен персонал	104	74
5. клас 5: Персонал, зает с услуги за населението, търговията и охраната	484	11
6. Клас 6: Квалифицирани работници в селското, горското, ловното и рибното стопанство	19	1
7. клас 7: квалифицирани работници и сродни на тях занаятчии	11	
В. Клас 8: Машинни оператори и монтажници	74	
9. клас 9: Професии, неизискващи специална квалификация	242	110
Общо	1604	468

Дружеството е страна по браншови колективен трудов договор на работещите в отрасъл „Горско стопанство-стопанисване“, където са регламентирани част от действията на служителите, свързани с трудова заетост. В част от ТП ДГС/ДЛС има сключени колективни трудови договори.

В дружеството има представители на синдикални организации КПСБ и КТ Подкрепа.

7. ДОКЛАДВАНЕ НА НЕФИНАНСОВА ИНФОРМАЦИЯ

Съгласно разпоредбите на чл. 61, ал. 3 от Правилника за прилагане на Закона за публичните предприятия, публичните предприятия, независимо от своята големина представят нефинансова декларация по чл. 48 от Закона за счетоводството, както и отчети за оценка на риска, човешките ресурси и трудовите отношения, устойчивостта, въздействието върху околната среда, сделките между свързани лица и отчет за членовете на управителните и контролните органи, включително отчет за тяхното възнаграждение, отчет за изпълнението на възложените задължения за извършване на обществени услуги и на целите на публичната политика.

Нефинансовата декларация по чл. 48 от Закона за счетоводството, както и информацията относно оценка на риска, човешките ресурси и трудовите отношения, устойчивостта, въздействието върху околната среда представлява отделен документ към настоящия доклад и са неразделна част от него.

8. ИНФОРМАЦИЯ СВЪРЗАНА С ЕКОЛОГИЯ

„ЮГОЗАПАДНО ДЪРЖАВНО ПРЕДПРИЯТИЕ“ ДП – гр. Благоевград е предприятие, чиято основна дейност оказва огромно влияние върху околната среда. Във връзка с това дружеството развива своята дейност, съобразявайки се с изискванията за опазване на околната среда.

Предприятието провежда отговорна политика по отношение на елиминирането на екологичния риск, намаляване на замърсяването на околната среда и своевременните мерки за нейното опазване и възобновяване. Във връзка с това „ЮГОЗАПАДНО ДЪРЖАВНО ПРЕДПРИЯТИЕ“ ДП – гр. Благоевград развива своята дейност, съобразявайки се с изискванията за опазване на околната среда и запазване на биоразнообразието.

Горските територии в ЮЗДП имат ключово значение за опазване на дивата природа. Около 8% от тях представляват защитени територии, като с най-голяма площ са трите природни парка „Витоша“, „Рилски манастир“ и „Беласица“ (общо 66 182,24 ха). Защитените местности са 85 (общо 5 805,64 ха), а природните забележителности – 56 (общо 2 189,21 ха). Горските територии на предприятието граничат и с управляваните от МОСВ три национални парка – „Рила“, „Пирин“ и „Централен Балкан“, както и с 41 резервата.

Над 50% от територията на ЮЗДП попада в защитени зони от европейската екологична мрежа „Натура 2000“ – 43 зони по Директивата за природните местообитания с обща площ 619 299 ха и 25 зони по Директивата за птиците с обща площ 392 585 ха.

Със заповед на Министъра на земеделието и храните 3% от държавните гори, попадащи в защитени зони от „Натура 2000“, са определени като „гори във фаза на старост“ (обща площ 20 831 ха). Най-често това са труднодостъпни гори във вододайни зони или защитени територии. През 2018 г. във връзка с горската сертификация по FSC делът на държавните гори, които са определени за опазване на гори във фаза на старост и представителни образци на естествени горски екосистеми, достига 69 697,33 ха (10,4%).

Във фокуса на професионалните грижи на горските и ловни стопани са не само стопанските дейности, но и опазването на биологичното разнообразие.

Горскостопанските дейности, извършващи се на територията на ЮЗДП-Благоевград се базират на предварително разработени и одобрени от страна на Изпълнителната агенция по горите горскостопански планове с десетгодишен период на действие. Част от процедурата по одобрение на Горскостопанските планове е и съгласуване на предвидените в тях дейности с регионалните структури на Министерството на околната среда и водите, чрез преминаване през процедурите за Оценка на въздействието върху околната среда, Тази оценка е гарант, че предвидените горскостопански дейности не противоречат на изискванията на националното екологично законодателство. На територията на ЮЗДП ДП, гр. Благоевград 38 териториални поделения от общо 38 са сертифицирани по системата на FSC за устойчиво управление на горите, разделени на група Север и група ЮГ. ДЛС Дикчан, ДГС Якоруда, ДЛС Осогово и ДГС Кюстендил са със самостоятелни сертификати. Сертификатът гарантира, че горския ресурс се управлява съгласно изискванията, заложи в Стандарта за горска сертификация, които включват екологични, социални и икономически елементи. Съществена част от изискванията на Стандарта за горска сертификация, чрез така наречените гори с висока консервационна стойност, са насочени към отчитане на елементите на биологичното разнообразие /видове и местообитания/ водохранилища, противоерозионни и други функции, осигуряващи екологичните ползи от гората. Всяко едно сертифицирано ДГС/ДЛС е длъжно да се съобразява със заложените указания за стопанисване на тези консервационни стойности; както и да следи за въздействието на горскостопанските дейности върху тях. В по-голямата си част те са повисоки от заложените в нормативната уредба за стопанисване на горите.

II. ПРОИЗВОДСТВЕНА ДЕЙНОСТ:

ЮЗДП ДП стопанисва държавните горски територии в осем административни области – Благоевград, Кюстендил, София град, София област, Пазарджик, Перник, Пловдив и Ловеч. В състава му влизат 38 териториални поделения, от които 32 държавни горски стопанства и 6 – държавни ловни стопанства. Общата площ на горските територии, включени в обхвата на Югозападно държавно предприятие е 967 526 ха, от които 670 011 ха са държавните горски територии (69 %).

1. Ползване на дървесина - отчет към 31.12.2023 г.

Предвиденото ползване на дървесина по финансови планове на териториалните поделения от обхвата на дейност на ЮЗДП за 2023 г. е общо 1 038 908 куб.м., или 91 % спрямо ГСП /1 142 082 куб.м/.

Към 31.12.2023 г. са реализирани общо **849 105 куб. м**, или се отчита **82 %** изпълнение на планираното за годината количество.

Към 31.12.2023 г. общата реализация на дървесина от териториалните поделения е **с 257 795 куб. м. по-малко** от отчетените количества дървесина за 2022 г.

През годината се наблюдаваше голямо изоставане в изпълнението на натуралните показатели, дължащо се основно на стагнацията на пазара. Въпреки това в част от териториалните поделения реализацията на дървесина се осъществяваше в график /Арамлиец, Белица, Брезник, Гоце Делчев, Гърмен, Дикчан, Добринище, Дупница, Кюстендил, Места, Невестино, Разлог, Симитли, Сливница, Трън/.

Най – голямо изоставане се констатира при ТП „ДГС Струмяни“ – 46 %; „ДГС Петрич“ – 52 %; „ДГС Белово и ДГС Благоевград“ – 54 %.

В абсолютна стойност най-голяма реализация на дървесина отчетат: ТП „ДГС Гърмен“ – 46 481 куб. м; ТП „ДГС Кюстендил“ – 43 964 куб. м; ТП „ДГС Симитли“ – 37 578 куб. м.; ТП „ДЛС Осогово“ – 36 765 куб. м.

За отчетния период чрез продажба на стояща дървесина на корен са отчетени 373 500 куб.м. дървесина /44 % от общата реализация/, от които 61 549 куб.м. по ценоразпис за физически лица. При предвидена по ФП цена на обезличен/куб. м за продажба на стояща дървесина на корен – 62,38 лв./м³, отчетена такава е 57,56 лв./м³, т.е. с 4,82 лв./м³ по – ниска.

Добити са 481 836 куб.м. дървесина, от които 24 916 м³ са със собствени работници на ТП „ДЛС Искър, Витошко-Студена, Дикчан, Кричим“ и ТП „ДГС Благоевград, Гоце Делчев, Елин Пелин, Белово, Струмяни“. Отчетеният разход за добив на дървесина е в размер 42,11 лв./м³ и е с 1,21 лв./м³ по-нисък от предвидените разходи във финансовите планове, които са средно 43,32 лв./м³.

От склад са реализирани 475 605 куб. м. дървесина, което представлява 56 % от общо отчетената дървесина за периода. Първа тръжна сесия от ЛФ 2023г. е проведена изцяло чрез продажба на прогнозни и добити количества от временен склад чрез електронни търгове с наддаване. По ценоразпис на юридически лица, еднолични търговци и физически лица се осъществява продажба на иглолистна технологична, както и иглолистни и широколистни дърва за огрев. На правоимащи лица по реда на чл. 193 от ЗГ са продадени 15 571 куб. м., а по реда на чл. 116б са реализирани 714 куб.м.

Отчетената средна цена за продажба на добита дървесина от временен склад за 2023 г. е 126,46 лв./м³ и е с 6,62 лв./м³ по-висока от предвидените средни продажни цени на дървесината от склад по ФП за 2023 г. – 119,84 лв./м³.

2. Дейности в горските територии на ДП ЮЗДП Благоевград

2.1. Залесителни дейности :

2.1.1 Залесяване – предвидените за залесяване площи през 2023 г. са 3 787 дка стойност 1 204 324 лв.

Отчетеното залесяване, прието за изплащане с протокол е 3 546 дка на стойност 902 991 лв.

2.1.2. Почвоподготовка – Предвидената по финансов план за 2023 г. почвоподготовка е 3 838 дка на стойност 1 757 188 лв. Извършената подготовка на почвата по отчет е 3 680 дка на стойност 1 480 842 лв.

2.1.3 Отглеждане на култури – за отглеждане през 2023 г. са предвидени 31 041 дка новосъздадени култури на стойност 2 161 293 лв. Извършеното отглеждане за годината е 24 278 дка на стойност 1 448 188 лв.

2.1.4 Попълване на култури – За попълване на новосъздадени култури са предвидени 2 835 дка на стойност 884 760 лв. Попълнени са 3 378 дка на стойност 631 776 лв.

2.1.5. Ограждане на култури – За ограждане през 2023 г. са предвидени 36 550 л.м. на стойност 356 275 лв. Към 31.12.2023г. ограждане е извършено на 24 936 л.м. на стойност 272 282 лв.

Неизпълнението на дейностите спрямо предвидените такива за 2023 година се дължи на късно проведена процедура по „Оперативна програма – околна среда 2014-2020г.“ и невъзможността за изпълнение на предвидените мероприятия.

2.2. Стопанисване

2.2.1. Отгледни сечи без материален добив – Съгласно финансовия план за 2023 г. разчета за дейността отгледни сечи без материален добив е 4 480 дка, за което са предвидени 652 807 лв, в т. ч. отгледни сечи за производство на висококачествена дървесина на площ от 20 дка на стойност 1 500 лв.

Към 31.12.2023 г. отгледни сечи без материален добив са проведени на площ от 3710 дка за 505 696 лв. Изпълнението е 83 % спрямо разчета и 101 % спрямо предвиденото по ГСП.

2.2.2. Подпомагане на естественото възобновяване – през 2023 г. разчета е 2 853 дка за 320 486 лв. Към 31.12.2023 г. подпомагане на естественото възобновяване е извършено на площ от 2539 дка, за което са разходвани 227 167 лв. Изпълнението е 89 % от разчета.

2.2.3. Маркиране – От предвидените за маркиране 1 218 535 м³ стояща маса на стойност 896 132 лв., към 31.12.2023 г. са отчетени 1 165 164 м³ – 96 % спрямо разчета, на стойност 486 141 лв.

2.2.4. Кастрене – предвидени са 288 дка на стойност 19 249 лв. Към 31.12.2023 г. кастрене е проведено на площ от 288 дка, за което са разходвани 18 613 лв. Изпълнението е 100 %.

2.3. Защита от болести и вредители

За дейността по лесозащита през 2023 г. са изразходвани 95 238 лв. при предвидени по ФП 161 549 лв. Средствата са изразходвани за извършване на авиохимична борба срещу ръждива борова листна оса на 2279 дка иглолистни насаждения, борова процесионка на 5407 дка иглолистни насаждения, наземна химична борба на 167 дка горски разсадници, закупуване на феромонов уловки и феромони за борова процесионка и закупуване на препарати за растителна защита необходими за производство на фиданки в горските разсадниците.

3. Ловностопанска дейност

3.1 Приходи от ловностопанска дейност

За 2023 година са реализирани приходи от ловностопанска дейност в размер на 1 449 567 лв. при разчет за годината - 1 536 265 лв. Приходите от организиран ловен и друг вид туризъм са 377 385 лв., от годишни вноски по сключени договори за стопанисване и ползване на дивеча в ДУ – 680 500 лв. и от продажба на дивеч за разселване – 106 100 лв.

3.2 Ловно и рибностопански мероприятия

3.2.1. Ловностопански мероприятия – За 2023 са изразходвани 2 530 795 лв. при годишен разчет 3 117 141 лв., от които основно са: за разходи за ловен и друг вид туризъм – 969 899 лв.; за подхранване на дивеча – 553 638 лв.; за фуражна база – 124 103 лв.; за биотехнически съоръжения – 54 791 лв.; за охрана и опазване на дивеча – 682 304 лв. Предимно разходите са извършени в ДЛС и ГС, в които има БИСД.

III. ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА

1. В т. 1 (Общи разходи) от фонд „Инвестиции в горите“ за календарната 2023 г. са отчетени разходи както следва:

1.1. За проектиране:

- От предвидените за проектиране обекти за периода са разходени средства в размер на 23 050 лева за изготвяне на проект за аварийно укрепване на ТГП в ТП „ДЛС Дикчан“, доклад за оценка на съответствието на инвестиционен проект и хидрология и хидравлично оразмеряване на мостово съоръжение.

1.2. За строителство на горски автомобилни пътища :

- За периода са разходвани средства за основен ремонт на ТГП в размер на 753042 лв.

1.3. Залесяване:

- За отчетния период няма разходени средства.

1.4. Закупуване на горски територии:

- За 2023 г. към момента са разходени средства в размер на 455 593 лева.

1.5. Проектиране и изграждане на технико-укрепителни съоръжения:

- За отчетния период няма разходени средства.

1.6. Изпълнение на проекти, съфинансирани от европейски програми:

- За отчетния период са разходени средства в размер на 25 444 лева за възстановяване на изграден водоизточник за борба с пожарите и път за достъп до него, в следствие на нанесени щети от обилни валежи. Изграждането на обектите е финансирано по подмярка 8.3.

2. Строителство на сгради и други

- За периода са разходени средства в размер на 3 549 635 лева, като е доплатено извършване на ремонт на ограда, изградени са водостоци за пресичане на водни течения в съответствие с изискванията на FSC, изготвен е технологичен проект за изграждане на инсталация за производство на етерични масла, изградени са фотоволтаични централи, изпълнени са дейности, свързани с реализиране на проект по ОПОС 2014-2020 г. и др. От всички разходени средства 2 656 274 лева са осигурени от проекта по ОПОС.

3. Закупуване на ДМА

- За закупуване на сгради са разходени средства за закупуване на имоти, терени и прилежащи терени в размер на 7 016 112 лева, като в т.ч. са придобити и активи – почивна база в ПП Витоша с оборудване от МЗХ на стойност 309 503 лева, друга почивна база в с. Говедарци от БНР на стойност 239 827 лева и част от сграда в г. разсадник локорско на стойност 141 978 лева.

- За **закупуване на транспортни средства** са разходени средства в размер на 1205902 лева за употребявани и нови МПС на лизинг, като в т.ч. и дарен иавтомобил на стойност 100 000 лева в изпълнение на договор за съвместна ловна дейност в ТП „ДЛС Искър“.

- За **закупуване на специализирана техника** са разходени средства в размер на 3 069 582 лева, като част от средствата са осигурени по договор с ОПОС за закупуване на 80 бр. свредели, 80 бр. храсторези, 15 бр. багери и трактори с прикачен инвентар. Общата стойност по ОПОС възлиза на 2 360 952 лева.

- Относно **закупуване на компютри и софтуер** са отчетени разходи в размер на 50 114 лева за компютри, нова счетоводна програма и софтуер.

- За **закупуване на друго оборудване** са отчетени разходи в размер на 219206 лева за активи след разрешаване разходването на средствата от УС на ЮЗДП ДП.

4. Основен ремонт на ДМА

- за основен ремонт за отчетния период са разходени средства в размер на 1551925 лева с които средства са извършени ремонти по сграден фонд и ремонт на транспортни средства и специализирана техника. Част от разходите са финансирани по ОПОС, възлизащи на обща стойност 858 984 лева.

5. Горскостопански план (ГСП)

За отчетния период са разходени средства в размер на 235 901 лева.

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 от фонд „Инвестиции в горите“ в размер на 1 257 129 лева, а останалите разходените средства в размер на 12 353 574 лева са осигурени от стопанската сметка на „ЮЗДП“ ДП, гр. Благоевград, като част от средствата са придобити от други източници на финансиране (ОПОС, дарение и прехвърляне на ДМА).

Визия за развитие на „Югозападно държавно предприятие“, гр. Благоевград в средносрочен план

Осъществяването на визията за развитие на „Югозападно държавно предприятие“, гр. Благоевград е свързано с:

- > устойчиво управление и многофункционално стопанисване на горите, насочено към развитие на икономически жизнен и допринасящ за развитието на обществото горски сектор;
- > изпълнение на заложените натурални и стойностни показатели по финансовите, горскостопанските и ловностопанските планове в средносрочен план;
- > изпълнение на публичните функции на държавата и ефективно управление на държавната горска собственост;
- > осигуряване на прозрачност в управлението на горите;
- > подобряване на комуникацията с хората и бизнеса;
- > предоставяне на качествени услуги, свързани с дърводобива, ловния туризъм, лесокултурната дейност и др.
- > диверсификация на приходите - приходи от странична дейност, туризъм и рекреация и търсене на възможности за увеличаването им.

За реализиране на желаната визия Предприятието залага в средносрочен план изпълнението на следните стратегически цели:

- Осигуряване на устойчиво развитие на горския сектор, чрез постигане на оптимален баланс между екологичната функция на горите и тяхната способност дългосрочно да предоставят материални ползи и услуги.
- Засилване на ролята на горите за осигуряване на икономически растеж на страната и по-равномерно (балансирано) териториално социално-икономическо развитие.
- Увеличаване на приноса на горския сектор в зелената икономика

Постигането им е свързано с изпълнението на посочените по-долу приоритети и задачи:

Приоритет 1 — Опазване, възстановяване и поддържане на биологичното и ландшафтното разнообразие в горските територии, чрез:

- Увеличаването на залесената площ, поддържане и повишаване на запасите от дървесина и въглерод, като същевременно се осъществява устойчив годишен добив на дървесина и дървесни продукти;
- Създаване на условия за провеждане на необходимите действия, насочени към формиране и поддържане на жизнени и многофункционални горски екосистеми, увеличаване на продуктивността на горите, подобряване на тяхната устойчивост на болести, вредители, природни бедствия и други биотични и абиотични фактори;
- Създаване на условия за повишаване ефективността на превенцията на горските пожари, както и оптимизиране на системата за контрол и опазване на горите и дивеча;
- Увеличаване на дивечовите и рибните популации на базата на създадени съответни нормативни, институционални, организационни, научни и други условия

за осигуряване на необходимата симбиоза между хората, горите и дивеча, за опазване на биологичното разнообразие и за устойчиво развитие на горските екосистеми;

- 100 % сертифициране на държавните горски територии.

Приоритет 2 — Повишаване на жизнеността и конкурентноспособността на горския сектор, чрез:

- Създаване на механизъм за прилагане на принципа на партньорство и осигуряване на информация, насочена към включване и широко участие на всички целеви групи в процеса на вземане и изпълнение на решения, отразяващи всички действащи политики свързани с устойчивото развитие на сектора;
- Създаване на условия за устойчиво използване на горските територии, като туристически ресурс, както и планиране и развитие на рекреационните дейности в тях.

Приоритет 3 — Използване на потенциала на горския сектор за развитие на зелената икономика, чрез:

- Анализа и оценка на потенциала на горските територии относно възможностите за производство на енергия от дървесна биомаса;
- Разработване на добри практики и за създаване и управление на интензивни горски култури за добив на биомаса и за определяне на нормите за остатъци след сечта.
- Прилагане на механизъм за заплащане на екосистемни услуги, предоставяни от горите.

Приоритет 4 — Постигане на целите заложили във финансовите, горскостопански и ловностопански планове в средносрочен план, чрез изпълнение на заложените в тях натурални и стойностни показатели.

IV. НАУЧНА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ

През 2023г. Предприятието не е извършвало научна и развойна дейност.

Възнаграждения, получени общо през годината от членовете на Управителния съвет.

За 2023г. са начислени възнаграждения на членовете на Управителния съвет в размер на 206 хил. лв.

Макроикономически риск

Това е рискът от макроикономически колебания, които могат да се отразят на икономическия растеж, доходите на населението, търсенето и предлагането, печалбите на икономическите субекти и други. Тенденциите в макроикономическата обстановка влияят на пазарното представяне и на крайните резултати от дейността на всички сектори в икономиката. С оглед високата несигурност в глобален план съществуват редица рискове пред макроикономическата прогноза. Ясен пример за това е отчетената годишна инфлация в България през 2023 година спрямо 2022 година с 9,50 на сто. Геополитическата ситуация около войната в Украйна остава силно нестабилна, с възможни значителни отрицателни ефекти за икономиката на ЕС и на България.

Съществен риск представлява евентуално допълнително ограничаване на вноса на енергийни суровини от Руската федерация в ЕС и България, и невъзможност за бърза замяна с доставки от други страни. Това би дало отражение с по-ускорено нарастване на цените на енергоносителите и електроенергията и нарушения в производствените процеси както в страната. Основни рискове през 2023 година са възможно отлагане на изпълнението на инвестиционни проекти, финансирани с национални средства, по-бавен от заложения в прогнозата темп на усвояване на средствата по европейските програми, както и забавено изпълнение на инвестиционните проекти от Националния план за възстановяване и устойчивост

спрямо заложените очаквания на експертите от БНБ. Друг основен риск е свързан с реализиране на по-висока инфлация спрямо базисния сценарий, което би оказало допълнителен негативен ефект върху прогнозираните реални доходи на домакинствата и би влошило в по-голяма степен нагласите на икономическите агенти. Това би довело до пониска оценка спрямо базисния сценарий за размера на частното потребление и инвестиции.

Политически риск

Този показател измерва рискът, произтичащ от политическите процеси в страната:

- Риск от политическа дестабилизация, промени в управлението, законодателна политика, икономическа политика, данъчна система.

Политическият риск е в пряка зависимост от вероятността за промени в неблагоприятна посока на водената от правителството политика, от парламентарната криза и честите избори, както и от привнесени външнополитически фактори и кризи. В резултат би възникнала опасност от негативни промени в бизнес климата.

България е член на НАТО от 29 март 2004 година, а от 1 януари 2007 година е член на Европейския Съюз (ЕС). Интеграцията на страната към европейските структури все още не е приключила. Предстои включването на държавата към страните членки на Шенген и Еврозоната. Няма категорична яснота кога ще завършат за успешното тези процеси, при зачитане в пълнота на националния интерес на България, както и какви предизвикателства ще отправят те пред стопанските субекти, които извършват дейност в страната, Поетите ангажменти и изискванията във връзка с членството на страната ни в ЕС от 01 януари 2007 година и евентуалното присъединяване към Европейски валутен съюз („ЕВС“), предполагат подобряване на бизнес климата в страната и улесняване на бизнеса и предприемачеството. Това са основните причини да не се очакват сътресения и значителни промени в провежданата бъдеща политика.

към момента политическата обстановка в България е по-скоро нестабилна, пораждаща несигурност и възможност за формиране на фактори, които да усилят общественото и политическо напрежение, да доведат до значителна и рязка негативна промяна в политическите и икономическите условия, а от там и до съществен неблагоприятен ефект върху дейността на Групата.

Инфлационен риск

Под инфлация се разбира постоянно и цялостно покачване на потребителските цени, което означава постоянен спад в покупателната способност на националната валута. Рискът от повишаване на инфлацията води съответно до обезценяване на направените инвестиции или стойността на спестяванията във времето.

Валутен риск

Валутният риск произтича от промяна на курса на лева спрямо чуждестранни валути, в които стопанските субекти съществяват своя бизнес. Българският лев е обвързан с еврото в съотношение 1.95583 лева за 1 евро в условията на валутен борд. Колебанията на валутните курсове променя (подобрява или влошава) реализирания обем на планираните парични потоци, деноминирани в местна валута, което води до изменения в реализирания финансов резултат,

Дружеството не е изложено на валутен риск, защото основно неговите операции и сделки са деноминирани в български лева и/или евро, доколкото левът е фиксиран курс спрямо еврото по закон.

Риск от неблагоприятни промени в данъчните и други закони

Регулаторният риск се свързва с вероятността за потенциални загуби в резултат на промяна на законодателната уредба и данъчната рамка. Данъците, плащани от българските търговски субекти, включват данъци при източника, местни данъци и

такси, данък върху корпоративната печалба, данък добавена стойност, акцизи, износни и вносни мита и имотни данъци.

Въпреки че по-голямата част от българското законодателство вече е хармонизирано със законодателството на ЕС, прилагането на закона е обект на критика от европейските партньори на България. Съдебната и административна практика остават проблематични: българските съдилища не са в състояние ефективно да решават спорове във връзка с права върху собственост, нарушения на законови и договорни задължения и други, в резултат на което систематичният нормативен риск е относително висок.

Риск от настъпване на форсмажорни събития

Природни катастрофични събития, и терористични атаки И военни или враждебни действия, както и отговорите на тези действия, могат да създадат икономическа и политическа несигурност, която е възможно да има отрицателен ефект върху икономическите условия в България, а следователно и неблагоприятен ефект върху бизнеса, финансовото му състояние и резултатите от неговите операции. Трудността за предвиждане на тези събития налага използването на прецизен подход при анализа на наличната информация, застраховане на притежаваните имоти, определяне на програма за действия при възникване на кризисна ситуация. Не съществуват застраховки за всички видове форсмажорни обстоятелства.

V. Отговорност на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Предприятието към края на годината, финансовото му представяне и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2023г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовия отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

**ДИРЕКТОР ЮГОЗАПАДНО
ДЪРЖАВНО ПРЕДПРИЯТИЕ:**

/инж. ВАЛЕНТИН ЧАМБОВ/

