



МИНИСТЕРСТВО НА ЗЕМЕДЕЛИЕТО И ХРАНИТЕ

ЮГОИЗТОЧНО ДЪРЖАВНО ПРЕДПРИЯТИЕ ДП – СЛИВЕН

п.код 8800, гр. Сливен, ул. "Орешака" № 15 а, тел. 044/62 29 21, факс 044/62 20 77

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

НА

"ЮИДП" ДП СЛИВЕН

за периода 01.01.2023г. - 31.12.2023г.

I.УЧРЕДЯВАНЕ И РЕГИСТРАЦИЯ

“Югоизточно Държавно предприятие“ ДП – гр. Сливен е създадено със Заповед № РД 49-107/13.04.2011 г. на Министъра на земеделието и храните. Заповедта е издадена на основание § 9 от преходните и заключителни разпоредби на Закона за горите и във връзка с чл.163 и следващи от Закона за горите.

Вписано в Агенция по вписванията с удостоверение изх. № 20110629090858/29.06.2011 г.

ЕИК 201617654

Стойност на имуществото предоставено от държавата за стопанисване и управление е 17 147 х.лева.

Правна форма: Държавно предприятие по чл. 62, от Търговския закон.

Органи на управление са Министъра на земеделието, и Управителния съвет на Предприятието. Управителния съвет се състои от председател и двама членове в следния състав към 31.12.2023г.:

- Валентин Ганчев Тотев
- Димчо Динев Радев
- Недялко Иванов Недялков

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

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.

Предприятието се управлява и представлява от **инж. Димчо Радев - Директор.**

Предприятието е образувано чрез сливане на 32 горски стопанства намиращи се на територията на Сливенска област, Бургаска област, Старозагорска област , Хасковска и Ямболска област.

II.ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ:

Предметът на дейност на предприятието, съгласно удостоверението за вписване е:

1. изпълнение на горскостопанските планове за горските територии - държавна собственост;
2. изпълнение на ловно стопанските планове в държавните ловни стопанства и в държавните горски стопанства;
3. изпълнение на поддържащи и/или възстановителни дейности в горски територии - държавна собственост, предвидени в планове за управление на защитени територии;
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 от министъра на земеделието, храните и горите 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".

Стопанските цели на ръководството на "Югоизточно държавно предприятие", гр.Сливен са устойчиво управление и многофункционално стопанисване на горите, насочено към развитие на икономически жизнен и допринасящ за развитието на обществото горски сектор. Изпълнение 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.

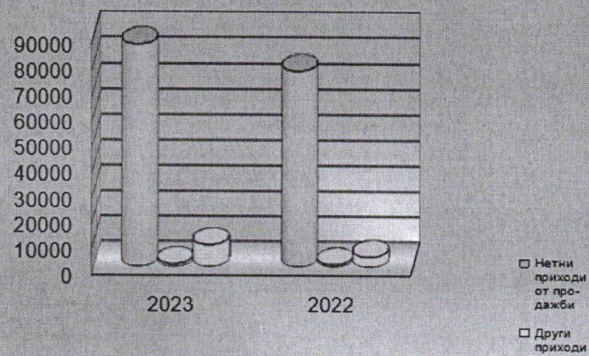
III. АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВИ И НЕФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ ОТ ДЕЙНОСТТА

Производствената дейност на ЮИДП ДП Сливен е свързана основно с дърводобив, ЛКМ, ловно стопанска дейност и други дейности упоменати в предмета на дейност.

Структурирането на приходите по видове и по дейности е показано в следните таблици и диаграми.

(хил.лв.)		
Видове приходи		
	2023	2022
Нетни приходи от продажби	87255	76845
Други приходи	1164	940
Приходи от финансиране	8559	3932

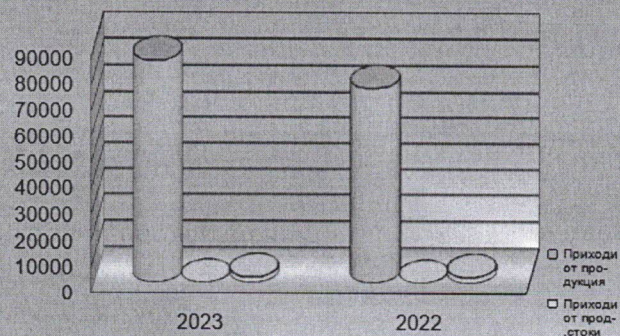
Реализиран обем приходи



Реализирани нетни приходи от дейността

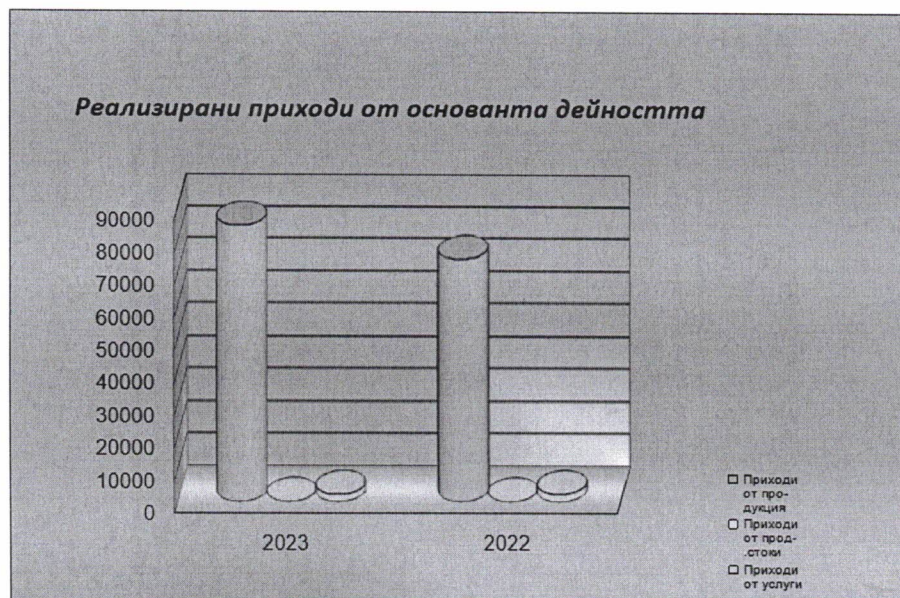
	2023	2022
Приходи от продукция	85127	74570
Приходи от прод.стоки	0	0
Приходи от услуги	2128	2275

Реализирани приходи от дейността



(хил.лв.)

Реализирани нетри приходи от продукция		
	2023	2022
Приходи от дърводобив	83526	73020
Приходи от стр.дей,сел.стоп и лов дей	1068	1486
Приходи от разсадник	82	64



Относителният дял на отделните приходи спрямо общия размер е както следва:

	2023	%	2022	%
Продажба на продукция				
Готова продукция - дърводобив	64 090	73,45	54 539	70,97
Готова продукция - продажба на корен	19 436	22,27	18 481	24,05
Приходи от ОЛТ	794	0,91	556	0,72
Дървообработване	282	0,32	502	0,65
Продукция от горски разсадници	82	0,09	64	0,08
Селскостопанска продукция	169	0,19	63	0,08
Проходи от странична дейност	274	0,31	365	0,47
ОБЩО ПРОДАЖБА НА ПРОДУКЦИЯ	85 127		74 570	
Услуги				
ОЛТ	75	0,09	106	0,14
Концесионни възнаграждения и наем	1 773	2,03	1 299	1,69
Други услуги	280	0,32	870	1,13
ОБЩО ПРОДАЖБА НА УСЛУГИ	2 128		2 275	
ОБЩО ПРИХОДИ	87 255	100	76 845	100

Относителният дял на приходите от продукция по дейности в общия размер на приходите от продукция е:

	2023	%	2022	%
Приходи от продукция				
Готова продукция - дърводобив	64 090	75,29	54 539	73,14
Готова продукция - продажба на корен	19 436	22,83	18 481	24,78
Приходи от ОЛТ	794	0,93	556	0,75
Дървообработване	282	0,33	502	0,67
Продукция от горски разсадници	82	0,10	64	0,09
Селскостопанска продукция	169	0,20	63	0,08
Проходи от странична дейност	274	0,32	365	0,49
ОБЩО ПРОДАЖБА НА ПРОДУКЦИЯ	85 127	100	74 570	100

ДЪРВОДОБИВ

Приходите от продукция от дърводобив са 98,12% от общите приходи от продажба на продукция.

1.Разходи за добив на дървесина:

Разходите за добив на дървесина са 25 478 192 лв., при планирани за годината 35 827 814лв.

1.1Възлагане на дърводобив и самостоятелен дърводобив.

Годишният разчет за възлагане на дърводобив общо за ЮИДП Сливен е 647 486 м³ на стойност 25 829 897 лв.

Към 31. 12. 2023 г. са добити и извозени на временен склад 563 969 м3 /87,10/ % от годишния разчет/ на стойност 21 439 820 лв. Средната разценка за добив на дървесина за ЮИДП Сливен за периода е 38.02 лв./м3, при разчетена по финансов план за 2023 г. – 39.89 лв./м3.

От така добитата дървесина, чрез възлагане на дърводобива е добита 549 288 м3 за 20 796 847 лв. Добивът е извършван от фирми, сключили договори след проведени търгове и конкурси, като

- от местни търговци са добити 76 197 м3 за 2 755 403 лв. /14 %/, за осигуряване на заетост на местното население, препитаващо се с дърводобив.

по дългосрочни договори е добита дървесина 6 772 м3 за 213 286 лв. през 2023 г.

Със собствени работници ЮИДП ДП Сливен е добило 14 681 м3 дървесина, за която не са се явили кандидати на проведените процедури, а също така за усвояване на пожарища, каламитети.

1.2 За подобряване на състоянието и поддръжка на горската пътна мрежа за осигуряване на възможност за транспортиране на дървесина, извършване на мероприятия в горите и движение на противопожарна техника са ремонтирани 162 000 лм временни горски пътища за 416 193 лв., а за осигуряване на достъп до обектите и басейните за добив и реализация на дървесина 198 000 лм за 400 108 лв.

1.3 За експедиране на добитата дървесина са направени разходи за 350 841 лв, които са използвани за горива и маркиране на дървесината с пластини съгласно изискванията на закона.

1.4 Направени са отчисления за фонд „Инвестиции в горите“ съгласно ПМС 343/2011 г. на стойност 2 898 484 лв.

2. Приходи от дърводобив

В началото на 2023 година / на база предложенията на ДГС/ДЛС/ в ДГС и ДЛС към Югоизточно държавно предприятие - Сливен са разчетени 926 043 куб.м. дървесина, които трябва да бъдат добити и реализирани по следните начини

- ⌚ Продажба на корен / продажба на сечище и местно население/ - 256 772 куб.м.
 - ⌚ Чрез отдаване на услугата „Сеч и извоз“ и като самостоятелен дърводобив- 647 486 куб.м. и останалите непродадени наличности дървесина в края на 2022 г. в размер на 21 785 м3.
- Към 31.12 2023 г. са извършени продажби както следва:
- ⌚ Продажба на корен / продажба на сечище и местно население/ - 232 327 куб.м.
 - ⌚ Чрез отдаване на услугата „Сеч и извоз“ и като самостоятелен дърводобив- 523 597 куб.м. и останалите непродадени наличности дървесина в края на 2022 г.

2.1. Продажба на дървесина на корен

- По разчет за 2023 г. е предвидена продажба на дървесина на корен чрез търг и конкурс на фирми в размер на 256 772 м3 за 20 216 753 лв., като до 31. 12. 2023 г. са реализирани 232 327 м3 /90.48 %/ на стойност 19 447 297 лв.

Средната продажна цена на обезличен м3 на корен за годината е 83.70 лв/м3, като за същия период на 2022 г. продажната цена е била 59,85 лв/м3, или с 23,85 лв/м3 е по-висока за 2023 г.

От така реализираната на корен дървесина за местни търговци е 47 036 м3 за 4 351 342 лв. Като дървесината реализирана по този начин се преработва на територията на общината, в която е добита и осигурява суровина за развитието на местната промишленост.

По дългосрочни договори от реализираната на корен дървесина са продадени 21 059 м3 за 1 562 308 лв. за осигуряване на суровина на целулозно-хартинената и дървопреработващата промишленост.

- По разчет за 2023 г. е предвидена продажба на дървесина на корен за физически лица за лична употреба 330 м3 за 26 546 лв., като до 31. 12. 2023 г. са реализирани 371 м3 на стойност 17 641 лв. Дървесината се добива самостоятелно от местното население за задоволяване на собствени нужди.

2.2. Реализация на добита дървесина от склад

При разчет за продажба от склад за 2023 г 668845 м3 до 31. 12. 2023 г. са реализирани 538 979 м3/81 %/. Дървесината е продавана:

- Чрез търг с явно и тайно наддаване и на прогнозни количества дървесина са продадени - 293758 м3 - 54 %.

От това количество за местни търговци са реализирани 34 841 м3 дървесина за 4 776 706 лв.

Чрез електронен търг 267 755 м3 за 33 809 007 лв.

- По ценоразпис - 229840 м3 за - 43 %

От тях на физически лица за лична употреба 173 911 м3 за 19 385 250 лв.

На Юридически лица и Еднолични търговци - 55 929 м3 за 5 636 369 лв.

- За служители по чл.193 от ЗГ и собствени нужди - 15381 м3 - 3 %

Делът на продадената дървесина от временен склад спрямо общото количество на реализираната дървесина(продажба на корен + продажба от временен склад) е 70 %.

За периода 01.01.2023 г. – 31. 12. 2023 г. от ДГС/ДЛС са реализирани общо (дървесина на корен плюс добита дървесина от склад) 771306 м3, което представлява 83 % от годишния разчет по финансов план за предприятието.

Средната достигната продажна цена на дървесина от склад общо за ЮИДП Сливен за годината е 107.87 лв/м3, при разчетена по финансов план за годината – 105.98 лв/м3.

Общата наличност по складовете на ДГС/ДЛС на нереализирана дървесина към 31.12 2023 г. е в размер на 45 879 м3 – с 24 094 м3 повече от наличностите в началото на 2023 година.

ФОНД „ИНВЕСТИЦИИ В ГОРИТЕ”

Съгласно изискванията на Закона за горите и ПМС 343/2011 г. ЮИДП отчислява за фонд „Инвестиции в горите” по 4 лева на куб.м дървесина .За 2022 г. отчислените средства са – 2901 х.лв., а от началото на създаване на предприятието 41 815 х.лв.

От фонда за 2023г. са изразходвани 1 707 хил.лв. в т.ч.:

- ЛКМ	1463 хил.лв.
-закупуване на горски територии	244 хил.лв.

ЛЕСОКУЛТУРНИ ДЕЙНОСТИ

1.Възобновяване на горите

Почвоподготовка

Предвидените площи за направа на почвоподготовка през 2023 г. са 2 820 дка. Към края на годината са изпълнени 2 956 дка, като изпълнението е 105 %. Причина за преизпълнение е включени допълнителни площи по ОПОС 2014-2020 г. Финансирането на дейността е разпределена както следва – 1 881 дка по ОПОС, 813 дка от фонд ИГ, 127 дка компенсационно залесяване и разликата от 135 дка от стопанската сметка. Среден разход 308 лв./дка.

Залесяване

Предвидените площи за залесяване през 2023 г. са 3 293 дка, като са изпълнени 3 039 дка /92 %/. Причина за неизпълнението е забавяне на почво подготовката, поради голямо засушаване през есента. Площта е залесена в началото на 2024 г. Най-голям обем залесяване имаме в ДГС Тунджа – 672 дка, ДГС Маджарово – 250 дка, ДГС Елхово- 488 дка, ДГС Нова Загора – 379 дка, ДГС Свиленград – 440 дка и ДГС Хасково – 182 дка.

Финансирането на дейността е разпределена както следва – 1 434 дка по ОПОС, 1 338 дка от фонд ИГ, 106 дка компенсационно залесяване и разликата от 161 дка от стопанската сметка.

На територията на Югоизточно държавно предприятие гр. Сливен подлежат на инвентаризация общо 14 642 дка 1, 2, 3, 4 и 5 годишни култури. От проведената през 2023 г. есенна инвентаризация се установи, че средния процент на прихващане на културите е под нормативно определения – 66,7 %.

Среден разход – 252 лв./дка .

Едногодишни култури – 3 214 дка със среден процент на прихващане – 68,19 %, в т.ч. иглолистни – 125 дка и широколистни – 3 089 дка. Най-лоши резултати се наблюдават при залесяването на хибридна топола от клон I-214 в ДГС Маджарово. Това е единствената бракувана едногодишна култура, с площ 50 дка.

Направената почво подготовка на едногодишните култури е 3 214 дка. С най-голям процент е механизиранията почвopодготовка – 90 %.

Противоерозионните залясавания са 293 дка, като всички са с широколистни видове.

Двегодишни култури – 2 423 дка с процент на прихващане 67,09 %, в т.ч. иглолистни – 513 дка и широколистни – 1 910 дка.. От двегодишните култури са бракувани общо 53 дка - тополова култура в ДЛС Тунджа, култури от цер в ДГС Царево и ДГС Котел, благуи в ДГС Ивайловград, черен бор в ДГС Маджарово.

Противоерозионните залясавания са 333 дка, като 199 дка са иглолистни и 134 дка широколистни.

Тригодишни култури – 4 353 дка с процент на прихващане – 67,01 %, в т.ч. 544 дка иглолистни и 4 353 дка широколистни. От тригодишните култури са бракувани 104 дка – цер в ДГС Свиленград, благуи в ДГС Ивайловград и акдр в ДГС Котел.

Противоерозионните залясавания са 161 дка, като всички са широколистни.

Четиригодишни култури – 2 838 дка с процент на прихващане – 61,79 %, в т.ч. 531 дка иглолистни и 2 307 дка широколистни.

Противоерозионните залясавания са 143 дка в широколистни.

Петгодишни култури – 1 815 дка с процент на прихващане – 70,51 %, в т.ч. 279 дка иглолистни и 1 536 дка широколистни. Има бракувана тополова култура в ДГС Маджарово, на площ 20 дка.

Противоерозионните залясавания са 286 дка, като всички са в широколистни.

Извършени са съвместни проверки от комисия с представители на РДГ и ЮИДП на инвентаризацията на културите по стопанствата. При извършените контролни проверки на инвентаризацията не се установиха разлики в процента на прихващане извън нормативно приетите. Културите са отгледани и голяма част от тях са в добро състояние.

Попълване на култури

Предвидените площи за попълване през 2023 г. са 3 050 дка, като са изпълнени 2 814 дка /92 %/. Среден разход – 278 лв./дка.

Отглеждане на култури

През 2023 г. бяха предвидени за отглеждане 30 021 дка култури, а са изпълнени 27 047 дка /90% изпълнение/. Неизпълнението се дължи на отпадане необходимостта от извършване на част от мероприятията по отглеждане на горски култури.

Среден разход – 82 лв./дка.

Разсадници

Изразходени 1 525 829 лв. за мероприятия по създаване на семенища, вкоренилища, школи, както и грижи за тях, поливно поле за производство на контейнерни фиданки.

Брой, площ и използваемост на земите в горски разсадници.

I. Цели на развитието на разсадниковото производство.

Основните цели, които се преследват са насочени към:

- модернизиране на производството в държавните горски разсадници съобразно настъпилите промени в страната и съвременните изисквания;
- оптимизиране на площта на държавните горски разсадници и на производството, осъществявано в тях според нуждите на ДП и пазара на фиданки;
- повишаване качеството на произвежданите фиданки;
- подобряване икономическата ефективност и увеличаване на приходите на ДГС/ДЛС от тази дейност;
- разнообразяване начините за изпълнение на дейността в държавните горски разсадници и подобряване използваемостта на земите;
- създаване условия за стабилизиране на работната ръка и повишаване на производителността и заплащането на труда;
- подобряване безопасността и условията на труд в горските разсадници;
- подобряване отчетността при производството и търговията на фиданки.

II. Анализ на сегашното състояние на разсадниковото производство осъществявано от ЮИДП.

1. Брой, площ и използваемост на земите в горски разсадници.

• Производството на фиданки в горските разсадници - държавна собственост през 2023 год. се е извършвало в 30 постоянни разсадници с обща площ 2521.49 дка. Горски разсадници притежават 17 бр. държавни горски стопанства (ДГС) и 3 бр. държавни ловни стопанства (ДЛС). Няма промяна в броя и на разсадниците спрямо миналата година. Средният размер на горските разсадници е 88.6 дка, като най-големият е с площ 303 дка - разсадник „Трънково“ на ДГС Елхово, а най-малкият е с площ 8 дка - държавен горски разсадник „Лъкашница“ на ДГС – Гурково. Разположението на горските разсадници по надморска височина е от 6 м /разсадник „Росенец“ на ДГС Бургас/ до 750 м /разсадник „Горно изворово“ на ДГС Казанлък/;

• Поради оптимизация и намаляване на нуждите от посадъчен материал за залесяване през последните години в 10 горски разсадника на обща площ от 253,16 дка не се осъществява производство, а площите не се използват или се използват за други цели.

• През 2023 г. 41 % от общата площ на разсадниците са използвани за производствени цели (семенища, школи, вкоренилища, маточници и угари). Земите, използвани за други цели, заемат 59 % и включват семепроизводствени градини, опитни култури, дендрариуми, селскостопански площи, застроени площи и др.;

2. Размер на производството и видово разнообразие

• През 2023 г. производството на семенищни фиданки е 1 340,966 хил. бр / едно, две, три и повече годишни/, 94,417 хил. броя тополи, 210,860 хил. броя контейнери и 46,611 хил. броя пикирани фиданки – 38,830 хил. бр. иглолистни, 4,486 хил. бр широколистни и 5,794 хил. бр. храстови вида. Съотношението на произведените семенищни фиданки по видове е 0,3 % към 99.7 % в полза на широколистните. Производството силно се влияе от периодичността в плодоносенето на видовете, особено на местните дъбове и бука.

- Основните дървесни видове, включени в производството са: от иглолистните - черен бор, а от широколистните - местни дъбове /бл, здб, кдб, чдб, лдб и цер/, полски ясен, липа, акация, обикновен явор и др. Приоритет се дава на местните видове. С общото количество произвеждани семенищни, пикирани и вегетативни фиданки годишно се залесяват и попълват между 2 500 и 3 500 дка горски култури;

- Освен фиданки за залесяване, в държавните горски разсадници има 2 729 броя фиданки за коледни елхи от смърч, бор и ела.

3. Човешки ресурси, квалификация и заплащане на труда

- В производството на фиданки през 2023 г. са били ангажирани 67 бр. работници.

- Дейността в отделните горски разсадници се организира и ръководи от ръководители или отговорници, определени със заповед на директорите на съответните ДГС/ДЛС. Преобладават ръководители на разсадници със средно образование.

4. Материално-техническа база, водоснабдяване и условия на труд

- Част от наличната техника беше амортизирана, непроизводителна и морално остаряла. В част от разсадниците липсваше техника за обработка на почвата и такава се наемаше от външни фирми, което понякога е причина за ненавременното извършване на обработките. В това число влизат и 2-3 от основните разсадници за производство на фиданки за залесяване. Поради тази причина през 2023 г. се закупили 10 броя трактори за разсадниците към ДЛС Несебър, ДГС Свиленград, ДГС Елхово, ДГС Стара Загора, ДЛС Мазалат, ДГС Гурково, ДГС Мъглиж, ДГС Хасково, ДГС Айтос и ДГС Сливен. Заедно с тях е закупен и прекачен инвентар – плуг и дискова брана. За р. „Ветрен“ към ДГС Мъглиж са закупени и две машини за разбиване и пълнене на субстрат за контейнерното производство. Също така е разширено поливното поле за увеличаване на производството. В р. „Николаево“ към ДГС Гурково е изградена поливна система.

- Сградите са в относително добро състояние, но част от битовите сгради и складовете се нуждаят от текущ ремонт и поддръжка, а в два разсадника няма прекарана електрическа енергия. Битовите условия в по-голяма част от разсадниците са задоволителни. През годината беше извършен ремонт на складово помещение, в което се съхраняват контейнерни фиданки, в р. „Ветрен“, към ДГС Мъглиж, както и ел. инсталация на основното помещение. Направен е ремонт на оградите на пет разсадника – р. „Трънково“ към ДГС Елхово, р. „Росенец“ към ДГС Бургас, р. „Павел баня“ към ДЛС Мазалат, р. „Ветрен“ към ДГС Мъглиж и р. „Николаево“ към ДГС Гурково.

5. Фитосанитарно и здравословно състояние

Фитосанитарното състояние на фиданките е в пряка зависимост от метеорологичните условия и от своевременното провеждане на растително-защитните мероприятия. Най-големи поражения нанасят градушките, късните слани, плевелите, болестите по пониците и тополите. При навременно предприемане на мерки в семенищата и школите заболяванията се овладяват, като не се допуска разпространението им и загуба на фиданки в големи размери. Като цяло, общото фитосанитарно и здравословно състояние на фиданките е добро. Анализа на производството на фиданки от 1 кг. семена и на гъстотите на посевите на 1 л.м. показва, че при едногодишните иглолистни и широколистни посеви не са постигнати нормативите във всички разсадници. Причините за това са лошите климатични условия през

настоящата година, високи температури, засушаванията, поражения от сляпо куче /разсадници „Извора“ и „Димитровград“/.

6. Финансово-икономическо състояние

- През 2023 г. разходите за разсадниково производство възлизат на 1 237 хил.лв. за производство на посадъчен материал, за текущ ремонт и поддръжка на техниката и съоръженията в разсадниците.

- Средната себестойност на произвежданите фиданки варира в зависимост от стойността на семената, възрастта, вида производство, преките и непреки разходи и производителността на труда. Средно за предприятието тя е: семенища - 0,43 лв., вкоренилищата - 2,95 лв., школите – 4,93 лв. и контейнерите – 0,95 лв.

- От продажба на декоративни фиданки и храсти сме получили – 127 хил. лв.

- За по-голяма прозрачност при продажбата на фиданки, ежегодно се изготвят ценоразписи на произвежданите в държавните горски разсадници фиданки и коледни елхи, които се публикуват в електронната страница на ЮИДП.

7. Потребители и продажби

- Основни потребители на произведените семенищни и пикирани фиданки за залесяване, попълване на култури и създаване на школи са ДГС/ДЛС. Фиданките, необходими на ДГС/ДЛС, се предоставят безвъзмездно.

III. Насоки за развитие

1.Организационни промени

- Държавни горски разсадници с национално значение

В тази група са включени 4 бр. разсадници с обща площ 903 дка , както следва :

- 1.ДГС Мъглиж – разсадник „Ветрен“-208 дка;
- 2.ДГС Елхово- разсадник „Трънково “-303 дка;
- 3.ДГС Ямбол – разсадник „Ормана” – 264 дка;
- 4.ДЛС Несебър – разсадник „Порой” – 128 дка;

- Държавните горски разсадници с национално се използват за:

- производство на фиданки за залесяване в ДГФ – семенни, вегетативни и школувани за нуждите на ТП (съгласно утвърдени планове за производство);
- разсадниците „Ветрен“, „Ормана“ и „Порой“ се използват и за производство на едроразмерни и декоративни фиданки за търговски цели;
- производство на контейнерни фиданки за залесяване “Ветрен” – ДГС Мъглиж. Производството на контейнери през 2023 год. е 210,860 хил. бр. от черен бор;

- Държавни горски разсадници - постоянни

- В тази група са включени 26 бр. разсадници с обща площ 1619,5 дка. В тях се произвеждат фиданки за залесяване, декоративни фиданки, коледни елхи, осъществяване на селскостопанско производство върху свободните площи.

2. Водоснабдяване и подобряване на почвеното плодородие-препоръки:

- Изграждане на поливни системи в р-к „Извора“ ДГС Айтос и р-к „Абланово“ ДГС Сливен и др.

3. Кадрово обезпечаване, обучение, квалификация и заплащане на труда:

- да се назначат за ръководители на разсадниците, с национално значение, лесовъди с висше или средно образование. На ръководителите на разсадници да не се възлагат други служебни задължения;
- в горските разсадници –постоянни, ръководителите на ДГС/ДЛС да преценяват конкретно за всеки разсадник необходимостта от назначаване на ръководител на разсадника;
- в длъжностната характеристика на ръководителя на разсадника ясно и точно да се дефинират задълженията и отговорностите им;

4. Приоритетност на финансирането:

- закупуване на ръчни сеялни машини, скоби за вадене на фиданки, мотокултиватори, фрези и пръскачки;
- електроснабдяване;
- ремонт на битови сгради и съоръжения.

5. Очаквани ползи и резултати

- Утвърждаване на държавните горски разсадници на пазара в страната като основен производител на фиданки, предназначени за горски цели;
- Специализация на ДГС/ДЛС в производството на едроразмерни фиданки за засаждане в урбанизирани територии;
- Развитие на разсадниково производство като източник на допълнителни доходи за ДГС/ДЛС;
- По-пълноценно използване на земите в държавните горски разсадници;
- Подобряване на резултатите от залесяванията;

Държавните горски разсадници, със своите традиции и потенциал, при добре проведена политика могат и в бъдеще да бъдат водещи при производството на фиданки за залесяване и озеленяване.

6.Разходи за странична дейност

Заложени разходи – 991 973лв – изразходвани –1 212 131лв., както следва :

- Договори за управление на недържавни гори-ДГС Карнобат ,ДГС Свиленград , ДГС Ново Паничарево;ДЛС Ропотамо;
- Товаро-разтоварни дейности –ДГС Мъглиж, ДГС Казанлък, ДЛС Мазалат;
- Подвоз- ДГС Мъглиж,ДГС Нова Загора , ДГС Гурково ;
- други – склад за цепене на дърва , транспорт на дървесина , пчелин-ДГС Кости , -ДГС Елхово , ДГС Гурково , ДГС Кости.

II. Приходи, свързани с дейността на ДП през 2023 г.

1. Приходи от дейности в горите

Планираните приходи за 2023 г. са 7 765 437 лв., в т. ч. 1 659 753 лв. от ФИ, 172 301 лв. от компенсационно залесяване, 431 400 лв. от продукция в горски разсадници.

Към 31.12.2023 г. са отчетени приходи от 3 455 989 лв., от дейности в горски територии, от които средства от ФИ – 1 463 184 лв., от компенсационно залесяване – 120 577 лв. и 126 808 лв. от продажба на декоративни фиданки. В разчета, на предвидените приходи, са включени и средствата, които трябваше да постъпят по ОПОС 2024-2020 г., голяма част, от които постъпиха през 2024 г.

4. Приходи от странична дейност

При разчет 1 498 793 лв – отчет – 2 059 276 лв в т.ч.:

- Договори за управление на недържавни гори-ДГС Карнобат ,ДГС Свиленград , ДГС Ново Паничарево;ДЛС Ропотамо;
- Товаро-разтоварни дейности –ДГС Мъглиж, ДГС Казанлък, ДЛС Мазалат;
- Подвоз- ДГС Мъглиж,ДГС Нова Загора , ДГС Гурково ;
- Субсидии по СЕПП – ДГС Мъглиж,ДГС Ямбол , ДГС Сливен , ДГС Стара Загора , ДГС Средец ,ДЛС Несебър ДЛС Тополовград , ДГС Свиленград;
- други – склад за цепене на дърва , транспорт на дървесина, пчелин –ДГС Кости,ДГС Елхово , ДГС Гурково ;

ЛОВНОСТОПАНСКА ДЕЙНОСТ

Разходи за ловни и рибностопански мероприятия

За 2023 г. общите разходи за ловно стопанска дейност са 1 933 089 лв.

- Разходи за ловен туризъм и друг вид туризъм са в размер на 844 154 лв.
- Разходи за разселване на дивеч и риба с в размер на 52 914 лв.
- За подхранване на дивеча са изразходвани 382 229 лв.
- Създаване на фуражна база в размер на 240 571 лв.
- Фермерно производство на дивеч в размер на 302 954 лв.
- Строеж и поддръжка на биотехнически съоръжения в размер на 25 891 лв.
- Зоопрофилактика в размер на 144 лв.
- Рибностопански мероприятия в размер на 2 130 лв.
- Разходи за разрешителни за лов в размер на 4 980 лв.
- Разходи за охрана и опазване на дивеча в размер на 54 003 лв.

Разходите за същия период на 2022 г. са в размер на 1 678 837 лв. Наблюдава се увеличение на разходите в размер на 254 252 лв. спрямо същият период на 2022 година. Това се дължи на увеличаването на цените на фуражите, услугите и материалите които се използват при извършване на дейностите. Има известни резерви за по-нататъшно намаляване на разходите, особено при разходите за подхранване на дивеча.

II. Приходи, свързани с дейността на ДП през 2022г.

Приходи от ловна дейност

ЮИДП ДП - Сливен реализира приходи от Организиран ловен туризъм от 2 342 953 лв. за 2023 г.

- приходи от ловен туризъм в размер на 689 083 лв.
- приходи от сключени договори по ЗЛОД 1 397 292 лв.
- приходи от продажба на дивеч за разселване 247 957 лв.
- други приходи 6 472 лв.

Приходите за същия период на 2022 г. са в размер на 1 918 845 лв. Наблюдава се увеличение на приходите в размер на 424 108 лв. спрямо същият период на 2023 година.

Наблюдава се увеличение на приходите ОЛТ спрямо приходите от предходни години, въпреки болестта „Африканска чума по свинете“, която засегна масово популацията от дива свиня и ограничи Организирания ловен туризъм с ловен обект дива свиня. Остават изискванията за достигане на запас от 0,3 диви свине на 100 ха ловна площ.

Към 31.12.2023 г. в поделенията на ЮИДП ДП - Сливен има 89 дивечовъдни участъка, за които има сключени договори за стопанисване и ползване на дивеча от юридически лица, съгласно чл.36,ал.1 от ЗЛОД.

ОПЕРАТИВНА ПРОГРАМА ОКОЛНА СРЕДА 2014г.-2020г

На 8 декември 2022 г. в качеството си на бенефициент, предприятието подписа договор за безвъзмездна финансова помощ АДФФП №BG16M1OP002-3.035-0005-C01 ,за изпълнение на Проект №BG16M1OP002-3.035-0005 „Подобряване природозащитното състояние на горски природни местообитания и подпомагане на екосистемните услуги, предоставяни от горите, чрез прилагане на лесовъдски практики и залесяване на територията на Югоизточно държавно предприятие Сливен.“Общата стойност на финансирането е в размер на 9 999 999,85 лв. без ДДС, със срок на изпълнение 31.05.2024г.

Изпълнение по видове заложи дейности и постигнати резултати:

1.Спомагателни дейности:

Извършени са експертни анализи, изследвания и обосновки, както следва:

- Подготвен анализ за допустимостта на включените в проектното предложение разходи – 1 бр.
 - Подготвен анализ на остойностяването – 1 бр.
 - Подготвен анализ за необходимостта от провеждане на процедури по реда на екологичното законодателство – 1 бр.
 - Подготвен анализ за приложимостта на заложените в проектното предложение мерки към постигане целите на проекта – 1 бр.
 - Подготвено проектно предложение – 1 бр.
- Проектно предложение е одобрено от УО на ОПОС и е сключен АДФФП..
Сключен договор -1 бр. с МАГИСТЕРИУМ ООД.

2. Дейност „Изпълнение на горскостопански планове и/или други програмни/планови документи“

Постигнати резултати:

Почвоподготовка, почистване площи : 196.71 ха, в т.ч. по териториални поделения : Айтос -17,1ха; Звездец- 2.1ха ; Маджарово -33,1ха; Мазалат-6.15 ха; Сливен-10.8ха; Кипилово- 1.8ха; Тича - 8.9 ха; Елхово – 34.0; Котел – 2,56ха; Малко Търново -2.5ха; Мъглиж- 4.0ха; Несебър – 2,0ха; Нова Загора – 32,8ха; Твърдица1.1ха; Тополовград – 5.5ха; Царево-0.5ха; Чирпан – 3,8ха; Тунджа-28.0ха;

Залесяване : общо 151,01 ха, в т.ч. по териториални поделения : Айтос- 12,0 ха; Карнобат- 4.4ха; Тича - 8,9ха; Елхово-34.4ха; Звездец - 0.9ха; Котел – 2,56 Маджарово-8.0ха; Мазалат – 6.15ха; Малко Търново – 2.5ха; Мъглиж - 4.0ха; Несебър – 2.0; Нова Загора- 4.5ха; Сливен- 3.0ха; Кипилово-1.8ха; Твърдица - 1.1ха; Тополовград- 5,5ха; Царево -0.5ха; Чирпан- 0,8ха; Тунджа - 48.0ха;

Попълване : общо 141.72ха, в т.ч. по териториални поделения : Гурково- 0,8ха; Карнобат - 0.6ха; Бургас- 4.0ха; Елхово -8.42 ха; Маджарово - 7.25ха; Мъглиж - 1.7ха; Нова Загора - 61.76ха; Ново Паничарево -0.07ха; Свиленград 22.0ха; Сливен 4.0ха; Средец -1.1ха; Стара Загора - 16.15ха; Твърдица - 1.32ха; Тича – 4.15ха; Чирпан -8.4ха;

Отглеждане на горски култури : общо 1253.5ха, в т.ч. по териториални поделения : Айтос - 40.1ха; Бургас - 10.9ха; Гурково -7.03ха; Елхово - 203.6ха; Звездец - 12.7 ха; Карнобат -7.0 ха; Котел – 5,12ха; Маджарово - 32.5ха; Малко Търново – 20.3ха; Мъглиж - 45.6ха; Нова Загора - 308.05ха; Ново Паничарево – 2.06ха; Ропотамо – 1.8ха; Свиленград - 91.8ха; Сливен - 37.6ха; Средец - 6.4ха; Стара Загора - 50.6ха; Кипилово-6.1ха; Твърдица- 13.04ха; Тича – 35.9ха; Царево-4.6ха; Чирпан - 53.5ха; Тунджа -257.2ха;

Подпомагане на естественото възобновяване : общо 5508.1ха, в т.ч. по териториални поделения : Айтос - 510.8ха; Бургас - 47,9ха; Гурково – 204.7ха; Звездец - 321.6ха; Ивайловград – 148.5ха; Карнобат -231.2ха; Кипилово- 65.6ха; Кости - 43.1ха; Казанлък – 26.6ха; Мъглиж- 352.5ха;Маджарово – 660.8ха; Малко Търново - 877.8ха; Несебър -140.8ха; Нова Загора – 21.1ха; Ново Паничарево- 201.4ха; Ропотамо - 137.2ха; Сливен 73.6ха; Средец – 613.0ха; Стара река – 65.3ха; Тополовград - 112.3ха; Тунджа - 50.4ха; Хасково -40,6ха; Царево-463.4ха; Чирпан - 97.9ха;

Отгледни сечи без материален добив : общо 1641,7ха, в т.ч.по териториални поделения : Айтос – 49.0ха; Гурково – 19.1ха; Елхово – 53.9ха; Ивайловград - 26.4ха; Звездец – 28.7ха; Казанлък – 13.1ха; Карнобат – 34.1ха; Кипилово – 61.5ха; Кости - 211.2ха; Котел – 25.6ха; Маджарово – 77.4ха; Малко Търново - 39.1ха; Мъглиж – 42,0ха; Мазалат - 39.2ха; Свиленград – 10.3ха; Сливен - 178.2ха; Стара река- 57.6ха; Стара Загора – 25.3ха; Твърдица- 68.6ха; Тунджа 59.1ха; Чирпан - 35.6ха; Царево – 486,7ха;

Производство на широколистни видове с открита коренова система фиданки – 1 093579 бр.

Производство на контейнерни фиданки от черен бор - 85 311бр.

Производство на фиданки тополи –6275 бр.

Доставка на семенищни фиданки с открита коренова система - 499 800 бр.

Възстановени огради на разсадници - 6 бр.

Реализиран ремонт на складово помещение - 2 бр.

Доставка на:

- Трактори 40 к.с. - 2 бр.
- Трактори 115 к.с. - 8 бр.
- Инвентар за Трактори 40 к.с. - 2 бр.
- Инвентар за Трактори 115 к.с. - 8 бр.
- Мини челен товарач с оборудване - 4 бр.
- Машины за контейнерни фиданки (хомогенизатор) - 1 бр.
- Машины за пълнене на субстрат - 1 бр.
- Форми за разсад - 2000 бр.
- Моторни превозни средства за превоз на фиданки - 2 бр.
- Поливни системи/поле - 2 бр. в т.ч. за ДГС Мъглиж и ДГС Гурково
- Моторни храсторези - 67 бр.

Сключени са 61 бр. договори с изпълнители. Направени доставки на: форми за разсад, машини за пълнене на субстрат, моторни превозни средства за превоз на фиданки. Възстановени огради на разсадници, извършени дейности ЛКМ със собствени работници и външни изпълнители.

3. Дейност „Популяризиране на залесителните мероприятия“:

- Заснет обучителен филм с продължителност 30 минути - 1 бр.;
- Изработен аудио рекламен клип с продължителност 30 секунди - 1 бр.;
- Изработен видео рекламен клип с продължителност 30 секунди - 1 бр.;
- Медийно отразяване на залесителни кампании в регионалните структури на ЮИДП - 3 бр.
- Изработени рекламни материали – брошури (хартиени и/или дигитални) - 300 бр.
- Организиран и проведен събития: Организиране на събития, включващи демонстративно залесяване на фиданки – 2 бр. и Организирано обучение (семинар) за процеса,
- Разпространение на 30 секундния клип.
- Достигната аудитория с разработените филми над 20 000 потребители.
- Създаден YouTube канал в рамките на проекта на който ще бъдат качени обучителните филми.
- Качени клипове в създаденият YouTube канал по проекта.
- Разработени сценарии за аудио и видео клиповете. Заснети са отделните части от обучителния филм, включващи почвоподготовка, създадени култури, отглеждане и др.
- За популяризиране на залесителни мероприятия е сключен договор с РИН КОНСУЛТ ЕООД.

4. Дейност: „Организация и управление, подготовка на обществени поръчки, мерки за информация и комуникация.“

- Организация и управление на проекта.
- Законосъобразното провеждане на обществени поръчки.
- Изпълнение на мерките за информация и комуникация.
- Сформиран смесен екип за управление на проекта (ЕУП)

Дейността на ЕУП покри целия период на физическо изпълнение на дейностите по проекта.

Дейностите за информация и комуникация обхванаха целия период на изпълнение на проекта

Проведени са 2 бр. публични събития - пресконференции и/или информационни дни за представяне на проекта;

2 бр. официални церемонии (1 при стартирането на проекта и 1 при неговото приключване);
Банер - 1 брой;
Публикуване на информация за сключения АДФП на интернет страниците;
Публикувани Прессъобщение и/или рекламно-информационно каре в регионална медия - (1 брой за стартиране на проекта и 1 брой при неговото приключване);
Изработен билборд.
Изработена постоянна обяснителна табела.
Закупени стикери за всяка от закупените по проекта машини и оборудване.
Сформиран ефективен и ефикасен смесен екип за целите на управлението на проекта.
Реализирани дейности по информация и комуникация.
Всички дейности са изпълнени.
Участие в проверка на място с представители на УО.
Проведена церемония по приемане на закупената техника по проекта.
Извършени проверки на място от екипа за управление в ДГС Мъглиж (машина за пълнене на субстрат, доставка на ел. материали, възстановяване на електрозахранване в държавен горски разсадник, възстановено складово помещение, възстановяване на ограда и портална врата, възстановяване и разширяване на съществуващо поливно поле за контейнерни фиданки, доставка на 1 бр. нова техника – хомогенизатор на торфено-почвени смеси, доставка на машина за автоматично попълване на форми за разсад, доставка на 2000 бр. форми за разсад (плати) за многократно ползване), ДГС Гурково - възстановяване на ограда, възстановяване поливна система с оборудване към нея, ДГС Бургас на: - възстановяване на ажурна (прозирна) ограда, ДГС Елхово на:- възстановяване на ограда на държавен горски разсадник „Трънково“.
Участие в Работни срещи по проекта.
Сформиран ефективен и ефикасен смесен екип за целите на управлението на проекта.
За успешното реализиране на проекта бяха проведени обучения на повече от 100 служителя от държавните горски стопанства/държавните ловни стопанства на територията на ЮИДП – Сливен.
Проведена церемония- първа копка.
Всички дейности по информация и комуникация са изпълнени.

ТРУДОВИ РЕСУРСИ

Средно списъчния състав на персонала към 31.12.2023г. е 1465 лица, при 1564 лица за 2022г.

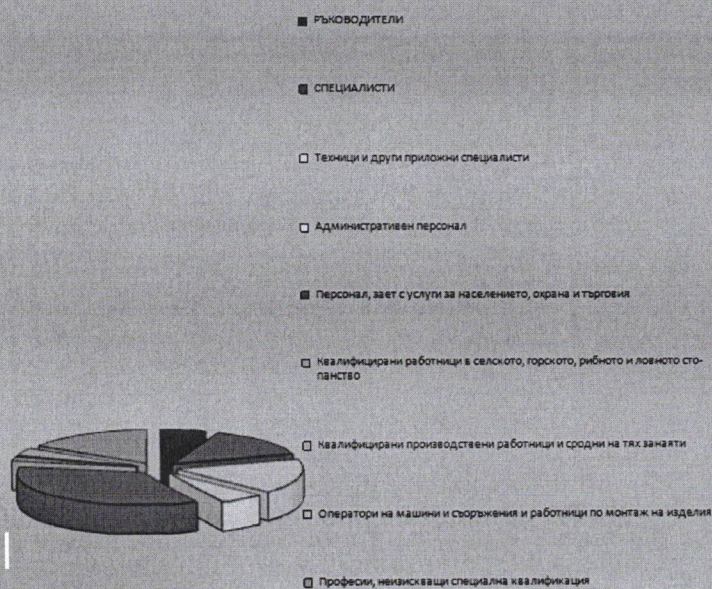
Начислените средства за работна заплата за целия персонал/ служители и работници/ през отчетния период са в размер на 36995 хил. лева.

Средномесечната работна заплата на едно лице е 2 104 лева.

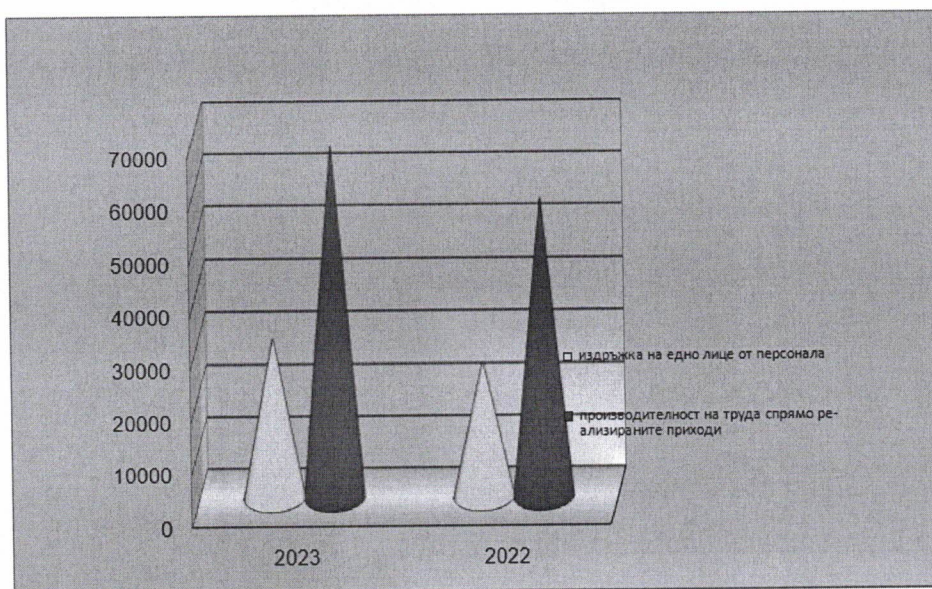
Структурата на персонала е показана в следващите таблици и графики.

Категория	2023	2022
Общо, в т.ч.	1454	1464
РЪКОВОДИТЕЛИ	85	93
СПЕЦИАЛИСТИ	212	205
Техници и други приложни специалисти	245	267
Административен персонал	85	91
Персонал, зает с услуги за населението, охрана и търговия	508	501
Квалифицирани работници в селското, горското, рибното и ловното стопанство	29	19
Квалифицирани производствени работници и сродни на тях занаяти	2	2
Оператори на машини и съоръжения и работници по монтаж на изделия	53	56
Професии, неизискващи специална квалификация	235	230

Разпределение на персонала по категории за 2023 г.



Производителност на труда	(лева)	
години	2023	2022
издръжка на едно лице от персонала	30430	25748
производителност на труда (спрямо реализираните приходи)	66840	56814
рентабилност на труда (спрямо финансов резултат)	777	2174



ИНФОРМАЦИЯ СВЪРЗАНА С ЕКОЛОГИЯ

Горскостопанските дейности, извършващи се на територията на ЮИДП – СЛИВЕН се извършват след предварително разработени и одобрени от страна на Изпълнителната агенция по гори Горскостопански планове с десетгодишен период на действие. Част от процедурата по одобрение на горско стопанските 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. През 2017 г. е започнала сертификация по системата на FSC за устойчиво управление на горите. 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 т.нар. Гори с висока консервационна стойност, са насочени към отчитане на елементите на биологичното разнообразие (видове и местообитания) водоохранни, противоерозионни и други функции, осигуряващи екологичните ползи от гората. Всяко едно сертифицирано горско/ловно стопанство е длъжно да се съобразява със заложените указания за стопанисване на тези консервационни стойности, както и да следи за въздействието на горско стопанските дейности върху тях.

НАУЧНА РАЗВОЙНА И ИЗСЛЕДОВАТЕЛСКА ДЕЙНОСТ

Предприятието не извършва собствена изследователска дейност както и трансфер на иновации. През текущата година предприятието не е заделяло средства за научни изследвания и разработки.

КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ

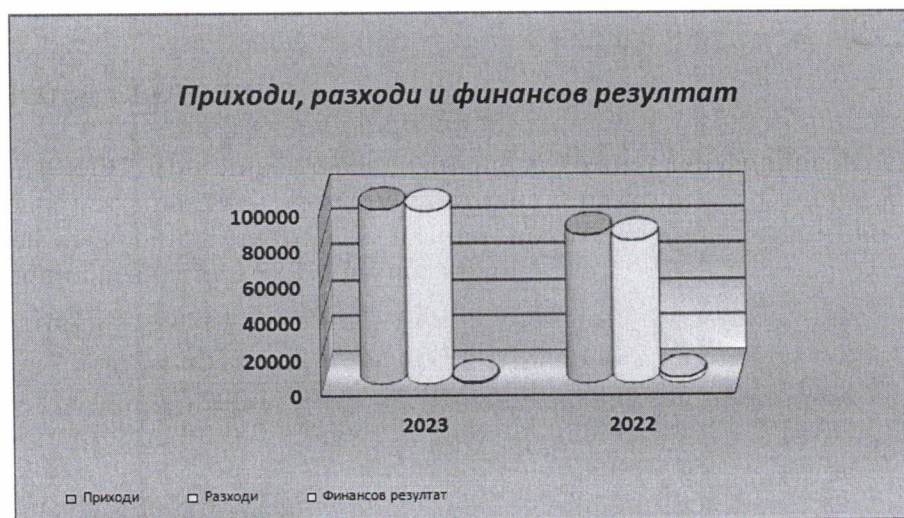
За цялата 2023 г. ЮИДП ДП е инвестирало в ДМА и НМДА в размер на 9 474 х.лв. в т.ч.

1.Сгради и конструкции	470 х.лв.
2.Машини и оборудване-	5 152 х.лв.
3.Транспортни средства	3 498 х.лв.
4.Други ДМА и НМДА	374 х.лв.

ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ

За 2023г ЮИДП ДП - Сливен е реализирало положителен финансов резултат от 1138 х.лв. формиран като разлика между приходи и разходи в Отчета за приходите и разходите.След отчетените активи и пасиви по отсрочени данъци и корпоративен данък ,финансовия резултат е 523 х. лв. печалба.

	2023	2022
Приходи	97994	83241
Разходи	96856	80058
Финансов резултат	1138	3183



Разходите за дейността за периода 01.01.2023 г.-31.12.2023 г. възлизат на 96 856 хил. лв.

Структурата им е както следва:

	2023	%	2022	%
Разходи				
Разходи за материали	7 824	8,08	6 344	7,92
Разходи за външни услуги	32 575	33,63	28 855	36,04
Разходи за заплати	36 995	38,20	31 240	39,02
Разходи за осигуровки	7 585	7,83	6 455	8,06
Разходи за амортизации	3 578	3,69	2 820	3,52
Други разходи	8 097	8,36	4 168	5,21
Финансови разходи	202	0,21	176	0,22
ОБЩО	96 856	100	80 058	100

ФИНАНСОВ АНАЛИЗ И ПОКАЗАТЕЛИ

АНАЛИЗ НА ДИНАМИКАТА НА КАПИТАЛА НА ЮИДП ДП И ФИНАНСОВОТО РАВНОВЕСИЕ

ПОКАЗАТЕЛИ	2023 г.	2022г.
1.Собствен капитал хил.лв.	24872	26626
2.Дългосрочни заеми хил .- лв.	6500	3014
3.Постоянен капитал/т1-т2/ хил.-лв.	18372	23612
4.Балансова стойност ДМА хил. лв.	43217	36684
5.Работен капитал/т3-т4/ хил.лв.	(24845)	(13072)
6.Краткотрайни активи хил.лв.	31983	34023
7.Краткосрочни задължения хил.-лв.	19656	20855
8.Нетен работен капитал хил.-лв.	12327	13168

Равнищата на работния капитал, като измерител на излишъка на дългосрочни финансови средства над тяхната дългосрочна употреба изразяват капитала, който е на разположение на дружеството през разглеждания период за осъществяване на оперативния цикъл. През 2023г. постоянния капитал е намалял с 5240 хил.лв.

Нетният работен капитал отразява равнището на нетния баланс между необходимите средства за оборотни нужди и наличните ресурси. Същият е положителна величина в размер на 12 327 х.лв.

ЛИКВИДНОСТ, РЕНТАБИЛНОСТ И ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ

Изменение		2023	2022	Изменение		
				Абсолютно (хил.лв.)	Относително (%)	Темп (%)
1	Краткотрайни активи (без РБП)	31983	34023	-2040	94,00	-6,00
2	Материални запаси	3794	3363	431	112,82	12,82
3	Краткосрочни вземания	9718	2986	6732	325,45	225,45
4	Парични средства	18471	27674	-9203	66,74	-33,26
5	Краткосрочни задължения	19656	20855	-1199	94,25	-5,75
6	Обща ликвидност	1,63	1,63	0,00	99,74	-0,26
7	Бърза ликвидност	1,43	1,47	-0,04	97,55	-2,45
8	Незабавна ликвидност	1,43	1,47	-0,04	97,55	-2,45
9	Абсолютна ликвидност	0,94	1,33	-0,39	70,82	-29,18

ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ		2023	2022	Изменение		
				Абсолютно (хил.лв.)	Относително (%)	Темп (%)
1	Собствен капитал	24872	26626	-1754	93,41	-6,59
2	Дългосрочни задължения	6500	3014	3486	0,00	0,00
3	Краткосрочни задължения	19656	20855	-1199	94,25	-5,75
4	Платежоспособност - СК/(ДЗ+КЗ)	0,95	1,12	-0,1646	85,24	-14,76
5	Задлъжнялост - (ДЗ+КЗ)/СК	1,05	0,90	0,1552	117,31	17,31
6	Финансова автономност - СК/(СК+ДЗ)	0,79	0,90	-0,1055	88,26	-11,74

РЕНТАБИЛНОСТ		2023	2022	Изменение		
				Абсолютно (хил.лв.)	Относително (%)	Темп (%)
1	Финансов резултат	523	2495	-1972	20,96	-79,04
2	Собствен капитал	24872	26626	-1754	93,41	-6,59
3	Реални активи	80377	73823	6554	108,88	8,88
4	Сума на пасивите (ДЗ и КЗ)	26156	47197	-21041	55,42	-44,58
5	Нетни приходи от продажби	87255	76845	10410	113,55	13,55
6	Рентабилност на приходите	0,60	3,25	-2,6474	18,46	-81,54
7	Рентабилност на СК	2,10	9,37	-7,2678	22,44	-77,56
8	Рентабилност на инвестирания капитал	0,65	3,38	-2,7290	19,25	-80,75
9	Рентабилност на пасивите	2,00	5,29	-3,2868	37,82	-62,18

Финансови цели	Заложено в бизнес програмата	Отчет на изпълнението
	2023	2023
1. Коефициент на ефективност на разходите		
<i>1.1. Общо приходи, включващи:</i>	87 050	97 994
Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	80 950	87 255
-продукция	78 450	85 127
-стоки и услуги	2 500	2 128
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	850	637
Други приходи, в т.ч.:	5 250	10 102
-приходи от финансиране	4 900	8559
<i>1.2. Общо разходи, включващи:</i>	86 810	96 856
-разходи за суровини и материали	6 500	7 824
-разходи за външни услуги	31 000	32 575
-разходи за възнаграждения	35 230	36 995
-разходи за осигуровки	7030	7 585
-разходи за амортизация	2 850	3 578
-други разходи	4 200	8 299
Показател ефективност на разходите (1.1 / 1.2)	1.00	1.01
<i>2.1 Пасиви</i>	50 173	55 505
<i>2.2. Собствен капитал</i>	24 769	24 872
Показател Задлъжнялост (2.1 / 2.2)	2.03	2.23
<i>3.1 Краткотрайни (текущи) активи</i>	35200	31983
<i>3.2. Краткосрочни (текущи) задължения</i>	18500	19 656
Показател Обща ликвидност (3.1 / 3.2)	1,90	1,63

ДЕЙСТВАЩО ПРЕДПРИЯТИЕ

(приходи, разходи, хил.лева, процент)	2023	2022	ИСБП (1)	ИСБП (2)
Финансов резултат	523	2495	-1972	-79%
Собствен капитал	24872	26626	-1754	-7%
(2) ИСБП - изменение спрямо базисния период, представено като процент				

ПЕРСПЕКТИВИ НА РАЗВИТИЕ

За 2024 г. ЮИДП гр. Сливен има разработен финансов план, който предвижда общ размер на приходите за 2024 г. 90 945 хил.лв. и финансов резултат от 30 хил.лв.

Планираната дървесина за добив през 2024 г. е 880 хил. м³. Предвидени отчисления за фонд „Инвестиции в горите“ 3 471 хил.лв.

Дърводобив

За 2024 г. ЮИДП предвижда да реализира 880 274 м³ дървесина. От тях 315 116 м³ на корен и 527654 м³ на добита дървесина. Очакваните приходи от продажба на дървесина са 79 441 160 лв. Предвидените разходи за добив на дървесина са 19 068 786 лв. за 520 643 м³.

Лесокултурни мероприятия за 2024г е предвидено:

- * Залесяване - 2 709 дка;
- * Попълване на култури - 2 153 дка;
- * Отглеждане на култури - 26 615 дка;

През 2024 г. се предвижда усвояване на средства от фонд "Инвестиции в горите" в размер на 5 384 хил. лв. за ЛКМ и закупуване на горски територии.

Планираните мероприятия по стопанисване на горите са :

- Подпомагане на естественото възобновяване са 61 524 дка , на стойност 909 584 лв.
- Отгледни сечи без материален добив 12 945 дка. , на стойност 260 463 лв.
- Маркиране на насаждения за сеч 1 071 555 м³ ., на стойност 509 893 лв.

За защита на горските територии са предвидени 533 590 лв. ,като това са предимно разходи за изграждане и поддръжка на противопожарни прегради и оборудване на депа с инструменти за гасене на пожари.

ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГАМА ЗА 2024г.

Планувани разходи за строителство и строително ремонтни дейности в териториалния обхват на ЮИДП ДП гр. Сливен през 2024г.

- Строителство на траен горски автомобилен път (четвърта степен) от с. Горно Ябълково (местност „Пчелина“) до 148 гранична пирамида (ГП), находящ се в териториалния обхват на ТП ДГС Средец – прогнозна стойност 594 515 лв. без ДДС.;

- Изграждане на ФЕЦ (фотоволтаична електроцентрала) за нуждите на ТП ДЛС Ропотамо – прогнозна стойност 130 000 лв. без ДДС.;
- Изграждане на ФЕЦ (фотоволтаична електроцентрала) за нуждите на ТП ДЛС Несебър – прогнозна стойност 50 000 лв. без ДДС.;
- Реконструкция на зала за отдих и пункт за първична обработка и съхранение на дивечово месо на ТП ДЛС Мазалат – прогнозна стойност 300 000 лв. без ДДС.;
- Основен ремонт на пътно съоръжение на траен горски път в териториалния обхват на ТП ДГС Гурково - прогнозна стойност 60 000 лв. без ДДС.;
- Текущ ремонт на покривна конструкция на административна сграда на ТП ДГС Кости - прогнозна стойност 50 000 лв. без ДДС.;
- Текущ ремонт на покривна конструкция на спомагателна сграда на ТП ДГС Стара река - прогнозна стойност 50 000 лв. без ДДС.;
- Текущ ремонт на административна сграда на ТП ДГС Малко Търново - прогнозна стойност 80 000 лв. без ДДС.;
- Текущ ремонт на траен горски път от Портал №18 на ВВС до ДГ на р. Резовска (зад портал на ВВС) в териториалния обхват на ТП ДГС Царево - стойност 282 195 лв. без ДДС.;
- Текущ ремонт на траен горски път от Портал №17 на ВВС до ДГ на р. Резовска (зад портал на ВВС) в териториалния обхват на ТП ДГС Царево - стойност 260 200 лв. без ДДС.;
- Текущ ремонт на траен горски път от Портал №7 на ВВС до ДГ на р. Резовска (зад портал на ВВС) в териториалния обхват на ТП ДГС Царево - стойност 137 560 лв. без ДДС.;
- Текущ ремонт на траен горски път м. Папратива поляна през м. Георги Стойчев до р. Лопушна в териториалния обхват на ТП ДГС Кости - стойност 243 151,54 лв. без ДДС.;
- Текущ ремонт на траен горски път м. Ябълките до ВВС в териториалния обхват на ТП ДГС Кости - стойност 259 387,40 лв. без ДДС.;
- Текущ ремонт на траен горски път м. "Кална нива" - 33-та гранична пирамида в териториалния обхват на ТП ДГС Малко Търново - стойност 558 664,50 лв. без ДДС.;
- Текущ ремонт на траен горски път с.Бръшлян - Чурка река - 48 гр. пирамидаи и отбивка за 53-та гр. пирамида в териториалния обхват на ТП ДГС Малко Търново - стойност 237 540,00 лв. без ДДС.;
- Текущ ремонт на траен горски път с. Сливарово – м. Руденово в териториалния обхват на ТП ДГС Малко Търново - стойност 741 130,00 лв. без ДДС.;
- Текущ ремонт на траен път с. Горно Ябълково (местност „Пчелина“) до 148 гранична пирамида (ГП) - (до заставата), находящ се в териториалния обхват на ТП ДГС Средец - стойност 158 314,52 лв. без ДДС.

Визия за развитие на “Югоизточно държавно предприятие”, гр. Сливен в средносрочен план.

Осъществяването на визията за развитие на ЮИДП, гр. Сливен 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:

1. 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.

2. Засилване на ролята на горите за осигуряване на икономически растеж на страната и по – равномерно (балансирано) териториално социално – икономическо развитие.

3. 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;
- 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 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 заложи в финансовите, горскостопански и ловностопански планове в средносрочен план, чрез изпълнение на заложените в тях натурални и стойностни показатели.

Възнаграждения, получени общо през годината от членовете на Управителния съвет.
За 2023г. са начислени възнаграждения на членовете на Управителния съвет в размер на 280 хил.лв.

ДРУГИ

Численост на служители от различни полове по области на заетост и по професии.

В предприятието няма пряка или непряка дискриминация между мъжете и жените по отношение на условията на:

- наемане на работа, достъп до заетост и до самостоятелна заетост;
- работни условия, включително заплащане и освобождаване от работа;
- професионално обучение и повишение;
- членство в организации на работници или служители.

Жените и мъжете се третират еднакво по професионални социално-осигурителни фондове, засягащи по-специално:

- обхвата и условията за достъп до фондовете;
- вноските;
- изчисляването на обезщетенията, включително допълнителните обезщетения, както и условията, регулиращи продължителността и запазването на правото на обезщетения.

В края на отпуск по майчинство, за бащинство и за осиновяване служителите имат право:

- да се завърнат на работното си място или на равностойна позиция в срокове и при условия, които са не по-малко благоприятни за тях;
- да се възползват от всяко подобряване на условията на труд, на което биха имали право по време на отсъствието си.

Тези принципи се прилагат по отношение на всички служители и работници.

Ръководството поставя на водещо място защитата на човешките права и недопускането на никакви форми на поведение, което накърнява достойнството и правата на отделната личност, нито толерира прояви на дискриминация.

Не се допуска проявления на никакви форми на дискриминация спрямо свои работници и служители, като изискванията към тях и задълженията им,

определени в трудовите договори и длъжностните характеристики се основават единствено на изискванията на трудовото законодателство.

В своята политика по наемане на работници и служители, мениджмънтът на предприятието се ръководи от принципа за равнопоставено третиране на всички кандидати, независимо от тяхната раса, народност, етническа принадлежност, пол, произход, религия, образование, убеждения, политическа принадлежност, лично и обществено положение или имуществено състояние.

Всички работници и служители на дружеството се съобразяват с йерархическата си подчиненост в рамките на установената вътрешна структура, като не допускат злоупотреби със служебното си положение, изразяващи се в оказване на натиск или тормоз под каквато и да е форма спрямо подчинени служители.

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.

Прогнозата на БНБ за основни макроикономически показатели изготвена към 10 ноември 2023 г. се основава на допускания за развитието на глобалната икономическа активност към 30 август 2023 г. и за динамиката на цените на основни стокови групи на международните пазари към 19 октомври 2023 г.

Съгласно прогнозата публикувана от БНБ - рисковете пред глобалните икономически перспективи продължават да нарастват, като военният конфликт между Израел и Хамас увеличи допълнително геополитическото напрежение. Текущите допускания за развитието на глобалната икономическа активност, които са изготвени преди военния конфликт между Израел и Хамас, предполагат, че отрицателен шок във външното търсене на стоки и услуги от България ще се реализира главно през третото тримесечие на 2023 г., но той ще бъде ограничен и краткотраен. В резултат растежът на външното търсене през 2023 г. ще остане сравнително слаб в исторически план, но ще се засили отново в началото на 2024 г., като се повиши от 1.1% през 2023 г. до близо 3.0% през 2024 г. и 2025 г. Според очакванията на пазарните участници, през 2023 г. цените в евро на международните пазари на всички основни групи суровини ще се понижат спрямо предходната година, но при храните и петролните продукти те ще останат по-високи в сравнение с 2021 г. Допусканията предполагат, че през 2024 г. и 2025 г. претеглените по значимост за международната търговия на България цени в евро на основните суровини ще нараснат с 2.0–3.0% на година. Очакванията на пазарните участници за краткосрочните лихвени проценти в еврозоната са за преустановяване през четвъртото тримесечие на 2023 г. на тенденцията към повишаването им, последвана от постепенен спад през останалата част от прогнозния хоризонт.

През 2023 г. очакваме растежът на реалния БВП в България да възлезе на 1.9% (спрямо 3.9% през 2022 г.), за което ще допринасят едновременно вътрешното търсене и нетният износ, докато изменението на запасите се предвижда да има силен отрицателен принос. Подобряването на вътрешното търсене ще се определя от растежа на крайните потребителски разходи, подкрепяни от нарастващите заплати, повишения размер на пенсиите и другите социални трансфери, както и от ниската склонност на домакинствата към спестяване. Положителният принос на нетния износ отразява прогнозирания по-силен спад на вноса спрямо износа на стоки и услуги, като динамиката на вноса е силно повлияна от понижението на натрупаните запаси в икономиката през второто тримесечие на годината. Фактори, които се очаква да ограничават износа на стоки през 2023 г., са влошаването на глобалната икономическа активност и проявлението на специфични за страната фактори. БНБ прогнозира растежът на реалния БВП да се ускори до 2.7% през 2024 г. и до 3.6% през 2025 г. най-вече поради преустановяване на наблюдаваното през 2023 г. понижение на запасите в икономиката, както и поради очакваното значително ускоряване на растежа на инвестициите, определено главно от заложените допускания за изпълнението на проектите по Националния план за възстановяване и устойчивост (НПВУ).

БНБ прогнозира годишната инфлация, измерена чрез хармонизирания индекс на потребителските цени (ХИПЦ), да се забави до 6.1% в края на 2023 г. най-вече поради проявяването на базов ефект от силното нарастване на потребителските цени през предходната година. Средно за 2023 г. БНБ прогнозира общата инфлация да възлезе на 8.8%, като в краткосрочен план се очаква проинфлационният натиск, произтичащ от нарастването на разходите на фирмите за труд, задълбочаващия се недостиг на работна сила и силното частно потребление, да остане значителен и да продължи да оказва влияние за ограничената степен и скорост на пренасяне на понижаващите се международни цени на суровините върху крайните потребителски цени в България. В резултат на това в края на 2023 г. базисните компоненти и хранителните продукти ще имат най-висок положителен принос за общата инфлация, следвани от стоките и услугите с административно определяни цени и тютюневите изделия. Очаква се темпът на нарастване на ХИПЦ да се забави до 3.1% в края на 2024 г. (при средногодишна стойност от 4.3%) и да остане на това ниво и в края на 2025 г. (при средногодишна стойност от 3.1%).

Рисковете пред прогнозата за растежа на реалния БВП се оценяват като балансиран за 2023 г., докато за 2024 г. и 2025 г. преобладават рисковете за реализиране на по-нисък растеж спрямо този в базисния сценарий предвид задълбочаващите се глобални геополитически конфликти и все още нереализираните се в пълна степен ефекти от затягането на монетарните условия в Европа и в САЩ. В допълнение съществуват значителни рискове за по-бавно от заложеното в прогнозата изпълнение на инвестиционни проекти по НПВУ и за усвояване на европейски средства, различни от тези по НПВУ, както и от засилване на пренасянето на ефектите от повишаването на основните лихвени проценти на ЕЦБ върху българската икономика.

Външна среда

Прогнозата на БНБ за основни макроикономически показатели е изготвена към 10 ноември 2023 г. и се основава на допускания за развитието на глобалната икономическа активност към 30 август 2023 г. и за динамиката на цените на основни стокови групи на международните пазари към 19 октомври 2023 г.

Допусканията за динамиката на външното търсене за български стоки и услуги се базират на най-актуалната прогноза на Европейската централна банка (ЕЦБ), която включва информация за развитието на глобалната икономика към 22 август 2023 г. и информация за развитието на икономическата активност в еврозоната към 30 август 2023 г.

Допусканията за цените на неенергийните продукти на международните пазари в евро са за широкообхватно по суровини понижение на годишна база през четвъртото тримесечие на 2023 г. и средно за годината. Допусканията са, че през 2024 г. и 2025 г. цените на неенергийните продукти в евро ще се повишават с темпове в интервала от 1.5% до 3.5% на година в съответствие с растежа на глобалната икономическа активност и световната търговия.

Прогнози на Европейската комисия

Европейската комисия (ЕК) повиши прогнозата си за растежа на БВП на България за 2022 година от 2,8 % на 3,1 %. В същото време очакванията за 2023 г. бяха понижени от 2,3 % на 1,1 %. За 2024 г. ЕК очаква ускорение на растежа на БВП до 2,4 %. Според техните анализатори повишението на цените и на лихвените проценти ще потисне растежа на потреблението на домакинствата през втората половина на 2022 и през 2023 година. В същото време се очаква стабилно нарастване на инвестициите през 2023 и 2024 година, подкрепено от европейските фондове и средствата по Националния план за възстановяване и устойчивост. Растежът на износа ще се забави значително през 2023 година и ще се ускори през 2024 година в синхрон с външното търсене. Очаква се забавянето както на вътрешното, така и на външното търсене да потисне решенията за наемане на труд и да ограничи по-нататъшното бързо увеличение на трудовите възнаграждения.

Прогнози на Министерството на финансите (МФ)

Очакванията за растежа на БВП през 2023 година са понижени спрямо пролетната прогноза. Нарастването на БВП ще се забави до 1.6%. По-слабият растеж в страни, които са важни търговски партньори на България, ще доведе до забавяне на външното търсене и респективно на растежа на износа спрямо 2022 година. За 2024-2025 година се очаква растеж на БВП в рамките на 3.4-3.3%. Допълнително се очаква публичните инвестиции да подкрепят растежа на икономиката. Предвижданото възстановяване на потреблението в търговските

партньори на България ще ускори нарастването на износа, което ще намали отрицателния принос на нетния износ към икономическия растеж.

През 2023 година номиналният растеж на компенсацията на един нает се очаква да бъде по-нисък спрямо предходната година, в резултат от очакваното отслабване на инфлационните процеси, и ограничаването на икономическата активност в страната, както и планираното по-слабо увеличение на разходите за труд в публичния сектор. Така през 2023 година нарастването на номиналните заплати ще се забави до 9.9%, но ще остане силно в исторически план. Предвижда се частично възстановяване на ръста на реалната компенсация на един нает, но едва през 2024-2025 година динамиката на реалните доходи от труд да се доближи до темповете, наблюдавани в периода преди 2021 година. В номинално изражение, растежът на компенсацията на един нает е оценен на 8.7% през 2024 година и 7.5% през 2025 година.

Забавянето на икономическата активност през втората половина на 2022 и 2023 година отразява основно по-ниския принос на производителността на труда. Реалният растеж на показателя общо в икономиката е оценен средно на 2.1% през 2022-2025 година, като по-съществено нарастване, близко до средните темпове в исторически план, може да се очаква през последните две години на прогнозния период. В края на прогнозния период се очаква номиналните разходи за труд на единица продукция значително да забавят темпа си на растеж до около 4.5%, а реалните разходи за труд на единица продукция да се повишават приблизително с 1.5% средногодишно.

Политически риск

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

- ✓ риск от политическа дестабилизация,
- ✓ промени в управлението,
- ✓ законодателната политика,
- ✓ икономическата политика,
- ✓ данъчната 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 Евроразоната. Няма категорична яснота кога ще завършат за успешното тези процеси, при зачитане в пълнота на националният интерес на България, както и какви предизвикателства ще отправят те пред стопанските субекти, които извършват дейност в страната. Поетите ангажименти 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.

Кредитен риск

Кредитният риск представлява вероятността от влошаване на международния кредитен рейтинг на България. Нисък кредитен рейтинг на страната може да доведе до по-високи лихвени нива, по-тежки условия за финансиране на търговските дружества.

Кредитният рейтинг е оценка за качеството и сигурността на облигационния дълг на даден емитент, формирана въз основа на анализ на финансовото му състояние. Рейтинговите услуги се извършват от специализирани рейтингови агенции и представляват оценка за кредитоспособността и възможността за обслужване на ползваните от даден кредитополучател заемни средства при настъпване на техния падеж. Историческата справка за развитието на кредитния рейтинг на българския вътрешен и външен дълг се актуализира редовно, при обявяване на промяна от страна на кредитните агенции. Министерството на финансите предоставя информация за динамиката на кредитните рейтинги, поддържани от следните агенции: Moody's, S&P Global Ratings и Fitch Group.

Един от основните ефекти в следствие подобряването на кредитния рейтинг е в понижаване на рисковите премии по заемите, което води до по-благоприятни лихвени равнища (при равни други условия). Поради тази причина потенциалното повишаване на кредитния рейтинг на страната би имало благоприятно влияние върху дейността на бизнеса и по-точно върху възможностите за финансиране. От друга страна, понижаването на кредитния рейтинг на България би имало отрицателно влияние върху цената на финансирането на бизнеса, освен ако неговите кредитни договори не са с фиксирани лихви.

Кредитният рейтинг на Република България съгласно последните официални данни е, както следва:

- Standard & Poor's – Дългосрочен BBB със стабилна перспектива, в чуждестранна и в местна валута;
- Moody's – Дългосрочен Baa1 със стабилна перспектива, в чуждестранна и местна валута;
- Fitch Ratings – дългосрочен BBB с положителна перспектива, в чуждестранна и в местна валута.

Риск от изменения на пазарните лихвени нива и лихвен риск

Това е потенциалната възможност от загуби за Емитента от промяната на лихвените равнища. Тяхното нарастване води до увеличение на разходите за лихви и има непосредствено отражение върху печалбата на компаниите. В България продължава да действа Валутния борд и курса на българския лев е фиксиран към европейската валута (ЕВРО), а пазарните лихвени нива са в пряка връзка с решенията на Европейската централна банка (ЕЦБ). След дълъг период

на поддържане на ниски нива на лихвените равнища ЕЦБ предприе политика към повишаване на процентите, като опит да се справи с нарастващата инфлация.

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. Прогнозата на БНБ за инфлацията се основава на заложените технически допускания за траекторията на цените на основни енергийни и селскостопански суровини на международните пазари, на прогнозираната степен за тяхното пренасяне от страна на фирмите върху крайните потребителски цени (най-вече в групите на базисните компоненти и храните), както и на ефектите от предприетите фискални мерки за подкрепа на домакинствата и фирмите и техния срок на действие. На базата на информация, налична към 10 ноември 2023 г., в прогнозата на БНБ са заложени следните правителствени мерки: повишения на акцизната ставка на тютюневите изделия съгласно Закона за акцизите и данъчните складове за периода 2023–2025 г.; прекратяване на срока на действие на намалените данъчни ставки за доставка на хляб и брашно и на ресторантьорски и кетъринг услуги в размер съответно на 0% и 9% ДДС и възстановяване на стандартната ставка за ДДС от 20%, считано от 1 януари 2024 г.; прекратяване на действието на компенсацията за стопанските потребители на електроенергия, считано от 1 януари 2024 г.²².

Годишната инфлация, измерена чрез ХИПЦ, следваше тенденция към забавяне през първите девет месеца на 2023 г. и възлезе на 6.4% през септември 2023 г. Прогнозираме темпът на нарастване на потребителските цени да се забави до 6.1% в края на 2023 г., като основният фактор, който ще допринесе за забавянето на инфлацията, ще бъде проявяването на базов ефект от бързите темпове на нарастване на цените през 2022 г. С оглед на последните отчетни данни за динамиката на потребителските цени към септември 2023 г. БНБ прогнозира фирмите да продължат да пренасят в непълна степен и със закъснение по-ниските международни цени на основни селскостопански суровини върху цените на хранителните продукти и базисните компоненти в страната поради запазващото се силно потребителско търсене и нарастването на разходите. В прогнозата не са заложени промени, касаещи Закона за държавния бюджет за 2024 г., които са предложени за труд на единица продукция. За общата инфлация в края на 2023 г. най-висок положителен принос се очаква да има групата на храните, следвана от услугите. Стоките и услугите с административно определяни цени и тютюневите изделия също се очаква да имат сравнително висок положителен принос за общата инфлация към декември 2023 г. главно поради отчетените през първите девет месеца на годината поскъпвания на лекарствените продукти, тютюневите изделия и електроенергията²³, както и поради заложените в прогнозата повишения на цените на топлинната енергия и централното газоснабдяване. Средногодишната инфлация през 2023 г. се прогнозира да остане висока и да възлезе на 8.8%. Очакваме преките ефекти от спадовете на международните цени на петрола върху транспортните горива в страната да отслабнат и през последното тримесечие на 2023 г. нивото на цените в групата на енергийните продукти да се запази без съществена промяна спрямо същото тримесечие на предходната година.

Прогнозата е годишната инфлация да се забави до 3.1% в края на 2024 г. (при средно- годишна стойност от 4.3%) и да остане на това равнище и в края на 2025 г. (при сред- ногодишна стойност от 3.1%).

Валутен риск

Валутният риск произтича от промяна на курса на лева спрямо чуждестранни валути, в които стопанските субекти осъществяват 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 в момента, защото основно неговите операции и сделки са деноминирани в български лева и/или евро, доколкото левът е с 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, въвеждане на различни ограничителни режими за внос или износ на продукция.

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.

Рискове, свързани с изменението на климата

През последните години се наблюдава засилено внимание към рисковете от изменението на климата. Европейският съюз се ангажира да постигне въглеродна неутралност до 2050 година, както и други водещи икономики като Китай и Япония също са поели подобни ангажименти. Същото важи все по-често за някои от най-големите компании от частния сектор. Промените в политиката имат отражение върху операционната среда, в която се развиват бизнес единиците. ESG (Environmental, Social & Governance) регулацията налага все по-стриктен контрол при инвестициите във финансови инструменти на компаниите по отношение на тяхната дейност.

Физическите рискове, свързани с изменението на климата, произтичащи от самото изменение на климата също подлежат на регулация. Целите за

декарбонизация в ЕС предполагат ценообразуване на въглерода. Докато операциите на Емитента понастоящем не попадат директно в схема за ценообразуване на въглерода, те са косвено изложени на рисковете за ценообразуване на въглерода чрез горива и материали, които използват.

Основни рискове и ограничения

- Динамичност в структурата, управлението и организацията на горите на национално ниво;
- Възможен спад в търсенето на дървесина в национален мащаб;
- Влошаване на социално-икономическите условия в страната и задълбочаване на икономическата криза, което ще окаже пряко влияние върху стопанисването и незаконните дейности в горите;
- Наличие на значителни форсмажорни обстоятелства – природни и предизвикани от човека бедствия и рязка промяна в климатични условия;
- Намаляване на капацитета за устойчиво управление и опазване на горите, чрез отлив на кадри от предприятието.

СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Няма съществени събития настъпили след края на отчетния период, които да изискват корекции или оповестяване.

Ръководството на предприятието счита, че то е действащо и няма планове и намерения за преустановяване на дейността или съществени области от нея.

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 парични му потоци.

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

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

Дата: 10.04.2024 г.
Гр. Сливен



Директор:
/инж. Димчо Радев/