

ИНДИВИДУАЛЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

1 Регистрация и развитие на дружеството

“Мегатрон” ЕАД (Дружеството) е еднолично акционерно дружество със седалище в България, регистрирано с дело № 18385/1993 от Софийски Градски Съд. Адресът на управление на Дружеството е град София, ул. “Самоковско шосе” 2А. Дружеството е с едностепенна система на управление като управленските органи са:

- Съвет на директори, състоящ се от трима членове.
- Изпълнителен Директор- Ифтах Шахам

Основната дейност на Дружеството е продажба, поддръжка и сервиз на селскостопанска техника.

Дружеството разполага със значителни първоначални инвестиции, които са необходими както за вътрешно-фирменото финансиране на доставките, така и за създаването на национална инфраструктура, която да осъществява гаранционно и извънгаранционно сервизно обслужване на машините.

Дружеството продава на българския пазар трактори, комбайни, пръскачки, плугове, култиватори, сеялки и строителна техника на водещи световни производители. Компанията предлага пълната гама земеделски машини, необходими за селското стопанство. Освен нови, клиентите могат да закупват и употребявани трактори и комбайни.

Мегатрон ЕАД е официален представител на световноизвестни фирми, производители на селскостопанска, строителна, голф и градинска техника и прикачен инвентар.

От 2012 Мегатрон ЕАД е официален представител за България и за горска техника с марката John Deere

Наши партньори са:

- John Deere – една от най-големите корпорации в света за производство на висококачествена земеделска, горска, голф и градинска техника и оборудване.
- Bobcat – американска компания, производител на универсални машини, незаменими при всякакъв вид дейности, както във фермата така и в строителството.
- Kuhn – френска компания, световен лидер в производството на прикачен инвентар и оборудване.
- Strom – чешка компания специализирана в производството на почвообработващи машини за трактори с мощност до 600 к.с.
- Geringhoff – един от най-добрите европейски производители на комбинирани хедери за царевица и слънчоглед.
- Perard – лидер в производството на специализирани ремаркета

В компанията работят над 80 човека, високообразовани и силно мотивирани хора, допринасящи за бързото развитие. Увеличаването на продажбите и динамичното развитие на компанията поражда необходимостта от разширяване и изграждане на сервизни центри из страната.

През настоящата година дружеството работи по разширяване предлагането на българския пазар на машини, оборудване и части с марката Bobcat, прикачен инвентар от фирма STROM. От 2010г. предлагаме на пазара и тежка стоителна техника с марката DOOSAN.

Утвърдено и разширено бе и сътрудничеството ни с лизинговите компании и банките, които осигуряват финансиране на нашите клиенти. С помощта на своите партньори - финансиращи институции, Мегатрон ЕАД предлага разнообразни финансови продукти при преференциални условия за своите клиенти.

Персоналът на фирмата към края на 2012 наброява 84 човека (2011: 71).

Кредитен риск

Кредитният риск за Дружеството се състои от риск от финансова загуба в ситуация, при която клиент или страна по финансов инструмент не успее да изпълни своите договорни задължения. Кредитният риск произтича основно от вземания от клиенти и инвестиции във финансови инструменти.

Вземания от клиенти

Експозицията към кредитен риск е в резултат на индивидуалните характеристики на отделните клиенти. Тази експозиция също така може да зависи от риск от неплащане приежд за индустрията или за вътрешния пазар, на който Дружеството оперира. Приходите се реализират основно на вътрешния пазар.

Кредитната политика на Дружеството предвижда всеки нов клиент да се проучва за кредитоспособност преди да се предложат стандартните условия на доставка и плащания. Анализът на Дружеството включва, но не се ограничава до външни рейтинги, където са налични такива, и препоръки от банки в някои случаи. Дружеството установява лимити за покупка от всеки свой клиент. Тези лимити се преглеждат на тримесечна база. Клиенти, които не могат да се вметят в критериите за кредитоспособност могат да извършват покупки срещу авансово плащане.

Дружеството отчита обезценка, която представлява очакваните загуби по отношение на търговските и други вземания и инвестиции. Обезценката се състои основно от компонент, който се отнася за индивидуално значими експозиции и колективен компонент за загуба за групи сходни активи по отношение на загуби, които са възникнали, но все още не са идентифицирани. Колективният компонент се определя на база исторически данни за плащанията по сходни финансови активи.

Гаранции

Дружеството дава финансови гаранции служещи за обезпечаване на бъдещи плащания към доставчици на стоки. Към 31 декември 2012 г. Има предоставени банкови гаранции на стойност 6,997 хил. Евро (31 декември 2012 г.: 11,698 хил. Евро).

Отчетната стойност на финансовите активи представлява максималната кредитна експозиция. Максималната кредитна експозиция към датата на баланса е:

<i>В хиляди лева</i>	31 декември 2012	31 декември 2011
Заеми и вземания	5,300	5,801
Пари и парични еквиваленти	360	2,083
	<u>5,660</u>	<u>7,894</u>

Ликвиден риск

Ликвиден риск възниква при положение, че Дружеството не изпълни своите задължения когато те станат изискуеми. Дружеството прилага подход, който да осигури необходимия ликвиден ресурс, за да се посрещнат настъпилите задължения при нормални или извънредни условия, без да се реализират неприемливи загуби или да се увреди репутацията на Дружеството.

Дружеството прави финансово планиране, с което да посрещне изплащането на разходи и текущите си задължения на месечна, тримесечна и годишна база, включително обслужването на финансовите задължения. Това планиране изключва потенциалния ефект на извънредни обстоятелства, които не могат да се предвидят при нормални условия. Дружеството също така има сключени договори за кредитиране с УниКредит Булбанк АД.

Пазарен риск

Пазарен риск е рискът при промяна на пазарните цени, като курс на чуждестранна валута, лихвени проценти или цени на капиталови инструменти, доходът на дружеството или стойността на неговите инвестиции да бъдат засегнати. Целта на управлението на пазарния риск е да управлява и контролира експозицията на пазарен риск в приемливи граници като се оптимизира възвръщаемостта.

Валутен риск

Като цяло, Дружеството не е изложено на значителен валутен риск тъй като:

- покупките на основните стоки и материали, с които Дружеството търгува или влага в производството, са деноминирани в лева или евро;
- продажбите на външен пазар също са деноминирани в лева.

Лихвен риск

Дружеството управлява своя лихвен риск, като се стреми да договори лихвите по кредитите да са обвързани с EURIBOR, а лихвите по предоставените заеми да бъдат с фиксирана лихва, покриваща плащанията по получените такива.

Управление на капитала

Политиката на ръководството е да се поддържа силна капиталова база, така че да се поддържа доверието на собствениците, и на пазара като цяло, и да може да се осигурят условия за развитие на бизнеса в бъдеще.

Целта на Дружеството е в условията на финансова криза да запази обема продажби, което би спомогнало за запазване на капиталовите ресурси, адекватни за ликвидните нужди на дружеството през 2013 г.

Съгласно изискванията на Търговския закон, чл. 246, ал.1 и ал.2, т.1, Дружеството е длъжно да формира фонд „Резервен“ в размер от 1/10 или по-голям от уставния капитал. Към 31 декември 2012 г. Дружеството е заделило изискуемия фонд резервен в размер на 448 хил. лв. Регистрирания капитал е в размер на 4,480 хил.лв. Размерът на неразпределената печалба към 31 декември 2012 е 25,520 хил.лв.; към 31 декември 2011 – 21,586 хил. лв.

2 Важни събития, настъпили след датата на баланса

Няма значими събития след датата на баланса, които да налагат корекции или оповестявания в годишния индивидуален финансов отчет за 2012 г.

3 Предвиждано развитие на дружеството

През 2012 г. Дружеството продължи своята дейност в една трудна и непредсказуема бизнес среда. Ръководството предвижда, че съществуващите капиталови ресурси и източници на финансиране (парични потоци от продажби и договори за финансиране) ще са адекватни за ликвидните нужди през 2013 г. Основните цели на дружеството са да подобри обслужването на своите клиенти и да запази водещата позиция, която има на пазара за селскостопанска техника, да се утвърди като добър партньор на българските стронтели, да предложи съвременни решения за горските стопанства.

4 Дейности в областта на научните изследвания и разработки

Дружеството не извършва научни изследвания и разработки.

5 Свързани лица и сделки

Дружеството има отношение на свързано лице с предприятия под общ контрол на групата МЕГАТРОН. Транзакциите със свързани лица през 2012 г. са Оповестени в т.2.4 на приложения индивидуален финансов отчет.

6 Отговорности на ръководството

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя доклад за дейността, както и индивидуалния финансов отчет за всяка финансова година, който да дава ярна и честна представа за финансовото състояние на дружеството към края на годината, за неговите финансови резултати от дейността и за паричните потоци, в съответствие с приложимата счетоводна рамка. Дружеството прилага за целите на отчитане по Българското счетоводно законодателство Международните Стандарти за Финансово Отчитане (МСФО), приети от Европейския Съюз. Ръководството е отговорно и за такава система за вътрешен контрол, която ръководството счита за необходима за изготвянето на индивидуалния финансов отчет, който да не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка.

Ръководството потвърждава, че е действало съобразно своите отговорности, и че индивидуалния финансов отчет е изготвен в пълно съответствие с Международните Стандарти за Финансово Отчитане, приложими в Европейския Съюз.

Ръководството също така потвърждава, че при изготвяне на настоящия доклад за дейността е представило ярно и честно развитието и резултатите от дейността на предприятието за изминалия период, както и неговото състояние и основните рискове, пред които е изправено. Ръководството е одобрило за издаване доклада за дейността и индивидуалния финансов отчет за 2012 г.

София, 29.03.2013г.

Ифтах Шахам
Изпълнителен Директор

