

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Alexela Varahalduse AS

registrikood: 10423960

tänava nimi, Roseni tn 11

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10111

telefon: +372 6508666

faks: +372 6508628

e-posti aadress: margot@alexela.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	31
Konsolideeritud bilanss	31
Konsolideeritud kasumiaruanne	33
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	34
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	36
Raamatupidamise aastaaruande lisad	37
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	37
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	41
Lisa 3 Varud	42
Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	42
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	42
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	44
Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud	45
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	45
Lisa 9 Materiaalsed põhivarad	46
Lisa 10 Immateriaalsed põhivarad	47
Lisa 11 Kapitalirent	47
Lisa 12 Kasutusrent	48
Lisa 13 Laenukohustised	50
Lisa 14 Võlad ja ettemaksed	52
Lisa 15 Tingimuslikud kohustised ja varad	52
Lisa 16 Sihtfinantseerimine	53
Lisa 17 Aktsiakapital	53
Lisa 18 Müügitulu	54
Lisa 19 Muud äritulud	54
Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused	55
Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud	55
Lisa 22 Tööjõukulud	56
Lisa 23 Seotud osapooled	56
Lisa 24 Sündmused pärast aruandekuupäeva	58
Lisa 25 Konsolideerimata bilanss	59
Lisa 26 Konsolideerimata kasumiaruanne	60
Lisa 27 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	61
Lisa 28 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	62
Lisa 29 Alexela Varahalduse AS konsolideerimisgrupi strukt	63
Aruande allkirjad	64
Vandeauditori aruanne	65

TEGEVUSARUANNE

ETTEVÖTTEST

Juhatuse esimehe pöördumine

Iga Alexela töötaja on jõud, kelles on väge muuta maailma. Alexela väärtused iseloomustavad, mis meile üle kontserni on ühine ja omane, ka seda, mille poole püüdleme. 2020 oli erakordne aasta, milleks ei olnud keegi siin maailmas valmis, see oli aasta, mis muutis märgatavalt Alexela olukorda. Ühised väärtused olid meile selle erakordse aasta vältel heaks kompassiks.

Peamine aastat iseloomustav märksõna on COVID-19 kriis. Kriis, mis algas detsembris 2019 Hiinas, võttis kiiresti globaalsed mõõtmed ning mõjutab maailma majandust paraku seniajani. Riikide, sealhulgas Eesti, sisemajanduse kogutoodang vähenes, samuti kasvas märgatavalt töötuse määr. Senini tugevas kriisis olevad Eesti turismi- ning teenindussektor ei tuleks toime ilma riiklike otsetoetusteta. COVID-i kriis näitab selgelt, et vaid teenussektorile ja veel enam turismile üles ehitatud majandused on haavatavad ning ei ole jätkusuutlikud. Rikkuse tõstmiseks on vaja riigis leiduvaid ressursse efektiivselt majandada, sellega seotud teadusarendust ellu viia ning seeläbi saavutada edu globaalsel majandusturul.

Eesti ettevõtte Alexela on aastaid tegelenud just kohalike ressursside väärdamisega, investeerinud nii teadusarendusse kui kõrgtehnoloogilistesse seadmetesse. Lisaks oleme tegelenud justnimelt oma kaubamärkide ja lõpptoodete turundamise ning väljatöötamisega. 2020. aasta eeskujulikud tulemused kinnitavad, et oleme valinud õige tee - meid on saatnud edu.

Selge on see, et edu valitud teekonnal määravad inimesed. Alexelal on inimestega vedanud ning selles globaalses suures kriisis näitasid Alexela inimesed erakordset sisu. Vaatamata tervisekriisile olid meie inimesed igapäevaselt tööl, teenindasid kliente ning täitsid partnerite tellimusi. Alexela on jaemüügi- ja tootmiskontsern, mis tegeleb energiamajanduse, metallitööstuse ja põlevkivikeemiaga. See omakorda tähendab, et ca 90% kontserni töötajatest ei evi võimalust kaugtööks, nii on suurem osa Alexela inimestest kogu selle keerulise perioodi tööl käinud. Vaadates Eesti kaarti olid suurima COVID-i nakatumisega piirkonnad Harjumaa ning Ida-Virumaa, ehk just need piirkonnad, kus asuvad Alexela tootmisüksused.

Suur kummardus Alexela inimeste ees, kes sellises olukorras suutsid olla distsiplineeritud, rahulikud ning hoida iseenda, kolleegide ja klientide tervist. Kriisi ajal ei pidanud Alexela sulgema ühtegi mugavuspoodi ega tootmisüksust. Tänu meie inimeste pühendumusele ning neil päevil ka vastutustundlikule tervisekäitumisele olid Alexela ettevõtted jätkuvalt usaldusväärsed ja kindlad partnerid nii oma klientidele kui tarnijatele.

Tuleb tunnistada, et COVID-i kriis sundis tegema emotsionaalselt raskeid otsuseid. Esimeses kvartalis, kriisilukorraga kohanemise etapis, koondasime ca 8% kontserni töötajatest. Otsus ei tulnud kergelt, ent oli vajalik ülejäänud 92% töökoha säilitamiseks. Uskusime, et kiiremini tööturule sisenedes on meie juurest lahkunutel lihtsam töökohta leida. Tänapäevase seisuga tundub, et suurel määral olime oma eelduses ka korrektseid.

Lisaks inimeste tööülesannete reorganiseerimisele jätkasime organisatsiooni efektiivistamise protsessiga. Alexela ettevõtete ümberpaigutamine ning struktuuri lihtsustamine jätkus, kantuna soovist suurendada läbipaistvust ja selgust nii kontserni sees kui väljaspool. Tõsi, lihtsustamisprotsess on veel pooleli, see

eeldab paljude partnerite nõusolekuid ning loodetavasti saame suurema organisatoorse selguse 2021. aasta lõpuks.

Lisaks organisatsiooni efektiivsemaks muutmisele oli väljakutseks strateegiliste pikaajaliste partneritega lepingute jätkamine. Alexela on 30-aastase ajaloo juures oma lepinguid alati täitnud. Rasketel aegadel ehk küll mõnikord väikeste viivitustega, ent siiski on Alexela inimesed ja ettevõtted kokkulepitud lubadustest lõpuni kinni pidanud ning kohustuste täitmisega hakkama saanud.

2020. aasta oli keeruline ka selles osas, et paljud meie strateegilistest partneritest olid kriisist tingituna närvilised, raskustes oma lepingute täitmisega ning mõnel juhul oli raske aru saada, milline on nende visioon tuleviku osas.

Enamikel juhtudel leidsime läbirääkimiste ning ühiste pingutuste abil kestvad ning vastastikku kasulikud lahendused. Kõige keerulisemad läbirääkimised olid aga meie otseste finantspartneritega. Tuleb tunnistada, et rahastamisturul valitses kevadel peataolek, pangad olid majanduse väljavaadete osas ülimalt mures ning kippusid käituma ebamõistlikult. Hea meel on selle üle, et kõige suurema finantspartneri – Swedbank'i kontaktisikud ning juhtkond suutsid jääda ratsionaalseks ning jätkasid Alexela strateegilist toetamist. Paraku ei saa seda öelda mõne teise partneri osas.

2020. aastal moodustasidki ettevõtte tippjuhtkonna tööajast ca 60% läbirääkimised finantspartneritega. Pärast pikki keerdkäike leidsime endale uue finantseerija riikliku sihtasutuse KredEx näol, kes rahastas 51 miljoni euro (sh 14 miljonit eurot, mis maksti välja 02.2021) ulatuses Kiviõli Keemiatööstusega seotud investeringuid ning vahetas välja senise pikaajalise, ent meile ahta tulevikuvaatega finantsinstitutsiooni.

KredExi laenu abil säilitasime ja võtsime kohustuse tagada üle 500 töökoha Ida-Virumaal vähemalt 2025. aasta lõpuni. Nimetatud aastate jooksul laekub riigile Ida-Virumaal Alexelalt maksutulu ca 35-50 miljonit eurot – seda sõltuvalt nafta maailmaturu hinnast, mis mõjutab otseselt ressursitasude suurust – lisaks saab riik tänu Alexela poolt antud tagatistele tagasi ka laenatud raha koos intressidega. Seega riigimeeste seisukohalt oli tegemist väga mõistliku ja rahanduslikult targa otsusega.

Kuigi läbirääkimised finantspartneritega olid omajagu kurnavad leidsime siiski ka aega pikaajaliste positiivsete tegevuste jaoks.

Eestimaise ettevõtte Alexela omanike ning juhtkonna selge soov on muuta kohaliku elu paremaks. Seda otseselt meid ümbritseva keskkonna parandamise, kogukondade, kultuuri- ning sporditegevuse, samuti ringmajanduse edendamise kui loomulikult ka majanduse vaates.

Keskkonnavaltsimise võtsime vastu otsuse muutuda 2030. aastaks süsinikuneutraalseks. Alexela tööstuskontsernina mõistab, et meie tegevuse jätab looduskeskkonnale negatiivse jalajälje ning seetõttu investime arengusuundadesse, mis omaksid loodusele positiivset mõju.

Juba üle viie aasta oleme tegelenud Energiasalve, see tähendab pump-hüdrosalvesti arendusega Paldiskis, mis annaks võimaluse salvestada tekkivat päikese- ja tuuleenergiat nendeks tundideks ja päevadeks, kui roheenergiat ei teki piisavalt. Lisaks oleme igal aastal investerinud CO2 heitmete vähendamisesse enda tööstustes ning igapäevases tarbimises.

2020. aastal tegime jõulise sammu positiivse jalajälje poole investeerides biometaani tootmisesse. Biometaan on gaasiline kütus, mida saab kasutada energiaallikana transpordis. Meie tehastes Ilmatsalus, Oisus ja Vinnis toodetakse biometaani põllumajanduslikest jääkidest - loomasõnnikust ja lägast, viljajääkidest, lisaks toidujäätmetest ja muust orgaanilisest ülejäägist. Kõigest sellest, mida senini on viidud prügimäele või põldudele, kus see lisaks haisuprobleemile eritab ohtralt metaani, mis on ca 25 korda ohtlikum kasvuhoonegaas kui CO2. Teaduslikud uuringud on kinnitanud, et biometaani tootmine

on positiivse keskkonnavalase jalajäljega tegevus. Lihtsustatult võib öelda, et üks biometaanil sõitev buss või auto sisuliselt neutraliseerib samaväärse fossiilsel kütusel sõitva transpordivahendi otsese negatiivse jalajälje.

Lisaks eelpool nimetatud investeeringutele alustasime Kogukonnaprogrammiga, mille raames on igal Alexela kliendil võimalus panustada Eesti looduskeskkonna parandamisse läbi puude istutamise. Lihtsaim viis on panustada väike osa Alexela Kodukaardi soodustusest, millele Alexela lisab sama palju juurde ning niimoodi saab ühe paagitäie abil istutada Eesti metsadesse 4 puud. Oma kütuse tarbimisest tekkiva CO₂ heitme saab iga Alexela vastutustundlik klient seeläbi heastada ja tegelikult lausa positiivseks muuta.

Alexela inimesi iseloomustavad Alexela väärtused: Olen jõud, Meis on väge, Muudame maailma. Nende väärtustega saab kõige paremini selgitada meie 2020. aasta tegevusi, mille toel tulime edukalt toime globaalse kriisiaastaga.

Olen kindel, et väärtusi hoides ning nendest igapäevaste tegevuste juures lähtudes saavutame jätkuvalt edu ka edaspidi.

Alexelast lühidalt

Alexela on eestimaine ettevõtte, mis on sündinud koos taasiseseisvunud Eestiga. Oleme üks Eesti suurimaid eraettevõtteid ja tööandjaid. Meie peamised tegevusalad on ekspordile suunatud metallitööstus ja põlevkivikeemia ning energeetika. Järjest kasvav kuuekohaline klientide arv, klientide lojaalsuse kasv ning 98%-line tuntus näitab, et oleme leidnud tee Eesti inimeste ja ettevõtete südamesse ning igapäevaellu. Tegutseme jätkusuutlikkuse põhimõttel, mis on viinud meid oma tegevusvaldkondades Eesti parimate hulka. 2021 märti lõpus avaldatud Sustainable Brand Index uuringu tulemuste järgi oleme oma valdkonnas tarbijate silmis Eesti kõige jätkusuutlikum ettevõtte, mis on meile suureks tunnustuseks. Alexela muutub hiljemalt 2030. aastaks süsinikuneutraalseks arendades ringmajandust, panustades energiapuhtust ja algatades päriselt süsinikujälge vähendavaid projekte.

METALL

Alexela metallitööstuse kvaliteet, olgu see siis haagiste, kuumtsinkimisteenuse või metallkonstruktsioonide tootmise näol, on kõrgelt hinnatud nii meil kui mujal. Koguni 90% meie toodangust läheb ekspordiks. Metallitööstuste tegevuses on selgelt esikohal lugupidamine oma töötajate, klientide ja keskkonna suhtes. Kõik meie ettevõtted järgivad ISO ja OHSAS standardeid.

ENERGIA

Oleme rohelise energia teerajajad, tootes ringmajanduse põhimõttel kliimanegatiivset kütust biometaani, arendades gaasiterminale ning rajades Paldiskisse Energiasalve. Energiasalve nime kandev hüdropumpla on sisuliselt hiiglaslik aku, mis lahendab taastuvenergia mahuka salvestamise väljakutse ning rajab teed puhta energia võidukäigule, tagades nii Eestile täiendava energiapuhtust.

Arendame jätkusuutlikku tanklatevõrgustikku, läbi jõulise biometaani, LNG, elektri ja lähitulevikus vesiniku tankimisvõimaluse loomise. Koos oma klientidega oleme võtnud südameasjaks vähendada transpordist tulenevat süsinikujälge läbi Kogukonnaprogrammi, mille raames istutame süsinikku siduvaid puid Eesti metsadesse.

Alexela on energiakaubamaja, pakkudes unikaalse valikuna kütust, elektrit, maagasi ja balloongaasi ning muutes klientide maailma paremaks kvaliteetse kohvi ja kosutava puhkepausiga iga kord, kui nad meie mugavuspoodi külastavad.

PÕLEVKIVI

Põlevkivi on Eesti olulisim maavara, millel on kindlasti oma tähtis roll täita ka tulevikus. Oleme investeerinud ja panustame ka tulevikus uuendusliku tehnoloogia arendamisse, et Kiviõli Keemiatööstus saaks hakata tööle ringmajanduse põhimõttel, töödeldes ümber jäätmeid ning säästes keskkonda, pakkudes Ida-Virumaal hulgaliselt töökohti. Iidne energia, uuenev tehnoloogia!

ANNAME JÕUDU

Mõistame, et mängime suurettevõttena olulist rolli nii Eesti majanduses kui ka siinsete inimeste eludes. Seepärast toetame Eestit, andes jõudu kultuurile, spordile ja heategevusele.

Muudame maailma paremaks! Tule, teeme seda koos.

2020 lühikokkuvõte

2020 aasta oli suurte muutuste ja väljakutsete aasta. Covid-19 pandeemia mõjutas meie kõigi elusid senikogematul moel ja mastaabis. Üritasime heitlikest aegadest hoolimata hoida siiski kinni oma pikaajalisest strateegiast, hoida oma inimesi ning otsisime kõigele vaatamata arenguvõimalusi, mida muutunud olud pakkusid. Suure kohaliku mõjuga suurettevõttena mõistame oma olulisust Eesti inimeste eludes ning seetõttu pidasime oluliseks jätkata oma toetusprojektide teenindamist, et pandeemia tõttu niigi keerulisse olukorda sattunud valdkonnad nagu kultuur, sport ja heategevus laiemalt selle keerulise aja suudaksid üle elada. Alustasime ka Alexela strateegia uuendamisega, kus jätkusuutlikkus on varasemast veel olulisemal kohal.

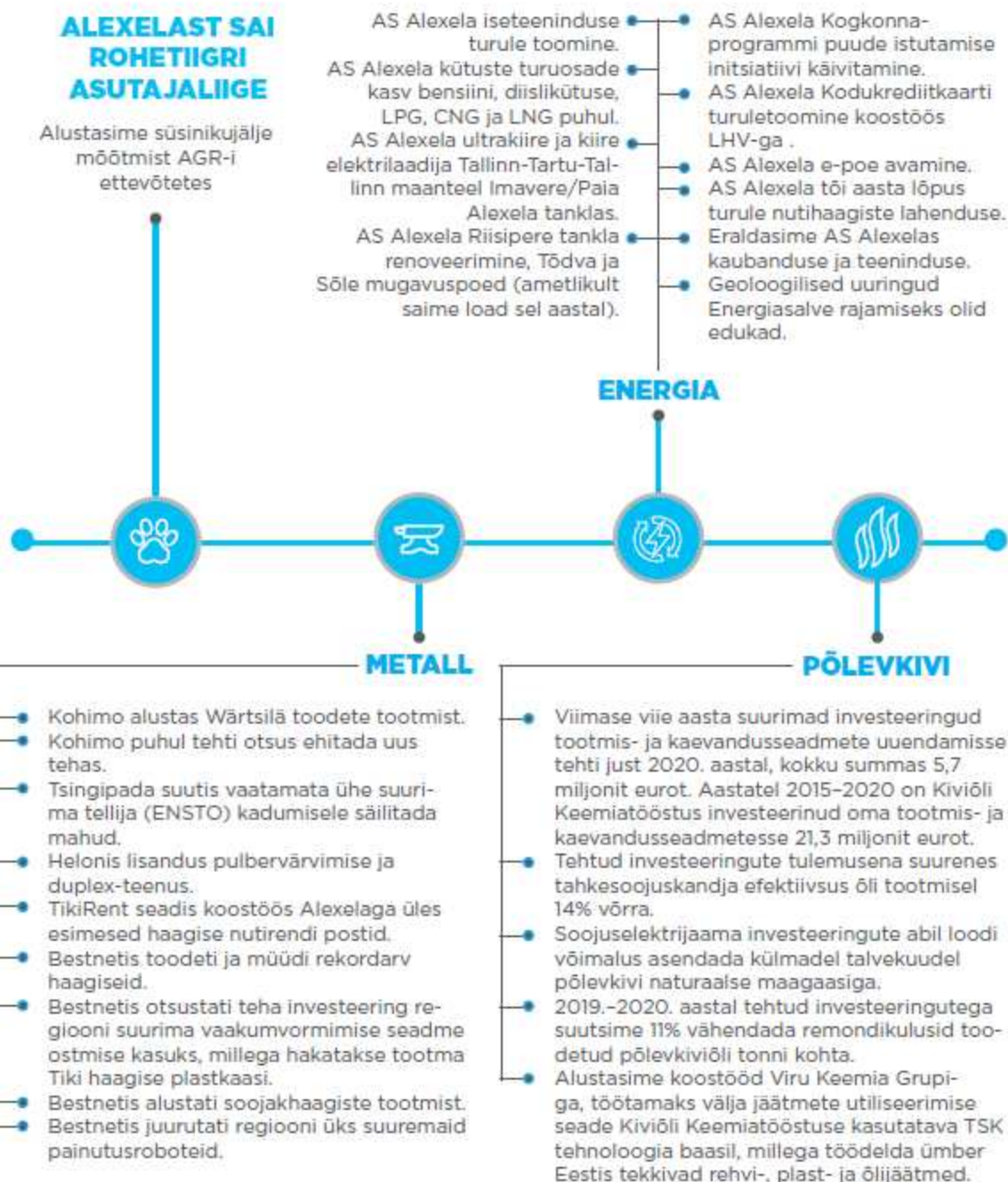
Jätkasime oma organisatsiooni korrastamist, viisime kõik energiaettevõtted Alexela Varahalduse AS 100% tütarettevõteteks ning samuti jätkasime lihtsustamisega Alexela Group OÜ struktuuriks. Pikaajalise strateegia elluviimise tagame toimunud muudatustega meie finantseerijate ning finantseerimislepingute raames, mis märgatavalt vähendavad refinantseerimis- ja likviidsusriske.

Finantsiliselt saame tõdeda, et suutsime kohaneda COVID-19 kriisiga edukalt. Olime küll sunnitud vähendada märgatavalt töötajate arvu, ent suutsime vältida oma tehaste, tootmiste ja kaubanduste sulgemisi. Siiski, kriisile omaselt lõpetasime majandusaasta negatiivsete tulemustega.

2020 olulisemad sündmused

Kontserni raames tuleb ära märkida järgnevad olulised sündmused, sündmuste hulgas on kirjeldatud ka sidusettevõtte Alexela Group OÜ tütarettevõtete sündmuseid.

2020 OLULISEMAD SÜNDMUSED



KUIDAS ME MUUDAME MAAILMA PAREMAKS



PÕHITEGEVUSEST TULENEV:

- Energiakaubamaja klientide arv kasvas 2020 aastal 16%
- Toodetud haagiste arv: 16 500 tk
- Tsingitud metalli: 36,8 ha
- Tooteid tsingitud: 9222 t (1 t tsinki katab 40 ruutmeetrit)
- Toodetud põlevkiviõli: 93 707 tonni
- Kiviõli Keemiatööstuse koostootmisjaamas toodetud soojus ja elekter: 232 043 MWh

SOTSIAALNE:

- Toetusprojektide arv: 40+
- Toetusprojektide toetuste rahaline väärtus kokku: 600 000+ €
- Töötajate rahulolu-uuringu põhjal soovitab 78% vastanutest Alexelat tööandjana

KESKKONNAALANE:

- Koos heade klientidega istutatud puid 108 820 ja sellega neutraliseeritud CO2 maht: 65 292 tonni
- Ringmajanduse raames toodetud biometaani kogus: 28 GWh
- Keskkonda vähem koormavate tankimisvõimaluste loomine - avasime kiire ja ultrakiire elektrilaadija Paia risti tanklas
- Oma topsiga kaasa müüdud kuumade jookide kogus: 29 228

STRATEEGIA JA SUUND



Meie inimesed

Alexela grupp kuulub lai spekter ettevõtteid energia-, metalli- ja põlevkivitööstuse valdkonnas, mis tähendab, et töötamine Alexelas pakub hulgaliselt arenguvõimalusi. Kontsernis töötab rohkem kui 1000 inimest, kümnest erinevast rahvusest ja me tegutseme viies erinevas riigis.

Alexela on eestimaine ettevõtte, mis on sündinud koos taasiseseisvunud Eestiga. Tegutseme jätkusuutlikkuse põhimõttel, mis on viinud meid oma tegevusvaldkondades Eesti parimate hulka. Alexela muutub hiljemalt 2030. aastaks süsinikuneutraalseks arendades ringmajandust, panustades energiajulgeolekusse ja algatades päriselt süsinikujälge vähendavaid projekte.

Alexela töökultuuris lähtume väärtuspõhisest juhtimisest.



Alexela väärtustab enesetäiendamist ja elukestvat arengut, märkame nii väikeseid kui ka suuri edusamme. Pakume oma töötajatele võimalust end täiendada erialastel- ja kutsekoolitustel, et end professionaalina arenda. Samuti soosime personaalset arengut toetavatest koolitustest osa võtmist. Oleme valmis hea meelega töötajatesse panustama, kui nad on avatud ja huvitatud ning panustavad ka vastu. Soosime ettevõtte sees liikumist ja kasvatame juhtidele järelkasvu läbi arenguprogrammi. Täname Alexela inimesi iga-aastase tänuüritusega. Meeskonnasisesed ja ka meeskondade vahelised üritused ning töötoad kasvatavad meie proaktiivsust ja efektiivsust. Alexelal on võimalik pakkuda karjäärivõimalusi kontserniüleselt. Töötajate arvud põhitegevuste lõikes on alljärgnevad (sisaldavad ka sidusettevõtte Alexela Group OÜ ja tema tütarettevõtete töötajaid):

		2017	2018	2019	2018	2020
Energikaubandus	Alexela Oil, Alexela Tanklad, Alexela Energia, 220 Energia, Alexela Bunkering, Alexela Motors, Balti Gaas	191	244	308	AS Alexela (274), Alexela Tanklad (2), 220 Energia (0), Alexela Bunkering (5), Alexela Motors (31), Balti Gaas (2)	314
Metallitööstus	Paldiski Tsingipada, Bestnet, Helon Kuumasinkitys, Kohimo, Raske Metall	180	302	296	Paldiski Tsingipada (42), Bestnet (103), Helon Kuumasinkitys (12), Kohimo (102), Raske Metall (enam ei tegutse)	259
Põlevkivi keemia	Kiviõli Keemiatööstus, Energia Nord	587	588	582	Kiviõli Keemiatööstus (535), Energia Nord (2)	537
Muud tegevused	Alexela Varahalduse, Alexela Group, Omakodumaja, Paldiski Rendipinnad	17	28	25	Alexela Varahalduse (5), Alexela Group (13), Omakodumaja (8), Paldiski Rendipinnad (0)	26
Kokku		975	1162	1211		1136
					Alexela Varahalduse AS-i ja Alexela Groupis kattuvad 4 töötajat, kokku töötajaid tegelikult	1132

VÄÄRTUSED

AS Alexela on Alexela grupi ettevõte, jagame ühiseid väärtusi kõigi teiste grupi ettevõtetega. Alexela väärtuste sõnastamise taga on meie oma inimesed Alexela grupi erinevatest ettevõtetest ja erinevatelt ametipositsioonidelt.

Alexela grupis töötab rohkem kui 1000 inimest kümnest erinevast rahvusest ja me tegutseme viies erinevas riigis.

2018. aastal alanud väärtusloome perioodil sai meile selgeks, et iga meie töötaja on jõud, kelles on väge muuta maailma. Meie ühised väärtused iseloomustavad, mis meile üle Alexela grupi on ühised ja omased, ühtlasi ka seda, mille poole püüdleme. Meie ühtsed väärtused ei ole maha vikitud õpikutest ega ole saadud konsultantidelt.

Andreas Laane, Alexela Groupi juhatuse esimees

ALEXELA GRUPI ÜHISED VÄÄRTUSED

OLEN JÕUD

- ▲ Teen tööd uhkusega ja hästi ning tähistan edu
- ▲ Olen aus, julge ja uuendusmeelne
- ▲ Jagan teadlikult infot, väärtustan enda ja teiste aega
- ▲ Minust sõltub meie kõigi ohutus, heaolu ja edu
- ▲ Kokkulepe on kokkulepe!

MEIS ON VÄGE

- ▲ Oleme vägevad ja hoilame üksteist
- ▲ Jagame kogemusi, kaasame ja õpime üksteiselt
- ▲ Märkame ja tunnustame
- ▲ Oleme avatud, kuulame ja usaldame üksteist
- ▲ Nalja peab ka saama!

MUUDAME MAAILMA

- ▲ Oleme oma valdkondades teerajajad ja julgustame uusi lahendusi ellu viima
- ▲ Saavutame oma eesmärgid tegutsedes vastutustundlikult ja keskkonnasäästlikult
- ▲ Anname jõudu Eesti elu arenguks
- ▲ Meil on palju pakkuda – muudame oma töötajate, klientide ja partnerite elu paremaks
- ▲ Ikka saab!



JÄTKUSUUTLIKKUS

Jätkusuutlikkuse juhtimine

Globaalsed muutused on andnud oma panuse Alexela kontserni strateegiale ja oleme võtnud eesmärgiks olla kiimanetraalsed hiljemaks 2030.

Meie suurim kliimanetraalsuse väljakutse on vähendada meie toodete kasutamisest tulenevaid heitmeid ning tagada see, et väärtusahelate jätkusuutlikkuse riskid on hästi juhitud.

Alexela võtab selge vastutuse oma tarbimise ja sellega seotud heitkoguste vähendamise eest. Meie prioriteet on tegevuste keskkonnatoime negatiivse mõju kõrvaldamine või võimalikult miinimumini viimine. Oleme alustanud kontserniülese projektiga kus töötame välja süsteemse ja tervikliku lähenemise keskkonnaküsimustele, mis on kooskõlas nii siseriiklike kui ka Euroopa normide ja reeglitega. Arvestame sidusrühmadega kes võivad olla mõjutatud meie tegevustest.

Läbi tegevuste olulisuse keskkonna aspektide analüüsi usume, et meie tegevus saab endale jätkusuutliku raamistiku. Raamistiku eesmärgi määratleb samuti meie ambitsioon olla oma tegevustes kliimanetraalne ja jätkusuutlik. Raamistik hõlmab toodete ja tegevusvaldkondade väärtusahelate keskkonnatoimet, inimest ja ohutuust, kliimaküsimusi ning annab suuniseid protsessi juhtimisse.

Tänast jätkusuutliku tegevust toetavad erinevad juhtimissüsteemid mis on sertifitseeritud kolmanda osapoole poolt ning on üks olulisemaid tööriistu igapäeva töös.

JÄTKUSUUTLIKKUS ALEXELAS:



Huvigruppide kaasamine ja jätkusuutliku majandamise olulisus

Oma jätkusuutlikkuse fookusteemade seadmisel oleme lähtunud enda poolt enim mõjutatud valdkondadest, jälgides samas trende meie huvigruppide hulgas. Selline lähenemine aitab meil leida arenguvõimalusi, kuid samas ka kaardistada võimalikke riske.

Mõistame, et mängime suurettevõttena olulist rolli nii Eesti majanduses kui ka siinsete inimeste eludes. Seepärast toetame Eesti elu läbi mitmete kultuuri-, spordi- ja heategevusprojektide sponsoreerimise ning kohalike kogukondade jõustamise.

Alexela üks suurimaid tegevusvaldkondi on energeetika ja seetõttu kuuluvad mitu jätkusuutlikkuse fookusteemat just energeetika valdkonda.

Huvigruppide vaateid oleme seni kaardistanud läbi iga-aastase koostöös Kantar EMORiga läbiviidava kliendiuuringu, samuti jälgime Sustainable Brand Index tulemusi ning võtame arvesse jookvalt meie klientidelt laekuvat tagasisidet. Kitsamate teemade lõikes oleme läbi viinud fookusgrupi uuringuid. Kuna oleme aktiivsed liikmed erinevates meie tegevusvaldkondi puudutavates ühingutes, siis laekub nende kaudu meile ka regulaatorite vaateid ja arvamusi puudutav info, mida oma tegevuste planeerimisel arvesse võtame.

Alexela on ka Rohetiigri asutajaliige. Rohetiiger on koostööplatvorm, mille eesmärk on suurendada keskkonnateadlikkust ja panna alus tasakaalus majandusele, nii nagu Tiigrihüpe käivitas tehnoloogiasektori arengu. Rohetiiger koondab sektoriteülest ühiskondlikku tellimust tasakaalus majanduse saavutamiseks.

MEIE 5 FOOKUSTEEMAT:

Eesmärk: 2030 CO2 neutraalseks



Süsinikujälg

Alexela väärtus „Saavutame oma eesmärgid tegutsedes vastutustundlikult ja keskkonnasäästlikult“

ELi kliimaeesmärgid on ülimalt ambitsioonikad ning detsembris 2020 leppisid Euroopa Liidu juhid kokku 2030. aastaks CO₂ heitmete vähendamises varasema 40% asemel uue ja kõrgema eesmärgi 55% (võrreldes 1990. aastaga). Surve uute harjumuste juurutamiseks tuleb ettevõtete suunal järjest enam ka teistelt huvigruppidelt. Sisuliselt on ettevõtetele esitatud sotsiaalne tellimus - jätkusuutlikkusse panustamist ja ettevõtete läbipaistvust ootavad nii investorid, kliendid, töötajad ning koostööpartnerid. Rahvusvahelises äris on kestliku arengusuuna standardid juba väga kõrged ning iga ekspordiga tegelev ettevõtte peaks sellega arvestama. Kliimaeesmärgid teenivad suurima eesmärgi saavutamist, mis inimkonnal eales olnud on – säilitada elu maal – ja jätkusuutlik majandamine on ainus viis õnnestumiseks.

Alexela on võtnud endale eesmärgi muutuda hiljemalt 2030. aastaks CO₂ neutraalseks. Sellega seoses hakkasime alates 2020. kaardistama Alexela grupi süsinikujälge, millele järgneb tegevuskava koostamine süsinikujälje vähendamiseks, järjepidev olukorra monitoorimine ning iga-aastane tulemuste kommunikeerimine.

Kuidas saavutame süsinikuneutraalsuse.

Suurettevõttena on Alexelal oluline roll Eesti inimeste elus ja seetõttu oleme paljudele silmis ka arvamusiidriks. Olukorras, kus maailm on kliimakriisis peame tähtsaks, et suurettevõtted nagu Alexela hakkavad muudatuste eesvedajaks, mis aitavad vähendada moodsa elu negatiivset mõju keskkonnale. 2020 suvel seadis Alexela eesmärgiks saavutada 2030-ndaks aastaks süsinikuneutraalsus, milleni plaanime jõuda esmajärgus läbi oma ettevõtete, aga edaspidi ka tarneahelate süsinikuneutraalseks muutmise. Samuti plaanime jätkuvalt kaasata kliente initsiatiividesse, mis aitavad neil vähendada oma süsinikujälge nagu näiteks puude istutamine Kogukonnaprogrammi raames. Aastal 2020 alustasime oma süsinikujälje mõõtmist ja aastal 2021 paneme paika tegevusplaani ning lühi- ja pikaajalised eesmärgid süsinikuneutraalsuse saavutamiseks. Anname endale aru, et nõnda ambitsioonika eesmärgi saavutamiseks on meil vaja kõigi oma töötajate ja ka teiste oluliste huvigruppide nagu näiteks klientide ja koostööpartnerite abi. Seetõttu oleme otsustanud hakata ka iga-aastaselt avalikult raporteerima oma tegevustest ja saavutustest CO₂ neutraalsuseni liikumise teel.

MEIE TEEKOND O CO₂-NI



KLIENTIDE KAASAMINE / KUIDAS AITAME KLIENTIDEL OMA JALAJÄLGE VÄHENDADA

1 2020. aasta jooksul istutasime Kogukonnaprogrammi raames 92 000 puud, mis neutraliseerivad oma eluaja jooksul 53 000 tonni CO₂-te.

2 2020 aasta jooksul laiendasime oma biometaani tanklaketti ja müüsimise seal 68,9 GWh-d biometaani, mis on kliimanegatiivne autokütus, vähendades nii transpordisektori süsinikujälge.

KUIDAS ALEXELA AITAB KLIENTIDEL OMA SÜSINIKUJÄLGE VÄHENDADA

3 Alustasime ringmajanduse põhimõttel põllumajandusjäätmetest biometaani tootmist. Biometaan on kliimanegatiivne kütus: üks rohegaasiga sõitev auto muudab süsinikneutraalseks lisaks iseendale veel ühe diiselauto.

4 Laiendasime oma elektrilaadijate võrgustikku, et kiirendada üleminekut alternatiivsetele autokütustele.

Alexela – eestimaine rohenovaator

Alexela on üks Eesti suurimaid eraettevõtteid ja tööandjaid. Järjest kasvav kuuekohaline klientide arv, klientide lojaalsuse kasv ning 98%-line tuntus näitab, et oleme leidnud tee Eesti inimeste ja ettevõtete südameisse ning igapäevaellu. Tegutseme jätkusuutlikkuse põhimõttel, mis on viinud meid oma tegevusvaldkondades Eesti parimate hulka. 2021 märtsi lõpus avaldatud Sustainable Brand Index uuringu tulemuste järgi oleme oma valdkonnas tarbijate silmis Eesti kõige jätkusuutlikum ettevõtte, mis on meile suureks tunnustuseks. Mõistame, et mängime suurettevõttena olulist rolli nii Eesti majanduses kui ka siinsete inimeste eludes. Seepärast toetame Eestit, andes jõudu kultuurile, spordile ja heategevusele.

Alexela on võtnud endale eesmärgi muutuda hiljemalt 2030. aastaks CO2 neutraalseks. Kliimaeesmärkide täitmiseks oleme põhilise fookuse seadnud ringmajanduse arendamisele, keskkonda säästvate kütuste ja tankimislahenduste arendamisele ja energiapuuduse panustamisele kuid lisaks sellele oleme ellu kutsunud ka Kogukonnaprogrammi, mille raames kutsume üles kliente koos keskkonnale head tegema ja ka oma ökoloogilist jalajälge vähendama läbi puude istutamise – üks 1 tm puu neutraliseerib sama palju süsinikdioksiidi, kui eraldub 3700 km autosõidul.

Fookusteemad

Eesmärk: 2030 CO2 neutraalseks

- Keskkonda säästvate tankimislahenduste arendamine

Alexela on võtnud eesmärgiks muutuda hiljemalt 2030. aastaks CO2 neutraalseks. Kliimaeesmärkide täitmiseks oleme põhilise fookuse seadnud keskkonda säästvate tankimislahenduste arendamisele.

CNG ja LNG tanklate arendamine - CNG tanklate arendamisele, mis võimaldab meil pakkuda turule 100% taastuvat biometaani. Arendame transpordiettevõtete jaoks säästlikke tankimislahendusi LNG tanklate näol.

Autode elektrilaadijate taristu arendamine - Paigaldame põhimaanteedes ääres asuvatesse tanklatesse ja olulistesse keskustesse autode elektri kiir- ja ultrakiiralaadijaid.

- Ringmajanduse arendamine

Biometaani tootmine – läbi emettevõtte oleme seotud biometaani tootmisega peamiselt põllumajandusjäätmetest, millega anname oma suure panuse eesti ringmajanduse arendamisele ning töökohtade loomisse maapiirkondades.

- Energiajulgeolekuse panustamine

Läbi emettevõtte oleme seotud pump-hüdroakumulatsioonijaama rajamisega Paldiskisse, mis võimaldab tulevikus lahendada taastuvenergia salvestamise väljakutse ning seljatab sellega peamise piduri kliimaneutraalsuse saavutamise teel. Selle loodusliku aku ehitus moodustab kaheksa aasta jooksul ca 7% Eesti infraehituse kogumahust, luues ligikaudu 700 otsest ja kaudset töökohta ning tuues riigile maksutululu 200 miljoni euro väärtuses. Jaama käitamise ja väheneb Eesti CO2 emissioon 8,5 miljoni tonni võrra.

- Kogukondade toetamine

Usume, et Eesti inimestes ja kogukondades on väge maailma muuta. Maailma saab kõige edukamalt muuta, kui suur hulk inimesi teevad kasvõi väikeseid õigeid tegusid. Seepärast algatame 2020 juunis Alexela Kogukonnaprogrammi, mille tüviprojekti, puude istutamise programmi, eesmärgiks on istutada meie klientide abiga iga Eestimaa elaniku kohta üks puu. Selline tegevus võimaldab meie klientidel vähendada olulisel määral oma ökoloogilist jalajälge. 1 tm suuruse tüvemahuga puu neutraliseerib oma elu jooksul 917kg süsinikdioksiidi – sellise mahu CO2 eritab keskmine auto läbides ca 7900 km.

- Kultuuri, spordi ja heategevuse toetamine

Alexela on pärjatud Kultuuriministeriumi poolt välja antava Kultuurisõbra tiitliga ning on andnud ja annab jõudu mitmetele kultuuri- ja spordiorganisatsioonidele, sealhulgas:

- Eesti Korvpalliliidule
- Eesti Ratsaliidule
- Tallinn International Horse Showle
- Eesti Suusaliidule
- Eesti Tenniseliidule
- Tallinna Kalevi Jahtklubile ja Muhu Väina regatile
- Avamerepurjetamise maailmameistrivõistlused ja purjekas Forte meeskond
- Eesti Maleliidule
- Tallinna Kalev jalgpallklubile
- Epeevehkleja Nikolai Novosjolovile
- Põhjamaade Sümfooniaorkestrile
- Alexela Kontserdimajale
- Rock in Haapsalu muusikafestivalile
- SA Maarja Külale
- SA Tartu Ülikooli Kliinikumi Lastefondile
- Eesti Liikumispuudega Inimeste Liidule
- Eesti Kuulmispuuetega Laste Vanemate Liidule
- Tartus Alexela Loomelava toetus
- Mängufilmi „Klassikokkutulek 3“ toetus
- Korvpalliklubi Rakvere Tarvas
- Tartumaal asuv Tammistu perekodu

MAJANDUSTULEMUSED

Tegevuskeskkond (välis-, majandus- ja regulatiivne keskkond)

Väliskeskonna mõju

Alexela tulemused ning mahud on oluliselt mõjutatud väliskeskkonnast ja tegevusvaldkonniti on mõjurid alljärgnevad.

1. Energiamaajanduses on väliskeskkonnast sõltuvad:

a. Käibemahud ning käibevarade mahud, mis sõltuvad suuresti energiatoodete maailmaturuhindadest, täpsemalt naftatoodete (bensiin, diisel, LPG), elektrihindade ning gaasiliste energiakandjate hindadest, mis on mõningal määral sesoonsed ja samas volatiilsed ning Alexelal puudub võime neid mõjutada.

Hindade kujunemise riski maandatakse peamiselt ühitades ostu- ja müügihindade kujunemise perioodid. Juhul, kui see ei õnnestu, kasutatakse hinnariski maandamiseks võimalusel erinevaid finantsinstrumente. Elektrienergia ostukulu sõltub Põhjamaade elektriturust. Müügi puhul on osad kliendid sõltuvuses samast elektriturust, kuid väiksemal määral on ka fikseeritud hinnaga kliente. Nende klientide tarneriski maandamiseks kasutatakse finantsinstrumente.

b. Riiklikult viljeletav aktsiisipoliitika, mis mõjutab suurtarbijate ostuotsuseid ning on avaldanud suurt mõju kütuseturu mahu muutustele.

2. Metallivaldkonnas on toorainekulud enamasti seotud metalli maailmaturuhindade (LME ja tsink) volatiilsusega ning ka siin puudub Alexelal võime neid mõjutada. Riski maandatakse suurematel klientidel läbi indekseerimise ning teiste klientide puhul läbi tavapärase iga-aastase läbirääkimisprotsessi. 2020 aastal muudeti hinnaläbirääkimisprotsess tihedmaks ning hindu muudetakse jooksvalt.

3. Põlevkivikeemia sektoris mõjutab tulemusi:

a. Naftatoodete turu hindade volatiilsus (FO1%), mis mõjutab suuresti ettevõtte käibenumbreid ning hindade kujunemise osas puudub ettevõttel võimalus turuhinda mõjutada. Samuti avaldab mõju EUR/USD vahetuskurss, kuna kütuste maailmaturu hinnad väljendatakse Ameerika dollarites, ent ettevõtte sisendhinnad eurodes. Maandamiseks antud riski kasutab ettevõtte finantsinstrumente.

b. Põlevkivi kaevandamise ning väärindamisega seotud riiklikult reguleeritavad ressursi- ja keskkonnatasud, mis on osaliselt seotud maailmaturul olevate energiakandjate hindadega ning osaliselt muutuvad vastavalt riiklikule ambitsioonile maksukoormuse osas. Täna on olemas seadusandlik regulatsioon 2025 aasta lõpuni.

c. Rahvusvahelisel turul kujunev CO₂ kvootide hind, mis on viimastel aastatel olnud väga kiire kasvutempoga ning mille hinna kujunemist määrab sisuliselt EL-riikide keskkonnapoliitika. Antud risk on hetkel maandatud läbi koguste ostmise aastani 2025.

Majanduskeskkond ja mõjurid

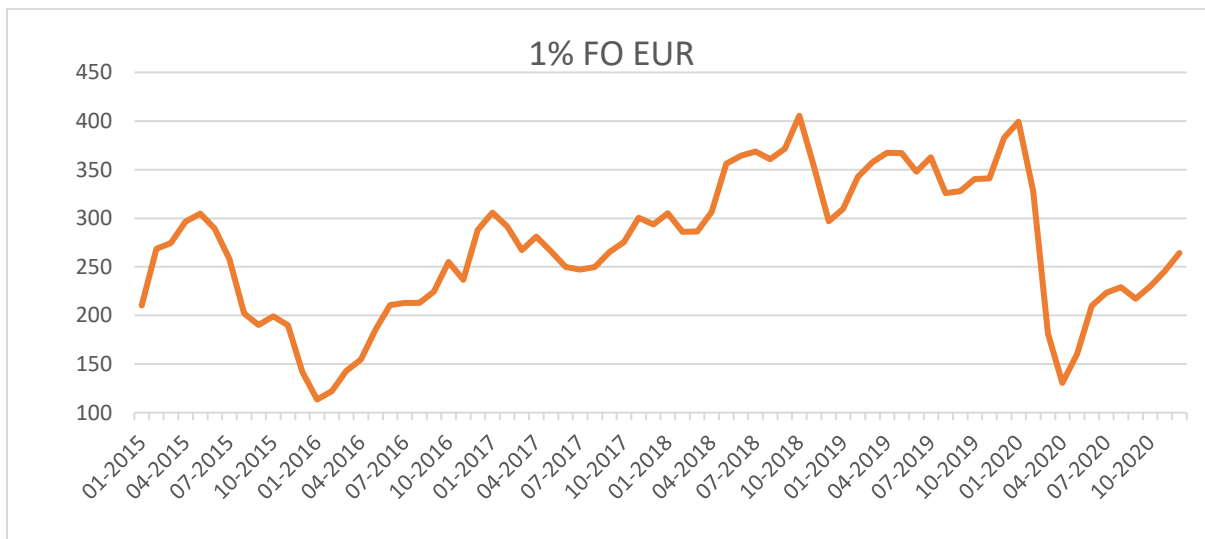
Alexela tulemustele avaldavad mõju muudatused alljärgnevat majanduskeskkonnades:

1. Globaalne majanduskeskkond, mille peamine mõju avaldub naftatoodete maailmaturu hinna kujunemisel ning tulevikuhinnaootustel.
2. Skandinaavia riikide majandusväljavaade, mis mõjutab otseselt nõudlust metalli-ettevõtete toodetele ning punkerkütuse müügile.
3. Eesti majanduskeskkond, mis mõjutab tootmissisendite ning tööjõu hinda, samuti nõudlust peamiselt energiamajandusega tegelevate ettevõtete toodetele ja teenustele.

Globaalne majanduskasv 2020. aastal oli viimase dekaadi nõrgim ning oli negatiivne. Majandus kahanes 3,5%. (ootused majanduskasvuks olid 1,8%). Majanduse kahanemise peamine põhjus oli globaalne tervishoiukriis.

Tuleb tunnistada, et kriisile ei ole seni lahendust leitud ja nii on ka 2021. aasta väljavaade ebakindel.

Alexela kontserni kuuluv Kiviõli Keemiatööstus toodab põlevkiviõli, mida hinnastatakse peamiselt 1% väävlisisaldusega kütteõli hinna baasilt ning kuna ettevõtte kulubaas on eurodes, siis iseloomustab seda kõige paremini alltoodud kütteõli hinnakurv, seejuures tuleb täheldada, et 2019. aasta lõpu sulgemishind oli 405,8 EUR/t. COVID-19 mõjul hakkas hind 2020. aasta alguses järsult langema ning selle tulemusena 2020. aasta aprilli keskmine hind 130,5 EUR/t, mis on samaväärne 2016 aasta alguse naftakriisi tasemetega. Aasta teises pooles turg küll veidi taastus ning aastalõpu sulgemishind oli 263,1 EUR/t ehk 35% madalam kui aasta varem.



Alexela on joonisel nähtavat volatiilsusriski maandanud tulevikutehingutega. Olemasoleva poliitika kohaselt fikseerib ettevõtte kriitilise koguse põlevkiviõli hinna 12-18 kuud ette. Seega toodud hinnakurv

avaldab pigem mõju tulevikuhindade kujunemisele. 2020 aasta keskmiseks hinnaks kujunes seeläbi 338 EUR/t, mis tõendab hinnariski maandamise strateegia olemasolu vajalikkust.

Regulatiivne keskkond

Regulatiivne keskkond karmistub ja on pidevas muutumises. Alexela tulemusi mõjutavad ühelt poolt keskkonnavalased regulatiivsed muudatused, mis puudutavad nii põlevkiviõli tootmist kui kasutatavaid transpordikütuseid ja teisalt siseriiklikud aktsiisipoliitika muudatused.

Keskkonnavalased muudatused

Eesti Vabariik muutis 2019 aasta lõpus oma pikaajaliselt kehtinud eesmärgi vähendada aastaks 2050 kasvuhoonegaase 80% võrreldes 1990 aasta tasemega. Muutmisel lähtuti 2019 oktoobris kinnitatud Euroopa Rohelise Kokkuleppe visioonidokumendist, mille kohaselt Euroopa Liidu riigid peaksid 2050 jõudma kliimaneutraalseteks. Detsembris 2019 kinnitas Eesti Vabariigi valitsus Eesti energia- ja kliimakava aastani 2030 ning võttis seal eesmärgiks vähendada juba aastaks 2030 emiteeritavaid kasvuhoonegaase 70% võrra. Enamik EL riike on 2030 eesmärgiks seadnud 50% kasvuhoonegaaside heitmete vähendamise.

Kasvuhoonegaaside heitmete vähendamisel nähakse ette ka piirnorme, kui palju tuleb lisada traditsioonilistesse mootorkütustesse taastuvenergiast toodetud komponente ning selge suundumus on teise põlvkonna, st ka tegelikkuses jäätmete ümbertöötlemisel saadavatele biokütustele.

Põlevkivisektor on endiselt avatud teatud ulatuses tasuta CO2 kvootide saamisele, samas nende kvootide arv väheneb iga aastaga ning seega tuleb kvote märkimisväärselt omandada juurde läbi kasvuhoonegaaside kauplemissüsteemi. Koos uuemate eesmärkidega on nimetatud kauplemissüsteemis saada olevate kvootide mahtu vähendatud. Kui 2013-2020 oli ette nähtud saadaolevate kvootide vähendamine 1,74% aastas, siis 2019 jaanuaris rakendati täiendav turustabiliseerimise reserv, mille kohaselt suunatakse järgneva viie aasta jooksul täiendavalt reservfondi 24% saadaolevates kvootidest. Selle tulemusena on toimunud CO2 kvootide ülikiire hinnatõus, mis viis kvootide hinna 2018 aasta algtasemest (7,8 EUR/t) tasemeni 52 EUR/t. Arvestades vähenenud tasuta kvootide osa ning kvootide hinnakasvu on sel otsene mõju põlevkiviõli tootmise konkurentsivõimele.

Alexela grupi seisukohalt vähendab antud regulatsioon põlevkiviõli konkurentsivõimet. Teisalt parandab see AS Alexela kui transpordikütuste müügiga tegeleva ettevõtte konkurentsipositsiooni, kuna Alexela on juba aastaid investeerinud keskkonnasõbralikemate gaasiliste kütuste müügi- ja jaotusvõrku ning alustanud investeringutega kliimapositiivse biometaani tootmisesse.

Aktsiisid

Viimase kolme aasta Eesti Vabariigi valituse aktsiisipoliitika energiakandjatele on olnud agressiivne. Riigieelarve puudujääke on püütud lappida aktsiisitõusudega ja nii on tõstetud aktsiise kolme aasta jooksul ca 33-43%. Aruandeperioodil kehtestati COVID-19 mõjul ajutised aktsiisialandused.

Grupi areng

2020. aasta peamisteks märksõnadeks olid Covidi kriis ning selle raames töö jätkamine igapäevaselt meie tootmistes, kaubanduses ja logistikas. Kokkuvõttelikult võib tõdeda, et saime väljakutsega hakkama.

Alexela Varahalduse AS					
Mahud	2016	2017	2018	2019	2020
Alexela					
Müüdnud kütus (B,D,LPG) tuh. L	113 600	128 100	160 500	175 250	206 730
Tanklate arv	71	82	115	116	116
Kaupluste arv	21	25	35	35	34
Müüdnud elektrienergia (MWh)	422 520	466 372	422 744	562 816	649 967
Müüdnud LPG (t)	9 300	10 500	21 900	9 080	8 200
Müüdnud NG (MWh)	125 036	122 146	265 471	385 600	684 858
KKT					
Müüdnud põlevkivi (t)	1 038 913	867 215	670 426	459 126	222 959
Toodetud FO1% (t)	83 436	88 928	92 464	93 717	91 878
Toodetud elektrienergia (MWh)	36 279	42 148	42 417	38 003	37 825
Toodetud soojus (MWh)	123 480	124 848	138 880	143 639	143 183
Bestnet					
Eksport Skandinaaviasse	12 294 066	13 679 073	12 777 970	12 072 132	14 506 202
Tsingipada+Helon					
Tsingitud metalli (t)	10 447	11 117	11 600	11 887	10 885
Alexela Bunkering					
Müüdnud punkerkütust MT	30 522	667 702	632 230	550 441	543 771

Alexela Varahalduse AS konsolideeritud näitajad*	2016	2017	2018	2019	2020
Käive	4 764 520	219 021 308	276 242 154	228 398 478	320 426 361
EBITDA	4 003 620	8 600 304	12 423 805	9 496 289	16 179 332
Puhaskasum	4 466 903	8 473 013	9 347 327	3 835 171	-3 071 030
Investeeringud	5 393 278	3 100 630	36 778 331	4 099 021	5 970 150
Bilansimaht	63 626 342	106 922 138	149 547 464	165 653 982	246 496 527
Omakapital	31 220 110	39 837 530	49 335 282	51 659 506	83 142 233
Omakapitali tase% (omakapital/varad)	49%	37%	33%	31%	34%
EBITDA marginaal% (EBITDA/Käive)	84%	4%	4%	4%	5%
Keskmine töötajate arv	0	5	141	161	431

* konsolideeritud näitajates kajastatakse sidusettevõtte Alexela Group ja tema tütarettevõtete finantstulemusi läbi kapitaliosaluse meetodi ning neid ei konsolideerita rida-realt

Ettevõtete areng

Kontserni tütar- ja sidusettevõtete ülevaade aastal 2020 põhitegevuse valdkondade kaupa

Energiamajandus: Alexela Bunkering AS, Alexela AS, Alexela Tanklad OÜ, Energia Nord OÜ, Eesti Biogaas OÜ, Hamina LNG OY, Rohe Solutions OY ning nende tütarettevõtted

Alexela AS

Alexela AS on paindlike energialahenduste pakkuja, mille põhitegevuseks on vedelgaasi import, ladustamine, töötlemine ja müük, maagaasi import ja müük, mootorikütuste, elektrienergia ning jaekaupade müük ning toitlustus mugavuspoodides. Alexela AS on pikaajalise laienemis- ning konsolideerimisstrateegia tulemus ning omab Eestis märkimisväärset turuosa ning nähtavust. Ettevõtte pakub oma klientidele terviklahendusi just nende vajadusi silmas pidades.

Alexela tanklaketti kuulub Eestis 116 automaattanklat, lisaks opereerib Alexela 34 mugavuspoega ning 32 LPG (*Liquid Petrol Gas* - autokütusena kasutatav vedelgaas) tanklaga, 6 CNG ning 1 LNG tanklaga ning 13 tankla territooriumil asub elektrilaadija. Kõik gaasiliste kütuste tanklad on rajatud samuti põhitanklate territooriumile. Tanklate võrgustiku ning erinevate transpordikütuste pakkujana on Alexelal suurim ja parim valik Eestis.

Alexela AS on selgelt valinud suuna kliimaneutraalsete transpordikütuste pakkumisele. Viimaste aastate suured investeeringud CNG müügitaristusse on võimaldanud kasvatada olulisel määral biometaani, ainsa Eesti rohekütuse, kasutamist transpordikütusena.

Biometaan ise on samaväärne maagaasile, ent on CO₂ neutraalne ning ainus jätkusuutlik kohalik taastuvkütus, mis ei tule toiduainete arvelt, vaid lahendab nii olme- kui põllumajandussektori biojäätmete ringlussevõtu väljakutsed. See rohekütus hoiab nii keskkonda kui annab teenistust kohalikele ning aitab vähendada ka imporditavate vedelkütuste mahtu.

Alexela jätkas elektrilaadijate võrgu laiendamisega ning avas laadimisvõimalused Paia teeristil olevas Tikupoisi tanklas, kuhu püstitati eesti esimene ultrakiirilaadija.

Lisaks klientide mugavuse nimel alustati nutihaagiste renditeenusega, mis võimaldab klientidel 24/7 rentida haagist iseseisvalt ja seda just nii kauaks kui ise soovitakse.

Kokkuvõttes, jätkame Alexelas eristumist turuosalistest vedades sõnumit vajadusest jätkata tulevikukütuste tanklataristu arendamisega vastavalt Euroopa üldisele suunale. Oleme andnud hoo gaasiliste kütuste arengule Eestis ning see hoog vaid kiireneb. Oleme astunud transpordikütuste suunanäitajana esimese olulise sammu ka elektri tankimistaristu kiirema arengu nimel. Oleme alates aastast 2012 olnud gaasiliste kütuste tanklataristu arendamise eestvedajaks ning panustanud möödunud aastast aina enam ka elektri tankimistaristu arendamisesse. Selge on see, et kliimaneutraalse transpordi saavutamiseks tuleb minna üle puhtamatele kütustele ning Alexela on võtnud selles küsimuses rolli olla puhtamate tulevikukütuste teerajaja Eestis. Muudame Eesti elu puhtamaks.

2021 aasta eesmärgiks on turuosa ning majandusnäitajate kasv läbi parema kliendikogemuse ja väärtuspakkumise.

Alexela Bunkering

Alexela aastakümnete pikkust oskusteavet kasutav Alexela Bunkering kinnistas lõppenud majandusaastal oma rolli regiooni ühe suurema punkerkütuste müüjana. Peamisteks füüsilise punkerdamise sadamateks olid Sillamäe ning Tallinna Sadamale kuuluvad Muuga, Vanalinna ja Paldiski Lõunasadam. 2021 aastal on ettevõtte eesmärgiks säilitada oma turupositsioon.

Hamina LNG OY

2018 aastal algasid ehitustööd LNG terminali rajamiseks Haminas. Rajatav terminal saab olema 30.000 m³ suurune, koguinvesteering on summas ligi 100 miljonit eurot ning terminali rajamist toetab ka Soome Vabariik. Ettevõtte kaasomanikud on Soome munitsipaaltevõtte Haminan Energia ja Wärtsila. Tegemist on ilmselt Eesti suurima välisinvesteeringuga Soome Vabariiki. 2020.aastal jätkus Hamina LNG OY terminali ehitus. Covid kriisist tulenevalt on Wärtsila olnud hädas oma lepingus ettenähtud tähtaegadest kinnipidamisega, ning terminali valmimine on nihkunud sisuliselt aastajagu ning planeeritud terminali avamine hetkel toimub 2021. aasta lõpus.

Rohe Solutions OY tegeleb gaasiliste kütuste müügi ja energialahenduste pakkumisega Soome Vabariigis. Ettevõtte kaasomanikuks on Haminan Energia Oy ning ettevõtte on käivitusfaasis.

Metallitööstus: AS Bestnet, AS Paldiski Tsingipada, AS Kohimo, Helon Kuumasinkitys OY, Novaatori Maja OÜ

AS Bestnet

Bestneti uue tehase mõju 2020 aastal oli märgatav. Ettevõtte kasvas ning on täna kindlasti üks moodsaimaid ja automatiseeritumaid metallitööstusi Eestis. Haagiste suunal olid 2020 põhifookuses Baltimaade ja Skandinaavia turud ning Soomes valitud taktika tagas suurenenud müügimahud. Norra turul muudeti müügi- ning logistikaprotsesse. Investeeringud toodete disaini ning turundusse ning e-poe avamine on märkimisväärselt kasvatanud ka Tiki kaubamärgi all müüdavate haagiste turuosa Eestis.

2021 aasta märksõnadeks on jätkuvalt tootearendus ja automatiseerimine, mille läbi suurendada Skandinaavia ja Baltikumi turuosa.

AS Paldiski Tsingipada

Tsingipada alustas Paldiskis tööd 2008 aasta detsembris. Ettevõtte põhitegevusalaks on teraskonstruktsioonide kuumtsinkimine. Ettevõtte strateegiaks on pakkuda metallitööstus- ettevõtetele piirkonna parimat kuumtsinkimise teenust. Selle elluviimiseks oleme valinud maailma tipptehnoloogia, mille olulisteks märksõnadeks on efektiivne energia- ning protsessi kulumaterjalide kasutus, ohutu töökeskkond ning kõrge keskkonnasõbralikkus.

Tehase tsingipaja mõõdud on 7 x 1,5 x 2,8 meetrit ning käsitletava detaili maksimaalne kaal on 5,3 tonni. Pisidetailide (kuni 600 mm detaili pikemal küljel) tsinkimiseks kasutab tehas tsentrifuugmeetodil põhinevat ning EN ISO 10684 standardile vastavat tehnoloogiat, mis tagab ka keermetatud detailide kvaliteetse kuumtsinkimise ilma keermete järelepuhastuse vajaduseta.

2020 aasta käivesai oluliselt mõjutatud COVID-ist. Ehitusmahtude kahanemine ning globaalse kaubanduse aeglustumine mõjutasid tuntuvalt ka nõudlust tsingipaja teenustele. Samas parandatud efektiivsuse ja tugeva juhtimiskultuuri abil suudeti majandustulemustes sisuliselt saavutada planeeritu. Keskkonnakompleksloa omanikuna on Tsingipaja tegevuses tähtsal kohal nn roheline mõtteviis. Paldiski Tsingipada on piirkonna ainus suletud eeltöötusega kuumtsinkimise ettevõtte ning tootmisel puudub

ühendus kanalisatsiooniga. Seetõttu on ka Tsingipaja „jalajalg“ võimalikult väike. Hea meel on tõdeda, et ka järjest rohkemate klientide jaoks on muutunud tähtsaks tegevuspõhimõtteks jätkusuutlikkus.

2021 aastal plaanib Tsingipada jätkuvalt investeerida energiatõhususse ja keskkonnasäästu. Tänu 2018 aastal Alexela gruppi lisandunud Helon Kuumasinkitys OY-le on Tsingipada tugevamalt jõudnud ka Soome turule. 2020 aastal kehtinud reisipiirangud ei võimaldanud sünergiat tehaste vahel täielikult realiseerida ning ilmselt ka 2021 vaates jätab tervishoiukriis tulemustele oma jälje.

Helon Kuumasinkitys OY

2018 aasta kesksaajal Alexela poolt omandatud Heloni lõppenud majandusaasta tõi vaatamata COVID-19 kriisile kaasa märgatavalt kasvanud müüginahud ja paranenud finantstulemused. Covid kriisi mõjul – seda peamiselt klientide logistika ja tarneraskust tõttu ei suutnud tehas siiski täita seatud mahu ja kasumieesmäärke.

AS Kohimo

Ettevõtte põhitegevusalad on seotud vedelnaftasaaduste ja puisteainete töötlemis-terminalide ehitamisega ning tootmishoonete erinevate metallkonstruktsioonide valmistamisega. Põhitegevuste hulka kuuluvad: ohtlike vedelike hoidmiseks mahutite valmistamine ja paigaldamine, raudtee mahalaadimisestakaadide metallkonstruktsioonide valmistamine ja paigaldamine, seadmete paigaldamine, surveanumate valmistamine ja paigaldamine, pumplate paigaldamine, tugimetallkonstruktsioonide valmistamine ja paigaldamine ning eksporttorude paigaldamine.

Alexela ettevõtetest oli Covid-19 kõige suurema mõjuga just Kohimole. Ettevõtte käive kahanes ca 2,5 korda, sest suurima lepinguline partner Wärtsila seiskas oma moodul CHP projekti täielikult ning planeeritud mahtudest realiseeriti vaid 1/3 ning kriisiaastal ei suudetud leida koheselt uusi tellijaid. Koos käibe kahanemisega lõpetati ka aasta majandustulemus negatiivsete numbritega.

Novaatori Maja

Aastal 2019 lõpetas ettevõtte haagiste tootmiskompleksi rajamise Paldiskis AS Bestneti tarbeks. Tootmiskompleksis on 5.000 m² tootmispinda, moodsad olme- ja kontoriruumid ning ligi 70.000 m² ladustamiseks vajalikku pinnatud platsi. 2020 jätkus tavapärase majandustegevus.

Paldiski Rendipinnad

Jätkus tavapärase tegevus rentides välja ettevõtte omandusse kuuluvat kinnisvara.

Põlevkivikeemiatööstus: Kiviõli Keemiatööstuse OÜ ja tema tüarettevõtted.

Kiviõli Keemiatööstuse OÜ (KKT) kuulub Eesti suurimate keemiatööstusettevõtete hulka. KKT peamiseks põhitegevusteks on põlevkivi kaevandamine, põlevkiviõli tootmine, soojus- ja elektrienergia koostootmine ning turustamine.

Suurtööstusena omab KKT vaieldamatult laialdast keskkonnatoimet ettevõtte lähipiirkonnas nii tooraine kaevandamise kui ka ümbertöötlemise käigus.

Seetõttu on keskkonnaaspektid ettevõtte jaoks prioriteetse tähtsusega ning ettevõtte igapäevane tegevus on eesmärgistatud parendustegevustega, millega kaasneb tootmisprotsesside keskkonnatoime parendamine. Ettevõtte eesmärk on töötada vastavuses keskkonnanormidega, ning keskkonnamõjude vähendamine ja keskkonnariskide maandamine on jätkuvalt väga tähtsal kohal.

Viimase majandusaasta investeeringud on seotud tootmisseadmete kaasajastamise ning tootmisprotsesside juhtimisega.

2020. aastal teostati ja alustati mitme olulise keskkonnaprojektiga. Koos sooviga parandada Kiviõli linna keskkonnaseisundit ning tagamaks gaasigeneraatorites põlevkiviõli tootmisrežiimi näitajad alati stabiilsena ning toota soojuselektrijaamale uttegaasi püsiva kvaliteediga talvel, investeeris KKT maagaasitaristusse. Selle tulemusena saab hoiduda tipukülmade puhul põlevkivi põletamisest katlamajas ning seeläbi parandada märgatavalt välisõhu kvaliteeti. Ettevõtte majandustegevusele antud investeering mõju koheselt ei anna, kuid koos väiksema CO₂ heitmega ja kõrge CO₂ hinnaga on võimalik tulevikumõju pikaajaliselt positiivne

TSK-500 seadme põlevkiviõli tootmise käigus tekkivat jääksoojust hakati kasutama tootmisruumide kütmisel. Seadmel TSK-500 tuhajahutites eralduv soojus suunati tehase küttevõrku. Edaspidi arendatakse jääksoojuse ressursi kasutamist ka keemilise vee ettevalmistamise protsessis.

2020. aastal lõpetati TSK-500 seadme suitsugaaside seiresüsteemi projekt. Põlevkiviõli tootmisprotsessi õhuheitmete jälgimiseks on nüüd kasutusel automaatne seirejaam. 2020. aastal tehti ringi seadme TSK-500 tuha eraldamissõlm, mis muutis tuha laadimise protsessi kalluritesse tolmuvabaks. TSK II seadmel teostati moderniseerimistööd, mille käigus kaasajastati olulised tehnoloogilise protsessi osad. Viimane võimaldab 2021. aastal tõsta tootmiskahte ja põlevkiviõli kvaliteedi näitajaid ning vähendada õhuemissiooni.

2020. aastal lõpetati riigihange Keskkonnainvesteeringute Keskusega (KIK) gaasigeneraatorite kondensatsiooni süsteemi ümberehitamiseks. Alustati põlevkiviõli raskefraktsiooni uue puhastusseadme rajamise esimene etapiga. Uus tootmiskompleks annab paremate kvaliteedinäitajatega põlevkiviõli ning võimaldab vähendada õhuheidet ja lõhnaainete levikut.

2020. aastal lõpetati 5-el gaasigeneraatoril nurgaklappide paigaldamine. Edaspidi generaatorite seiskamisel keskkonnale ohtlik aurugaasisegu jääk ei satu enam välisõhku vaid tagastatakse protsessi. 2021. aastal paigaldatakse samasugused klapid ülejäänud 3-le generaatorile. 2020. aastal sai uuendatud ka defenolatsiooniseadme tehnoloogilise protsessi osad. Viimane kajastub ohtliku kemikaali butüülatsetaat kasutusmahtudes ning õhuheitmetes.

Killustiku tootmistegevus on üle viidud karjääri territooriumile, seeläbi kadus liigne müra ja tolmu levik Kiviõli linnale.

2020. aastal alustati tegevusi lõhna leviku takistamiseks tootmiskanalisatsioonist. Esimese sammuna likvideeriti lõhna hajumine puhastusseadmete basseinidest ning 2021. aastal jätkatakse tegelemist probleemse kollektoriga tootmisterritooriumil.

2020. aastal said korda tootmisterritooriumi põhjaveehaarded.

2020. aasta lõpus paigaldati Kiviõli linna välisõhu kvaliteedi seirejaam mis aitab ettevõttel seirata ettevõtte tootmisprotsessiga kaasevat keskkonnatoimet ja leida lahendusi Kiviõli linna välisõhu kvaliteedi parendamiseks.

Kokku investeeriti 2020 aastal 5,7 miljonit eurot, mis on viimase viie aasta suurim summa.

Tuleviku vaates on olulisim koostöö algus Viru Keemia Grupiga töötamiseks välja jäätmete utiliseerimise seadme KKT poolt kasutatava TSK tehnoloogia baasil, millega töödelda ümber Eestis tekkivad rehvi-, plasti-

ja õlijäätmed. Plaani realiseerimise edukus sõltub suuresti saadavatest keskkonnalubadest ning seega riiklikust administratiivtõhususest, mis seni on paraku olnud madal.

2019. a. omandas Alexela Varahaldus 50% Õhtuleht kirjastusest. AS Õhtuleht Kirjastus on meediaorganisatsioon, kelle põhitegevuseks on Eesti suurima lugejaskonnaga ajalehe Õhtuleht kirjastamine. Ettevõtte tooteportfellis on ajalehed, ajakirjad, veebiportaalid ja ristsõnad. Kirjastuse eelmine omanikfirma soovis ettevõttest väljuda ning arvestades Alexela jaeäri kogemust, Õhtuleht kirjastuse tugevat finantsseisu ning atraktiivset soetushinda on tegemist Alexela vaatest huvitava investeeringuga. Arvestades Alexela sotsiaalset vastutustunnet oli üks soov tagada ka Eestis sõltumatu ajakirjanduse püsijäämine. Alexela on selgelt väljendanud oma põhimõtet rääkida kaasa ettevõtte arengu stsenaariumite valikul, kuid samas on ka kindel põhimõte mitte sekkuda toimetuse töösse. Lõppenud majandusaastal suutis AS Õhtuleht edukalt kohanduda Covid kriisist tulenevate väljakutsetega ning lõpetas majandusaasta üle ootuste positiivselt.

Investeeringud

Peale 2018 aasta aktiivset investeeringutegevust, mille raames investeeriti Alexela Varahalduse tütar ja sidusettevõtetes kokku 36,7 miljonit eurot, oli 2019 aasta eesmärgiks sünergiate saavutamine. Seetõttu olid 2019 aasta investeeringud oluliselt väiksemad ning Alexela Varahalduse konsolideerimisgrupi investeeringud moodustasid kokku 3,4 miljonit eurot.

2020. aastal investeeringute maht taaskord kasvas ning kokku investeeris Alexela Varahalduse konsolideerimisgrupp 5,8 miljonit eurot ja sidusettevõtte Alexela Group OÜ konsolideerimisgrupp 7,1 miljonit eurot.

Peamised investeeringud olid:

- Investeeringud Kiviõli Keemiatööstuses 5,7 miljonit eurot
- Investeeringud Alexela tanklavõrku, elektriladistusse ja kauplustesse ning IT süsteemidesse 4,5 miljonit eurot
- Arenguväljaminekud, sealhulgas hüdropumpla project ning põlevkivikeemia väärimine 1,4 miljonit eurot

Finantseerimine

Alexela kontsernil on üldises plaanis läbi ajaloo olnud väga hea koostöö kõikide Eestis tegutsevate suuremate pankadega. Enamiku investeeringute puhul on kasutatud ka kohalike pankade finantseerimisvõimalusi ning on saavutatud vastastikune pikaajaline usaldus. Lisaks Eestis asuvatele kommertspankadele on Alexela kasutanud ka võlakirjade emiteerimise võimalust Soomes, Front Finance OY kaasabil.

2020 Covid kriis raames aga ilmses, et kapitaliturgudel on tõrkeid. Alexelal olid kahe suure finantseerimislepingute raames finantseerimistähtjad 2020 aasta jooksul ning eelnevalt lubatud pikendamiste asemel osutus mõne finantspartneri nõrkuse või suutmatuse tõttu lepingute tavapärase pikendamine võimatuks.

Tänu Eesti Vabariigi valitusele, mida juhtis hr. Jüri Ratas, moodustati riiklik kriisifond, millest osa suunati laenu väljastamiseks läbi SA Kredex. Koostöös Kredexi, nende poolt palgatud finantsnõustaja KPMG ning advokaadibürooga Ellex Raidla suutsime leida lahenduse kuidas suutmatud finantspartnerid saaksid oma laenu tagasi ning ettevõtte endiselt tööd jätkata. Laenusumma mis kaastai läbi SA Kredex on summas

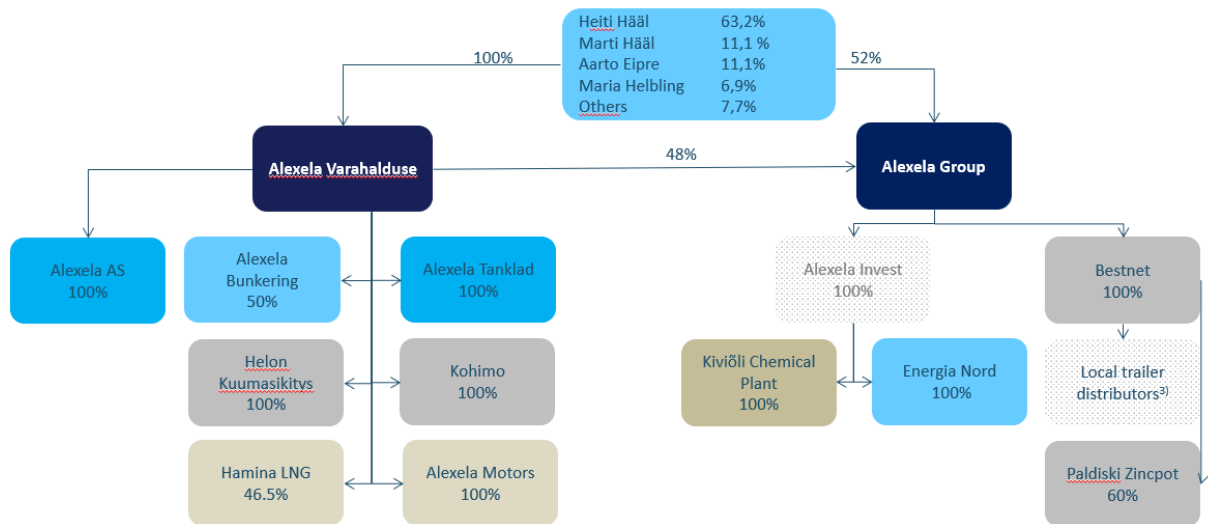
51 miljonit eurot (sh 14 miljonit eurot, mis maksti välja 02.2021) ning see tagab ettevõtte jätkusuutliku finantseerimise 2025 aasta lõpuni.

Ettevõtete toimimiseks ja arenguks vajalikud finantskõkkulepped on olemas.

JUHTIMINE

Struktuur

Seisuga 31.12.2020 oli Alexela kontserni lihtsustatud struktuur alljärgnev.



Juhtimisorganid

Nõukogu ja juhatus

Alexela kontserni tegevust juhib kolmeliikmeline juhatus järgmises koosseisus:

- Andreas Laane, juhatuse esimees
- Toomas Virro, juhatuse liige ja finantsdirektor
- Marti Hääl, juhatuse liige ja arendusdirektor

Ettevõtte juhatus võtab vastu kõik Alexela kontserni igapäevast majandustegevust puudutavad olulisemad otsused ning juhatuse liikmed on esindatud nõukogu liikmetena kõikide tütarettevõtete majandustegevuse suunamisel ning kontrollis. Alexela Varahalduse juhatuse liikmed ematettevõttest töötasu ei saanud ning tasustati tütarettevõtete tasemetel.

Alexela nõukogu koosneb neljast liikmest: Heiti Hääl (nõukogu esimees), Maria Helbling, Aarto Eipre, ja Mikhail Kazarin.

Juhatuse hinnangul on ettevõtte tegevus jätkusuutlik ning ettevõtte riskid piisavas ulatuses maandatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 262 598	3 949 952	
Nõuded ja ettemaksud	27 233 724	14 009 395	2
Varud	9 607 810	29 187 129	3
Kokku käibevarad	38 104 132	47 146 476	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	55 317 905	57 319 146	4
Finantsinvesteeringud	0	3 000 000	7
Nõuded ja ettemaksud	38 595 155	10 527 502	2
Kinnisvarainvesteeringud	8 128 214	41 941 707	8
Materiaalsed põhivarad	100 095 276	4 151 500	9
Immateriaalsed põhivarad	6 255 845	1 567 652	10
Kokku põhivarad	208 392 395	118 507 507	
Kokku varad	246 496 527	165 653 983	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	36 524 404	57 573 880	13
Võlad ja ettemaksud	27 376 997	8 607 716	14
Eraldised	357 102	138 993	
Kokku lühiajalised kohustised	64 258 503	66 320 589	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	94 431 464	47 092 764	13
Võlad ja ettemaksud	2 919 526	581 124	14
Eraldised	8 302	0	
Sihtfinantseerimine	1 736 498	0	16
Kokku pikaajalised kohustised	99 095 790	47 673 888	
Kokku kohustised	163 354 293	113 994 477	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	435 932	426 789	17
Kohustuslik reservkapital	79 890	79 890	
Realiseerimata kursivahed	0	42 557	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 886 009	46 142 483	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 259 597	3 182 990	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	83 142 234	49 874 709	

Vähemusosalus	0	1 784 797	
Kokku omakapital	83 142 234	51 659 506	
Kokku kohustised ja omakapital	246 496 527	165 653 983	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	320 426 361	228 398 478	18
Muud äritulud	287 282	2 089 764	19
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-289 415 260	-213 233 112	20
Mitmesugused tegevuskulud	-5 267 568	-2 812 239	21
Tööjõukulud	-9 136 845	-4 774 871	22
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 131 952	-541 093	9,10
Muud ärikulud	-1 107 984	-171 715	
Ärikasum (kahjum)	10 654 034	8 955 212	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	0	345 479	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	-5 282 083	0	
Intressitulud	899 344	1 129 958	
Intressikulud	-6 767 592	-5 925 237	
Muud finantstulud ja -kulud	-2 574 733	-273 321	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 071 030	4 232 091	
Tulumaks	0	-396 920	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 071 030	3 835 171	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-3 259 597	3 182 990	
Vähemusosaluse osa kasumist (kahjumist)	188 567	652 181	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	10 654 034	8 955 212
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	5 131 952	541 094
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-45 318	-98 169
Muud korrigeerimised	-4 322 505	-402 639
Kokku korrigeerimised	764 129	40 286
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14 962 406	-7 465 859
Varude muutus	19 579 319	4 946 897
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-10 962 734	-7 822 799
Laekunud intressid	286	0
Kokku rahavood äritegevusest	5 072 628	-1 346 263
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-4 027 299	-339 753
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	924 475	426 255
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-143 348	-2 055 568
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	0	17 000
Netorahavoog tütarettevõtjate ja äritegevuste soetamisel	334 921	0
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-322 500	-3 700
Laekunud tütarettevõtjate müügist	1 500 000	1 250
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-1 000 000	-1 700 000
Laekunud sidusettevõtjate müügist	83 500	426 739
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-3 000 000
Antud laenud	-42 406 614	-20 778 714
Antud laenude tagasimaksud	19 381 149	14 272 000
Laekunud intressid	556 267	614 898
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	9 754
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-25 119 449	-12 109 839
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	149 862 913	131 297 533
Saadud laenude tagasimaksud	-132 361 733	-107 248 382
Arvelduskrediidi saldo muutus	7 327 404	99 647
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksud	-646 947	-874 693
Makstud intressid	-5 546 310	-5 322 118
Laekumised sihtfinantseerimisest	265 493	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	9 143	0
Makstud dividendid	0	-1 583 141
Makstud ettevõtte tulumaks	-304 443	0
Muud laekumised finantseerimistegevusest	54 309	80
Muud väljamaksud finantseerimistegevusest	-1 349 153	-596 316

Kokku rahavood finantseerimistegevusest	17 310 676	15 772 610
Kokku rahavood	-2 736 145	2 316 508
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 949 952	1 570 232
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 736 145	2 316 508
Valuutakursside muutuste mõju	48 791	63 212
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 262 598	3 949 952

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital					Kokku
					Vähemusosalus	
	Aktiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Realiseerimata kursivahed	Jaotamata kasum (kahjum)		
31.12.2018	426 789	79 890	10 247	46 931 603	1 886 753	49 335 282
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	3 182 990	652 181	3 835 171
Väljakuulutatud dividendid	0	0	0	-800 000	-800 000	-1 600 000
Muutused reservides	0	0	32 310	0	0	32 310
Muud muutused omakapitalis				10 880	45 863	56 743
31.12.2019	426 789	79 890	42 557	49 325 473	1 784 797	51 659 506
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0		-3 259 597	188 567	-3 071 030
Emiteeritud aktsiakapital	9 143	0		0	0	9 143
Muud muutused omakapitalis	0	0	-42 557	36 560 536	-1 973 364	34 544 615
31.12.2020	435 932	79 890	0	82 626 412	0	83 142 234

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alexela Varahalduse AS raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Konsolideeritud aruande koostamine

Ema- ja tütarettevõtete finantsnäitajad on grupi raamatupidamise aastaaruandes konsolideeritud rida-realt. Ema- ja tütarettevõtete vaheliste tehingute tulemusena tekkinud nõuded, kohustused, tulud, kulud ning realiseerumata kasumid ja kahjumid on elimineeritud. Vähemusosa emaeettevõtte kontrolli all olevate ettevõtete tulemusel ja omakapitalis on konsolideeritud finantsaruannetes kajastatud eraldi kirjena. 2020. a konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad Alexela Varahalduse AS (emaeettevõtte) finantsnäitajad ning tütarettevõtete Alexela Motors AS, Alexela Tanklad AS, Hamina LNG Investeeringud OÜ, Kohimo AS, Paldiski Rendipinnad OÜ (koos oma tütarettevõtte (Novaatori Maja OÜ'ga), Alexela Bunkering OÜ, Helon Kuumatsinkitys Oy, Kohimo AS, Alexela Bunkering OÜ ja Rehvipurustamise OÜ finantsnäitajad. Vajadusel on tütarettevõtete arvestuspõhimõtteid muudetud vastavaks grupi arvestuspõhimõtetele. Välismaiste majandusüksuste kasumiaruannete ja rahavoogude konverteerimisel eurodesse kasutatakse aasta keskmist välisvaluuta kurssi. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse ümber eurodesse 31. detsembril kehtinud Euroopa Keskpannga ametliku noteeringu alusel. Aruannete ümberarvestusest tulenevad kursivahed kajastatakse omakapitalis. Emaettevõtte aruandes kajastatakse investeeringuid tütar-ettevõtetesse soetushinna meetodil ja investeeringuid sidusettevõtetesse õiglasel väärtuses.

Tütarettevõtted

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaeettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaeettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaeettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat. Tütarettevõtete tegevus kajastub raamatupidamise aastaaruandes alates kontrolli tekkimisest kuni selle katkemiseni. Tütarettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtte varad ja kohustused arvele nende õiglasel väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglasel väärtuse vahe kajastatakse firmaväärtusena.

Sidusettevõtted

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle grupp omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui grupp omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest. Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades õiglasel väärtuse meetodit. Õiglasel väärtuse meetodil võetakse investeering algsest arvele tema soetusmaksumuses (v.a tehinguga seotud kulud, mis kajastatakse koheselt kasumiaruandes) ning kajastatakse edaspidi õiglasel väärtuses muutusega läbi kasumiaruande. Õiglasel väärtuse meetodi kasutamisel kajastatakse kõiki samasse klassi kuuluvaid investeeringuobjekte õiglasel väärtuses, v.a neid mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta mõistliku kulu ja pingutusega. Sellised investeeringuobjektid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoieuseid pankades, tähtjalisi hoieuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglasel väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa keskpannga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaperitena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaperitena kajastatakse väärtpabereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglasel väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Lunastustähtajani hoitavaid võlakirju kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus meetodil, kasutades sisemist intressimäära.

Kauplemiseesmärgil soetatud võlakirju kajastatakse nende õiglasel väärtuses.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansil tõenäoliselt laekuvast summast. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Faktooring

Faktooring on nõuete müük, kusjuures sõltuvalt faktooringlepingu tüübist on ostjal õigus teatud aja jooksul nõue müüjale tagasi müüa (regressiõigusega faktooring) või tagasimüügi õigus puudub ning kõik nõudega seotud riskid ja tulud lähevad ka sisuliselt üle müüjalt ostjale (regressiõiguseta faktooring).

Regressiõigusega faktooringut kajastatakse kui finantseerimistehingut (s.t nõude tagatisel võetud laenu) ning nõuet kajastatakse bilansil kuni nõue on laekunud või regressiõigus aegunud. Faktooringtehingust tekkinud faktooringkohustust kajastatakse analoogiliselt muudele võlakohustustele.

Regressiõiguseta faktooringut kajastatakse kui nõude müüki. Kulu nõuete müügist kajastatakse kas finantskuluna või nõude allahindluse kuluna, sõltuvalt sellest, kas tehing tehti rahavoogude juhtimise või halbade nõuete riski maandamise eesmärgil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumus, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Varud hinnatakse bilansil lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansil algselt arvele tema soetusmaksumus, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud).

Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglasel väärtuses, mis baseerub iga-aastaselt sõltumatu hindaja poolt määratud turuhinnal.

Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjel "Kasum/kahjum kinnisvarainvesteeringute ümberhindlusest" ja vastavalt tulemusele, kas "Muudes ärikuludes" või "Muudes ärituludes".

Kinnisvarainvesteeringuobjekte, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on kajastatud analoogiliselt materiaalse

põhivaraga (soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja ehitised	10-25 aastat
Masinad ja seadmed	5-10 aastat
Muud materiaalsed põhivarad	3-10 aastat
Firmaväärtus	10 aastat
Muu immateriaalne põhivara	3-5 aastat

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulike elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara jagatakse määratud kasuliku elueaga varaks ja määramata kasuliku elueaga varaks. Määramata pikkusega kasuliku elueaga immateriaalset vara (äriühenduse käigus tekkinud firmaväärtus) amortiseeritakse üldjuhul 10 aasta jooksul ja nende väärtuse kontrollimiseks viiakse kahtluse korral läbi väärtuse test ning juhul kui nende kaetav väärtus osutub väiksemaks bilansilisest jääkmaksumusest, hinnatakse vara alla kaetava väärtuseni.

Määratud kasuliku elueaga immateriaalset vara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes vara eeldatavast kasulikest elueast.

Igal bilansipäeval hinnatakse vara amortisatsiooniperioodide ning –meetodi põhjendatust.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on immateriaalse põhivara gruppidele järgmised :

Firmaväärtus 10 aastat

Muud immateriaalsed varad 5 aastat

Määratud elueaga varade puhul hinnatakse vara väärtuse langust, kui on ilmnunud asjaolusid, mis viitavad võimalikule väärtuse langusele.

Immateriaalse varana kajastatakse ostetud arvutitarkvara, mis ei ole seonduva riistvara lahutamatu osa. Arvutitarkvara arenduskulud kajastatakse immateriaalse varana, kui need on otseselt seotud selliste tarkvaraobjektide arendamisega, mis on eristatavad, ettevõtte poolt kontrollitavad ning mille kasutamisest saadakse tulevast majanduslikku kasu pikema aja kui ühe aasta jooksul.

Firmaväärtus on positiivne vahe äriühenduse käigus omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahel, peegeldades seda osa soetusmaksumusest, mis tasuti omandatud ettevõtte selliste varade eest, mida ei ole võimalik eristada ja eraldi arvele võtta. Omandamise kuupäeval kajastatakse firmaväärtus bilansis selle soetusmaksumuses immateriaalse varana.

Edasisel kajastamisel mõõdetakse firmaväärtust tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused ja amortisatsioon. Firmaväärtust amortiseeritakse üldjuhul 10 aasta jooksul ja firmaväärtuse väärtust kontrollitakse kahtluse korral kaetava väärtuse testiga. Kui testi tulemusena firmaväärtuse jääkväärtus on suurem testi tulemusest, kantakse vahe kuluks.

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskulukuks (intressikulukuks) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirenti tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirenti alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas (võrdub saadaolevate rendimaksete nüüdisväärtusega, pluss renditava vara garanteerimata jääkväärtus rendiperioodi lõpuks). Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirentinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstulukuks. Finantstulu jagatakse rendiperioodile arvestusega, et rendileandja tuluse määr on igal ajahetkel kapitalirenti netoinvesteeringu jäägi suhtes konstantne. Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimisühemõtetest. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamise kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemist intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksukohustise summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtja dividende maksab. Jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksustatakse üldjuhul tulumaksu määraga 20/80 jaotatavate dividendide netosummast, kuid regulaarselt makstavaid dividende maksustatakse alates 2019. aastast maksu määraga 14/86. Dividendimakseid loetakse regulaarseks kui jaotatava kasumi summa ei ületa ettevõtte viimase kolme aasta keskmist jaotatud kasumit, millelt on Eestis makstud tulumaksu. Maksu määraga 14/86 saab enne 2021. aastat rakendada järgnevalt: 2019. aastal saab seda rakendada ühele kolmandikule 2018. aastal jaotatud kasumist, millelt on Eestis makstud tulumaksu ning 2020. aastal saab seda rakendada ühele kolmandikule 2018. ja 2019. aastal jaotatud kasumist, millelt on makstud tulumaksu. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Vastavalt kehtivale seadusele on ettevõtte õigus arvata saadud dividendide tulumaks enda dividendide väljamaksmisel tasumisele kuuluvast tulumaksust maha. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustisena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustis tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval. Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustisi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustist, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustis, mis kaasneks juhul, kui kogu jaotamata kasum makstakse välja dividendidena on esitatud aastaaruande lisa 15.

Seotud osapooled

Alexela Varahalduse AS konsolideeritud aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- tütarettevõtja, keda ei konsolideerita rida realt;
- sidusettevõtjad;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eelpool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	22 005 603	22 005 603	0
Ostjatelt laekumata arved	22 143 427	22 143 427	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-137 824	-137 824	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	62 506	62 506	0
Muud nõuded	41 680 049	4 305 715	37 374 334
Laenuõuded	40 997 415	3 623 081	37 374 334
Intressinõuded	682 163	682 163	0
Viitlaekumised	471	471	0
Ettemaksed	295 110	218 289	76 821
Muud makstud ettemaksed	295 110	218 289	76 821
Tagatisrahad ja garantiideposiidid	95 636	95 636	0
Muud nõuded	1 689 975	545 975	1 144 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	65 828 879	27 233 724	38 595 155
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 155 747	7 155 747	0
Ostjatelt laekumata arved	7 192 145	7 192 145	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-36 398	-36 398	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	260 120	260 120	0
Muud nõuded	15 381 963	5 604 311	9 777 652
Laenuõuded	15 243 652	5 466 000	9 777 652
Intressinõuded	106 350	106 350	0
Viitlaekumised	31 961	31 961	0
Ettemaksed	471 176	406 376	64 800
Muud makstud ettemaksed	471 176	406 376	64 800
Muud nõuded	1 267 891	582 841	685 050
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 536 897	14 009 395	10 527 502

Pikaajalise laenuõudena summas 37 281 629 EUR (2019: 9 347 652 EUR) on kajastatud nõuet sidusettevõtete vastu (Lisa 23). Pikaajalised laenuõuded on intressimääradega 2,8-7% ja 12kuu EUR +2% tähtaegadega kuni 2025 aasta (2019: 4-9%) tähtaegadega kuni 2024 aasta.

Lühiajalised laenuõuded on intressimääraga 6-9% (2019: 4-12,269%) ja tähtajaga 2021 aastal.

Laenuõuete alusvaluutaks on enamatel juhtudel EUR ja mõnel juhul ka USD.

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	752 733	505 836
Lõpetamata toodang	2 365	905
Müügiks ostetud kaubad	8 426 688	28 676 377
Ettemaksed varude eest	426 024	4 011
Kokku varud	9 607 810	29 187 129

Aruandeperioodil on varusid allahinnatud 23 609 eurot.

Laovarud on panditud nõudepandi ning kommertsipandi raames finantskohustuste katteks.

Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	0	1 200	5
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	55 317 905	57 317 946	6
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	55 317 905	57 319 146	

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
12935931	Alexela Tanklad OÜ	Eesti	Tanklate pidamine	100	100
12817083	Rehvipurustamise OÜ	Eesti	Tootmine	100	100
14128985	Alexela Motors AS	Eesti	Transport	100	100
10048137	Kohimo AS	Eesti	Tootmine	100	100
12504651	Paldiski Rendipinnad OÜ	Eesti	Kinnisvara	100	100
12890677	Alexela Bunkering OÜ	Eesti	Kaubandus	50	0
14387534	Hamina LNG Investeeringud OÜ	Eesti	Investeeringud	100	0
FI-29195585	Helon Kuumasinkitys Oy	Soome	Tootmine	100	100
14793665	Certer OÜ	Eesti	Tootmine	100	100
14779277	Rohegaasi Tanklad OÜ	Eesti	Tanklate pidamine	100	100
14874731	Tanklate Investeeringud OÜ	Eesti	Tanklate pidamine	100	100
14597220	TikiRent OÜ	Eesti	Renditeenus	0	100
14010700	Kerogen OÜ	Eesti	Teadus	0	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2019	Omandamine	Muud muutused	31.12.2020
Alexela Tanklad OÜ	10 000	0	0	10 000
Rehvipurustamise OÜ	2 500	0	0	2 500
Alexela Motors AS	100 000	90 000	0	190 000
Kohimo AS	2 500	0	0	2 500
Paldiski Rendipinnad OÜ	2 500	0	0	2 500
Alexela Bunkering OÜ	16 000	0	-16 000	0
Hamina LNG Investeeringud OÜ	2 500	0	-2 500	0
Helon Kuumasinkitys Oy	562 500	0	0	562 500
Certer OÜ	2 500	0	0	2 500
Rohegaasi Tanklad OÜ	2 500	0	0	2 500
Tanklate Investeeringud OÜ	1 200	2 500	0	3 700
TikiRent OÜ	0	2 500	0	2 500
Kerogen OÜ	0	320 000	0	320 000
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	704 700	415 000	-18 500	1 101 200

Omandatud osalused			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Kerogen OÜ	100	29.06.2020	320 000
TikiRent OÜ	100	18.02.2020	2 500

2020. aastal toimunud tehingud tütarettevõtjatega:

1. Aprillis 2020 suurendati Alexela Motors AS aktsiakapitali 90 000 euro võrra
2. Juunis 2020 tasuti Tanklate Investeeringute OÜ osakapitali 2 500 eurot.
3. Veebruaris 2020 soetati tütarettevõtte TikiRent OÜ
4. Juunis 2020 soetati tütarettevõtte Kerogen OÜ.
5. Aprillis 2020 müüdi grupisisese restruktureerimise käigus Hamina LNG Investeeringud OÜ
6. Alates 31. detsembrist ei konsolideerita 50% osalusega ettevõtet Alexela Bunkering OÜ ning see on edaspidi kajastatud sidusettevõtena.

2019. aastal toimunud tehingud tütarettevõtjatega:

1. Septembris 2019 suurendati Alexela Motors AS aktsiakapitali 70 000 euro võrra
2. oktoobris 2019 ühinesid Soome tütarettevõtja Alexela Kuumasinkitys Oy ja Helon Kuumasinkitys Oy. Uueks ärinimeks jäi Helon Kuumasinkitys Oy. Ühinemise käigus maksti reservkapitali 560 000 eurot.
3. juulis 2019 asutati 2 500 eurose osakapitaliga tütarettevõtja Eesti Biogaas OÜ. Detsembris 2019 müüdi partneritele 50% eetvõttest, ning Eesti Biogaas OÜ' d kajastatakse sidusettevõtjana. Ajavahemikul juuli - november 2019 oli Eesti Biogaas OÜ konsolideerimisgrupi liige.
4. asutati kaks uut tütarettevõtjat Certer OÜ ja Rohegaasitanklad OÜ. Ettevõtteid pole majandustegevusega alustanud.
5. Tanklate Investeeringud OÜ, kui mittetegutsev tütarettevõtja, on aruandes kajastatud soetushinnas.

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
12332902	Alexela Group OÜ	Eesti	Valdusettevõte	48	48
2696139-5	Hamina LNG Oy	Soome	Energeetika	46	46
14010321	Energiasalv Valdus OÜ	Eesti	Energeetika	23	33
14468921	Alexela Aviation OÜ	Eesti	Kaubandus	50	50
14754903	Eesti Biogaas OÜ	Eesti	Energeetika	50	50
10678223	Õhtuleht Kirjastus AS	Eesti	Meedia	50	50
12890677	Alexela Bunkering OÜ	Eesti	Kaubandus	0	50
FI-2948219-7	Rohe Solutions Oy	Soome	Kütuste hulgimüük	0	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2019	Omandamine	Muud muutused	31.12.2020
Alexela Group OÜ	38 732 600	0	-1 620 500	37 112 100
Hamina LNG Oy	16 961 000	0	-3 506 000	13 455 000
Energiasalv Valdus OÜ	241 385	1 000 000	-1 801	1 239 584
Alexela Aviation OÜ	5 000	0	0	5 000
Eesti Biogaas OÜ	1 250	0	80 031	81 281
Õhtuleht Kirjastus AS	1 376 711	0	-82 967	1 293 744
Alexela Bunkering OÜ	0	0	1 809 360	1 809 360
Rohe Solutions Oy	0	0	321 836	321 836
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	57 317 946	1 000 000	-3 000 041	55 317 905

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Energiasalv Valdus OÜ	10	29.06.2020	1 000 000

Muudes muutustes on kajastatud õiglase väärtuse hinnangu muutused. Õhtuleht Kirjastus AS puhul on tegemist aktsiakapitali vähendamise maksega.

2020. aastal soetati 10% osalus Energiasalv Valduse OÜ's

2020. aasta detsembrist on Alexela Bunkering OÜ kajastatud sidusettevõttena. Õiglase väärtuse hinnaks on võetud tema konsolideerimisväärtus detsembri lõpu seisuga.

2019. aastal suunati 7,5 (2018: 16,0) miljonit eurot Alexela Group OÜ vabatahtlikku reservkapitali.

2019. aastal asutati tütarettevõtja Eesti Biogaas OÜ. Seejärel müüdi 50% ettevõttest välistele partneritele. (Lisa 5)

2019. aastal osteti 50 % osalus Õhtuleht Kirjastuse AS'is.

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
Soetamine	3 000 000	3 000 000
31.12.2019	3 000 000	3 000 000
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	3 000 000	3 000 000
	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2019	3 000 000	3 000 000
Muud	-3 000 000	-3 000 000
31.12.2020	0	0

Aktsiate ja osade soetamise all oli 2019. aastal kajastatud ettemaks Alexela AS aktsiate eest. Tegelikult ostis Alexela AS'i Alexela Varahalduse AS tütarettevõtte Tanklate Investeeringute OÜ.

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2018	37 479 585
Ostud ja parendused	2 055 568
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	1 879 054
Lisandumised äriühenduste kaudu	527 500
31.12.2019	41 941 707
Ostud ja parendused	143 348
Müügid	-552 970
Ümberliigitamised	-33 563 817
Muud muutused	159 946
31.12.2020	8 128 214

	2020	2019
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	2 097 266	3 040 218
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-19 273	-18 637
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	552 970	17 000

Kuna osa kinnisvarainvesteeringuid on vlja renditud teisele kontserni ettevõttele, siis on Ümberliigitamiste all kajastatud põhivara koosseisu minevaid kinnisvarainvesteeringuid. (Lisa 9)

Lisa 9 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transportivahendid		Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
				Muud masinad ja seadmed						
31.12.2018										
Soetusmaksumus	9 712	364 596	2 262 327	2 871 059	5 133 386	172 650	1 284 716	802 728	2 087 444	7 767 788
Akumuleeritud kulum	0	-22 172	-567 195	-2 537 702	-3 104 897	-132 980	0	0	0	-3 260 049
Jääkmaksumus	9 712	342 424	1 695 132	333 357	2 028 489	39 670	1 284 716	802 728	2 087 444	4 507 739
Ostud ja parendused	0	21 600	988 170	55 374	1 043 544	2 061	0	0		1 067 205
Amortisatsioonikulu	0	-20 943	-265 181	-95 380	-360 561	-1 977	0	0	0	-383 481
Müügid (jääkmaksumuses)	0	0	-345 086	0	-345 086	0	0	0	0	-345 086
Ümberliigitamised	0	0	0	0	0	0	0	-694 877	-694 877	-694 877
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega	0	0	0	0	0	0	0	-694 877	-694 877	-694 877
31.12.2019										
Soetusmaksumus	9 712	386 196	2 682 810	2 703 476	5 386 286	165 103	1 284 716	107 851	1 392 567	7 339 864
Akumuleeritud kulum	0	-43 115	-609 775	-2 410 125	-3 019 900	-125 349	0	0	0	-3 188 364
Jääkmaksumus	9 712	343 081	2 073 035	293 351	2 366 386	39 754	1 284 716	107 851	1 392 567	4 151 500
Ostud ja parendused	1 940	40 579	132 948	521 654	654 602	109 499	1 488 833	1 478 021	2 966 854	3 773 474
Lisandumised äriühenduste kaudu	27 437 052	27 690 775	381 054	4 607 054	4 988 108	2 522 705	1 993 568	299 714	2 293 282	64 931 922
Amortisatsioonikulu	0	-2 362 293	-397 574	-1 196 863	-1 594 437	-295 667	0	0	0	-4 252 397
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	-4 942	0	-117 020	-117 020	-46 007	-151 090	0	-151 090	-319 059
Müügid (jääkmaksumuses)	0	0	-1 568	-359 847	-361 415	0	-1 284 716	0	-1 284 716	-1 646 131
Ümberliigitamised	16 441 352	9 396 814	277 083	9 732 482	10 009 565	427 024	-2 356 049	-462 739	-2 818 788	33 455 967
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	103 000	765 881	277 083	1 137 949	1 415 032	427 024	-2 356 049	-354 888	-2 710 937	0
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega	16 338 352	8 630 933	0	8 594 533	8 594 533	0	0	-107 851	-107 851	33 455 967
31.12.2020										
Soetusmaksumus	43 890 056	35 744 486	3 616 873	22 188 292	25 805 165	4 745 739	975 262	1 422 847	2 398 109	112 583 555
Akumuleeritud kulum	0	-640 472	-1 151 895	-8 707 481	-9 859 376	-1 988 431	0	0	0	-12 488 279
Jääkmaksumus	43 890 056	35 104 014	2 464 978	13 480 811	15 945 789	2 757 308	975 262	1 422 847	2 398 109	100 095 276

Müüdid materiaalsed põhivarad müügihinna

	2020	2019
Ehitised	89 818	0
Masinad ja seadmed	398 089	426 255
Transportivahendid	13 092	409 555

Muud masinad ja seadmed	384 997	16 700
Lõpetamata projektid ja ettemaksud	1 284 716	0
Lõpetamata projektid	1 284 716	0
Kokku	1 772 623	426 255

Lisa 10 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Firmaväärtus	Arvutitarkvara	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
31.12.2018				
Soetusmaksumus	1 576 132	0	0	1 576 132
Akumuleeritud kulum	-87 437	0	0	-87 437
Jääkmaksumus	1 488 695	0	0	1 488 695
Ostud ja parendused	0	236 570	0	236 570
Amortisatsioonikulu	-157 613	0	0	-157 613
31.12.2019				
Soetusmaksumus	1 576 132	236 570	0	1 812 702
Akumuleeritud kulum	-245 050	0	0	-245 050
Jääkmaksumus	1 331 082	236 570	0	1 567 652
Ostud ja parendused	0	50 136	678 192	728 328
Lisandumised äriühenduste kaudu	1 928 813	1 006 408	1 599 968	4 535 189
Amortisatsioonikulu	-299 032	-261 465		-560 497
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-14 827		-14 827
Ümberliigitamised	0	836 741	-836 741	0
31.12.2020				
Soetusmaksumus	3 504 945	3 076 459	1 441 419	8 022 823
Akumuleeritud kulum	-544 082	-1 222 896	0	-1 766 978
Jääkmaksumus	2 960 863	1 853 563	1 441 419	6 255 845

Lisa 11 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Seadmed äriühingutele	150 863	58 158	92 705	0	2,8%-7,0%	EUR	2021-2025	
Kapitalirendinõuded kokku	150 863	58 158	92 705	0				

Kontsern rendib kapitalirendi tingimustel gaasiseadmeid. Olulisi lisatingimusi lepingutest ei tulene.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Kapitalirendid	2 265 688	520 584	1 689 036	56 068	1,8-5,5% + 3&6EUR	EUR	2021-2026	13
Kapitalirendikohustised kokku	2 265 688	520 584	1 689 036	56 068				

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Kapitalirendid	1 735 809	316 341	1 365 299	54 169	2-25,% + 3&6EUR	EUR	2020-2025	13
Kapitalirendikohustised kokku	1 735 809	316 341	1 365 299	54 169				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Masinad ja seadmed	2 854 512	2 035 013
Kokku	2 854 512	2 035 013

Kontsern on soetanud kapitalirendi tingimustel transpordivahendid, seadmed ja sõiduaudod.

Rendile võetud varade parendustega seotud kulud liidetakse nende soetusmaksumusele, neid rendileandja ei hüvita.

Lisa 12 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2020	2019
Kasutusrenditulu	2 100 764	3 040 218
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2020	31.12.2019
12 kuu jooksul	877 266	4 177 224
1-5 aasta jooksul	3 509 064	19 177 224

Üle 5 aasta	0	18 900 000
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Kinnisvarainvesteeringud	8 128 214	41 941 707
Kokku	8 128 214	41 941 707

Lisa 13 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduskrediidid	7 427 038	7 427 038			2,8%+3EUR-4%	EUR	2021	
Pangalaenud	4 775 177	4 775 177			3,38%+6EUR-4,95%	EUR	2021	
Laenud eraõiguslikelt isikutelt	6 209 038	6 209 038			kuni 15%	EUR	2021	
Lühiajalised laenud kokku	18 411 253	18 411 253						
Pikaajalised laenud								
Pangalaenud	33 885 827	9 379 567	24 506 260	0	4-9%+6EUR	EUR	2021-2023	
Laenud eraõiguslikelt isikutelt	7 563 000	6 063 000	1 500 000	0	2-10%	EUR	2021-2024	
Omanikulaenud	9 880 100	0	9 880 100	0	6%	EUR	2025	23
SA Kredex	37 000 000	0	37 000 000	0	2%+12EUR	EUR	2025	
Pikaajalised laenud kokku	88 328 927	15 442 567	72 886 360	0				
Pikaajalised võlakirjad								
Pikaajalised võlakirjad	21 950 000	2 150 000	9 675 000	10 125 000	5,5%	EUR	2028	
Pikaajalised võlakirjad kokku	21 950 000	2 150 000	9 675 000	10 125 000				
Kapitalirendikohustised kokku	2 265 688	520 584	1 689 036	56 068				11
Laenukohustised kokku	130 955 868	36 524 404	84 250 396	10 181 068				

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduskrediidid	99 634	99 634			2,7%+3EUR	EUR	2020	
Laenud eraõiguslikelt isikutelt	19 173 133	19 173 133			4-12,27%	EUR	2020	
Pangalaenud	16 146 308	16 146 308			2,85%+6EUR-3,65%	EUR	2020	
Pangalaenud	5 276 003	5 276 003			3,5%+6USD - 4,7%	USD	2020	
Lühiajalised laenud kokku	40 695 078	40 695 078						
Pikaajalised laenud								
Laenud eraõiguslikelt isikutelt	4 186 167	0	4 186 167	0	6%	USD	2021	
Pangalaenud	13 353 690	7 239 461	6 114 229	0	4,85%+6EUR	EUR	2022	
Laenud eraõiguslikelt isikutelt	9 845 000	7 548 000	2 297 000	0	2-10%	EUR	2022	
Omanikulaenud	11 125 900	0	11 125 900	0	6%	EUR	2021	23
Pikaajalised laenud kokku	38 510 757	14 787 461	23 723 296	0				
Pikaajalised võlakirjad								
Pikaajalised võlakirjad	23 725 000	1 775 000	9 225 000	12 725 000	5,5%	EUR	2028	
Pikaajalised võlakirjad kokku	23 725 000	1 775 000	9 225 000	12 725 000				
Kapitalirendikohustised kokku	1 735 809	316 341	1 365 299	54 169				11
Laenukohustised kokku	104 666 644	57 573 880	34 313 595	12 779 169				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Maa	43 890 056	0
Ehitised	35 104 014	0
Masinaid ja seadmed	15 822 643	1 945 744
Muud materiaalsed põhivarad	2 757 308	0
Kokku	97 574 021	1 945 744

Laenude tagatiseks on panditud ka kogu ettevõtte kinnisvarainvesteeringute portfelli summas 8 128 214 (2019: 41 941 707 eurot).

Lisaks on pangalaenu tagatiseks on sidusettevõttele kuuluvad finantseerimisobjekti aktsiad. Samuti on laenud tagatud ka juhtkonna käendustega (lisa 23) ja kommertsantidega.

Lisa 14 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	19 035 139	19 035 139	0
Võlad töövõtjatele	892 234	892 234	0
Maksuvõlad	4 203 077	4 203 077	0
Muud võlad	2 922 681	2 003 155	919 526
Intressivõlad	2 525 349	1 605 823	919 526
Dividendivõlad	765	765	0
Muud viitvõlad	396 567	396 567	0
Saadud ettemaksed	989 996	989 996	0
Tulevaste perioodide tulud			0
Muud saadud ettemaksed	989 996	989 996	0
Tagatisrahad	86 664	86 664	0
Muud kohustised	2 166 732	166 732	2 000 000
Kokku võlad ja ettemaksed	30 296 523	27 376 997	2 919 526
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	4 959 395	4 959 395	0
Võlad töövõtjatele	410 599	410 599	0
Maksuvõlad	739 868	739 868	0
Muud võlad	1 311 182	1 311 182	0
Intressivõlad	1 309 315	1 309 315	0
Dividendivõlad	765	765	0
Muud viitvõlad	1 102	1 102	0
Saadud ettemaksed	1 046 389	1 046 389	0
Muud saadud ettemaksed	1 046 389	1 046 389	0
Tagatisrahad	35 717	35 717	0
Muud kohustised	104 566	104 566	0
Võlad seotud isikutele	581 124	0	581 124
Kokku võlad ja ettemaksed	9 188 840	8 607 716	581 124

Lisa 15 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	70 210 782	39 460 378
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	17 552 696	9 865 095
Kokku tingimuslikud kohustised	87 763 478	49 325 473

Lisa 16 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	Laekunud	31.12.2020	
		Kohustised	
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
Põhivarade soetamiseks	889 918	889 918	
Arenguväljaminekud	846 580	846 580	
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	1 736 498	1 736 498	
Kokku sihtfinantseerimine	1 736 498	1 736 498	

Sihtfinantseeringuna on kajastatud saadud sihtotstarbeline toetus põhivarade soetamiseks SA Keskkonnainvesteeringute Keskuselt ja Klaipedos Nafta AB-lt ning arenguväljaminekute katmiseks SA Archimedes-elt.

Sihtfinantseeringuga soetatud varad kajastatakse soetusmaksumuses.

Arenguväljaminekute sihtfinantseerimine summas 59 738 eurot ei ole bilansipäevaks laekunud.

Olulised sihtfinantseerimise lepingute tingimused:

- Toetuse saamiseks on nõutav omafinantseering.
- Toetuse saaja tagab projekti eesmärgi saavutamiseks vajaliku vara säilimise ja sihtotstarbelise kasutamise vähemalt 5 aasta jooksul lõppmakse tegemisest.
- Toetuse saaja pakub toetuse abil rajatud biometaani tarnimisvõimekust kasutades avalikkusele müügiks biometaani vähemalt viie aasta jooksul arvestades toetuse lõppmaksest. Kui toetuse saajal ei ole võimalik biometaani müügiks pakkuda, peab ta võimaldama ühtsel ja õiglasel alusel ligipääsu tankimistaristule biometaani müügiks pakkuvale isikule.

Lisa 17 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Aktsiakapital	435 932	426 789
Aktsiate arv (tk)	435 932	426 789
Aktsiate nimiväärtus	1	1

2020. aastal toimus aktsiakapitali laiendus, mille tulemusena lisandus ettevõtte omanikeringi kaks uut aktsionäri.

Lisa 18 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	286 689 280	181 499 861
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	19 803 806	33 665 391
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	306 493 086	215 165 252
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	13 933 275	13 233 226
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	13 933 275	13 233 226
Kokku müügitulu	320 426 361	228 398 478
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorkütuse jae- ja hulgimüük	114 951 958	0
Vedelgaasi müük	16 349 586	0
Elektri- ja soojusenergia müük	20 738 717	0
Kaubandus	154 525 594	205 562 903
Laoteenused	0	525 902
Kuumtsinkimine	1 291 413	0
Muud müügitulud	4 669 132	1 617 583
Metallkonstruktsioonide valmistamine	4 982 447	14 475 473
Renditulud	2 100 764	2 868 239
Äri ja juhtimisalane nõustamine	183 230	1 509 749
Transporditeenus	633 520	1 838 629
Kokku müügitulu	320 426 361	228 398 478

Lisa 19 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	0	17 000
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	45 318	77 261
Kasum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	0	1 879 054
Kasum valuutakursi muutustest	16 679	83 351
Trahvid, viivised ja hüvitised	126 624	8 855
Muud	98 661	24 243
Kokku muud äritulud	287 282	2 089 764

Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2020	2019
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	273 362 412	200 403 321
Müügi eesmärgil ostetud teenused	6 995 470	10 990 607
Transpordikulud	212 902	612 084
Üür ja rent	176 496	47 294
Maksud	6 384	0
Kaubakaod	128 796	0
Muud	8 532 800	1 179 806
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	289 415 260	213 233 112

Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	402 471	244 932
Tööjõurent	25 404	0
Energia	174 853	95 735
Elektrienergia	174 853	95 735
Mitmesugused bürookulud	1 072 060	178 338
Lähetuskulud	99 452	85 143
Koolituskulud	52 360	47 945
Riiklikud ja kohalikud maksud	102 123	22 164
Kulu ebatähtselt laekuvatest nõuetest	100 983	11 986
Konsultatsioonikulud	998 504	1 088 990
Reklaamikulud	1 010 742	174 301
Juriidika	184 496	89 062
Lepingutasud	0	493 774
Kindlustus	64 441	0
Transport	134 337	0
Ostetud teenused	309 546	0
Muud	535 796	279 869
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 267 568	2 812 239

Lisa 22 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	6 802 516	3 633 148
Sotsiaalmaksud	2 244 830	1 141 723
Muud	89 499	0
Kokku tööjõukulud	9 136 845	4 774 871
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	431	161
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	428	154
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	3	7

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaetevõtja nimetus	Kasperwiki Laevaomanikud OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaetevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	7 028 846	1 045 373	8 617 371
Sidusettevõtjad	46 766 489	2 171 816	18 158 830	4 765 452
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	180 861	19 263	441 629	4 187 152
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	462 370	3 770 809	0	3 638 114

Laenud

2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksud	Saadud intressid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud	Makstud intressid	Alusvaluuta	Löpptähtaeg
Emaettevõtja								
Emaettevõtja	0	0	0	15 226 388	8 920 433	384 566	EUR	2021-2025
Sidusettevõtjad								
Sidusettevõtjad	39 425 499	17 190 000	421 652	904 000	829 960	11 580	EUR	2021-2025
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad								
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	54 800	1 578	EUR	2021-2025

2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksud	Saadud intressid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud	Makstud intressid	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja								
Emaettevõtja	0	0	0	11 640 046	11 288 000	693 383	EUR	2020-2023
Sidusettevõtjad								
Sidusettevõtjad	15 118 866	17 285 000	1 012 480	1 381 000	791 913	12 487	EUR	2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad								
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	82 000	0	0	0	0	0	EUR	2020
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad								
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	1 091 950	50	197 967	EUR	2024

Garantiid

2020	Antud garantiid	Saadud garantiid	Lõpptähtaeg
Sidusettevõtjad			
Sidusettevõtjad	3 400 000	0	2024
2019	Antud garantiid	Saadud garantiid	Lõpptähtaeg
Tütarettevõtjad			
Tütarettevõtjad	1 477 677	0	2020-2022
Sidusettevõtjad			
Sidusettevõtjad	4 183 000	1 000 000	2020-2024
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	2 000 000	2020

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	682 540	30 202 617	30 773 183	0
Sidusettevõtjad	65 730 367	18 563 990	37 120 753	4 450 011
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	186 193	1 839 324	29 494	1 095 475
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 317	37 699	0	0

Põhivarade ostud ja müügid

	2020		2019	
	Ostetud põhivara	Müüdnud põhivara	Ostetud põhivara	Müüdnud põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	85 228	0	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	5 829	3 917

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2020	2019
Arvestatud tasu	752 696	462 446

Arvestatud tasud emaettevõttes 2020 aastal 48 000 EUR (2019: 63 000 EUR)

Lisa 24 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2021. a veebruaris täitis Alexela Varahalduse AS kõik täiendavad eeltingimused SA-lt KredEx täiendava kriisilaenu saamiseks summas 14 miljonit eurot, misjärel laen SA KredEx poolt ka välja maksti. Antud summa laenati edasi sidusettevõtte Alexela Group OÜ tütarettevõttele Kiviõli Keemiatööstuse OÜ finantseerimaks sealseid investeeringuid. See koos asjaoluga, et kogu käesoleva aasta jooksul on naftahinnad jätkanud tõusu, mis on Kiviõli Keemiatööstusel võimaldanud fikseerida naftahinnariski nii käesolevaks kui ka järgmiseks majandusaastaks, annab juhtkonnale alust arvata, et suudetakse täita KredExi kriisiabi laenu eritingimust, mis on seotud vähemalt 500 keskmisest kõrgema palgaga töökoha säilitamisega Ida-Virumaal.

Lisa 25 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	55 556	56 543
Nõuded ja ettemaksud	4 351 244	15 503 400
Kokku käibevarad	4 406 800	15 559 943
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	42 642 269	41 061 646
Finantsinvesteeringud	0	3 000 000
Nõuded ja ettemaksud	54 073 711	14 392 069
Materiaalsed põhivarad	123 146	1 440 091
Kokku põhivarad	96 839 126	59 893 806
Kokku varad	101 245 926	75 453 749
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	18 971 042	34 262 639
Võlad ja ettemaksud	1 193 740	868 838
Kokku lühiajalised kohustised	20 164 782	35 131 477
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	48 462 112	13 768 271
Võlad ja ettemaksud	919 526	581 124
Kokku pikaajalised kohustised	49 381 638	14 349 395
Kokku kohustised	69 546 420	49 480 872
Omakapital		
Aktsiakapital nimiväärtuses	435 932	426 789
Kohustuslik reservkapital	79 890	79 890
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 466 198	37 599 023
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 717 486	-12 132 825
Kokku omakapital	31 699 506	25 972 877
Kokku kohustised ja omakapital	101 245 926	75 453 749

Lisa 26 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	2 280 303	1 537 869
Muud äritulud	0	10 000
Mitmesugused tegevuskulud	-679 703	-918 487
Tööjõukulud	-87 924	-107 874
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-32 229	-25 513
Muud ärikulud	-373 054	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 107 393	495 995
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	6 798 601	-10 818 346
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	251 623	0
Intressitulud	2 094 359	1 328 296
Intressikulud	-3 185 337	-2 787 483
Muud finantstulud ja -kulud	-1 349 153	-351 287
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 717 486	-12 132 825
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 717 486	-12 132 825

Lisa 27 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2020	2019
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 107 393	495 995
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	32 229	25 513
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-10 000
Muud korrigeerimised	64 800	0
Kokku korrigeerimised	97 029	15 513
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	930 962	-1 352 216
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-9 771	35 638
Kokku rahavood äritegevusest	2 125 613	-805 070
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-14 625
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	10 000
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-415 000	-78 700
Laekunud tütarettevõtjate müügist	4 500 000	1 250
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-1 000 000	-1 700 000
Laekunud sidusettevõtjate müügist	0	426 739
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-3 000 000
Antud laenud	-40 356 900	-21 288 714
Antud laenude tagasimaksud	17 621 667	14 662 000
Laekunud intressid	525 833	627 967
Laekunud dividendid	0	800 000
Muud laekumised investeerimistegevusest	83 500	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-19 040 900	-9 554 083
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	54 416 350	38 798 950
Saadud laenude tagasimaksud	-33 935 199	-24 866 063
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksud	-18 573	-12 129
Makstud intressid	-2 208 267	-2 398 459
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	9 143	0
Makstud dividendid	0	-800 000
Muud väljamaksud finantseerimistegevusest	-1 349 154	-400 654
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	16 914 300	10 321 645
Kokku rahavood	-987	-37 508
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	56 543	94 051
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-987	-37 508
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	55 556	56 543

Lisa 28 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2018	426 789	79 890	38 399 023	38 905 702
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-12 132 825	-12 132 825
Väljakuulutatud dividendid	0	0	-800 000	-800 000
31.12.2019	426 789	79 890	25 466 198	25 972 877
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus	0	0	-703 500	-703 500
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil	0	0	24 605 331	24 605 331
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2019	426 789	79 890	49 368 029	49 874 708
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	5 717 486	5 717 486
Emiteeritud aksiakapital	9 143	0	0	9 143
31.12.2020	435 932	79 890	31 183 684	31 699 506
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus	0	0	-1 101 200	-1 101 200
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil	0	0	52 543 928	52 543 928
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2020	435 932	79 890	82 626 412	83 142 234

Lisa 29. Alexela Varahalduse AS konsolideerimisgrupi struktuur

Alexela Varahalduse AS	Eesti
Osalus	
100,00% Alexela Tanklad OÜ	Eesti
100,00% Alexela Motors AS	Eesti
100,00% Kohimo AS	Eesti
100,00% Alexela Solar OÜ	Eesti
100,00% Rohegaasi Tanklad OÜ	Eesti
100,00% Kerogen OÜ	Eesti
100,00% Certer OÜ	Eesti
100,00% TikiRent OÜ	Eesti
100,00% Helon Kuumasinkitys Oy	Soome
100,00% Tanklate Investeeringud OÜ	Eesti
*100,00% Alexela AS	Eesti
100% Alexela Energia Teenused AS	Eesti
50% Rohe Solutions OY	Soome
100% 220 Energia OÜ	Eesti
100% Alexela SIA	Läti
100,00% Hamina LNG Investeeringud OÜ	Eesti
46,50% Hamina LNG OY	Soome
100,00% Paldiski Rendipinnad OÜ	Eesti
100,00% Novaatori Maja OÜ	Eesti
50,00% Alexela Bunkering OÜ	Eesti
47,31% Alexela Group OÜ	Eesti
33,33% Energiasalv Valduse OÜ	Eesti
100,00% Energiasalv Pakri OÜ	Eesti
100,00% Energiasalv OÜ	Eesti
12,50% Team Paldiski OÜ	Eesti
50,00% Eesti Biogaas OÜ	Eesti
100,00% Tartu Biogaas OÜ	Eesti
46,50% Vinni Biogaas OÜ	Eesti
40,00% Oisu Biogaas OÜ	Eesti
50,00% Alexela Aviation OÜ	Eesti
50,00% Õhtuleht Kirjastus AS	Eesti

* Alexela AS koos oma tütaretevõtetega kuulub konsolideerimisgruppi alates 30.04.2020.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2021

Axela Varahalduse AS (registrikood: 10423960) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS VIRRO	Juhatuseliige	30.06.2021
ANDREAS LAANE	Juhatuseliige	30.06.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Alexela Varahalduse AS aktsionäridele

Märkusega arvamused

Oleme auditeerinud Alexela Varahalduse AS konsolideerimisgrupi (grupp) konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab konsolideeritud bilanssi seisuga 31. detsember 2020 ning konsolideeritud kasumiaruannet, konsolideeritud rahavoogude aruannet ja konsolideeritud omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet. Meie arvates, välja arvatud meie aruande osas „Märkusega arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolu võimalikud mõjud, kajastab kaasnev konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistest osades õiglaselt grupi konsolideeritud finantsseisundit seisuga 31. detsember 2020 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta konsolideeritud finantstulemust ja konsolideeritud rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Märkusega arvamuse alus

Konsolideerimisgrupi aruande koostamisel mindi 2019. aastal sidusettevõtete kajastamisel üle õiglase väärtuse meetodile ja väärtuste korrigeerimised kajastati aruandes 31.12.2019 seisuga meie konsolideeritud eelmise aasta võrdlusandmeid. Tuginedes Eesti finantsaruandluse standardi nõuetele oleks tulnud arvestusmeetodi muutusel korrigeerida ka võrdlusperioodi tulemust. Me ei oska hinnata ümberhindluse mõju jagunemist 31.12.2019 seisuga bilansis toodud aruandeperioodi ja eelnevate perioodide kasumi vahel. Mõju omakapitalile tervikuna puudub.

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) (ISA (EE)). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditiiri kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme grupist sõltumatud kooskõlas Kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie märkusega arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditiiri aruannet.

Meie arvamus konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma tegevusaruannet ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda tegevusaruannet ja kaaluda seda tehes, kas tegevusaruandes sisalduv informatsioon oluliselt lahkneb konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud. Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et tegevusaruanne on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma.

Nagu kirjeldatud eespool osas „Märkusega arvamuse alus“, on sidusettevõtte investeeringute arvestusmeetodi valiku muutuse mõju kajastamata võrdlusandmetes. Seetõttu on tegevusaruandes esitatud võrdlusperioodi tulem ja suhtarvud on selle asjaoluga seoses väärkajastatud.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama grupi suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on rakendatav, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas grupi likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad grupi raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditiiri kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditiiri aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas ISA (EE)-dega läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Me kasutame auditi osana vastavalt ISA (EE)-dega kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditi protseduurid vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali aluse andmiseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, tahtlikku tegevusetust, väaresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditi protseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks grupi sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust grupi suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditiiri aruandes tähelepanu konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditiiri aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada grupi suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.
- hangime grupi majandusüksuste või äritegevuste finantsteabe kohta piisava asjakohase tõendusmaterjali, et avaldada arvamusi grupi konsolideeritud finantsaruannete kohta. Me vastutame grupiauditi juhtimise, järelevalve ja läbiviimise eest. Me oleme ainuvastutavad oma auditiarvamuse eest.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Mati Nõmmiste

Vandeauditor nr 178
Grant Thornton Baltic OÜ
Tegevusluba nr 3
Pärnu mnt 22, 10141 Tallinn
30. juuni 2021

Audiitorite digitaalallkirjad

Alexela Varahalduse AS (registrikood: 10423960) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI NÕMMISTE	Vandeaudiitor	30.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 886 009
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 259 597
Kokku	82 626 412
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	82 626 412
Kokku	82 626 412

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	2183230	95.74%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6508666
Faks	+372 6508628
E-posti aadress	margot@alexela.ee