

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: ALD Automotive Eesti AS

registrikood: 11094435

tänav a nimi: Sõpruse pst 145

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13425

telefon: +372 6308960

faks: +372 6308969

e-posti aadress: ilona.aljasmaa@aldautomotive.com

veebilehe aadress: www.aldautomotive.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 5 Kasutusrent	12
Lisa 6 Laenukohustised	13
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 8 Eraldised	14
Lisa 9 Aktsiakapital	15
Lisa 10 Müügitulu	15
Lisa 11 Muud äritulud	15
Lisa 12 Tööjõukulud	16
Lisa 13 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	18
Vandeauditori aruanne	19

TEGEVUSARUANNE

ALD Automotive Eesti AS jätkas 2020. aastal tegevust oma peamistel tegevusaladel – mootorsõidukite täisteenusliisingu ja haldusteenuse pakkujana.

2020. aasta oli keeruline igal tasandil. Põhieesmärk oli olemasoleva portfelli säilitamine mõõduka kasvuga. Suurt tähelepanu pöörasime kasumlikkuse säilitamisele läbi tootearenduse ja sisemiste protsesside muutmisele, üritades leida klientidele paremaid lahendusi. 2020. aastal vähenes finantseeritav portfell absoluutarvus 8% ja käibemaht 1,5%. Teenindatava autopargi suurus aasta lõpu seisuga oli 1 444 sõidukit (2019. aastal 1 573 sõidukit) ja portfelli jääkmaksumus on 2020. aasta lõpu seisuga 21 648 tuhat eurot (2019. aastal 25 148 tuhat eurot). Investeeringud autopargi suurendamiseks on finantseeritud grupi siseselt.

Suure osa meie majandustulemist andis kasutatud autode müük liisingperioodi lõppedes, mis olenemata Covid-19 mõjutustest oli erakordselt hea. Sõidukeid realiseerisime läbi koostööpartnerite ja suures osas koduturul, kus nõudlus oli esimesel poolaastal küll tagasihoidlik. Teisel poolaastal oli olukord jällegi taastunud. Samuti jäkame endiselt kasutatud autode müüki partneritele läbi Oksjoni kanali. Müügikasum ühiku lõikes suurenes võrreldes eelmise perioodiga ja suutsime hoida kasutatud autode laoseisu madala, keskmine laokäive oli 24 päeva. Autosid realiseerisime „ALD Carmarket“ kaubamärgi alt.

Majandustulemuse osas oli 2020. aasta hea aasta, ALD Automotive Eesti AS lõpetas 2020. aasta kasumiga summas 1 599 tuhat eurot (2019. aasta kasum 1 163 tuhat eurot). Tulenevalt autopargi vähenemisest vähenes ettevõtte käive siiski 1,5 %, aruandeperioodi tulud kokku olid 9 030 tuhat eurot (2019. aastal 9 019 tuhat eurot). Kui eelneval aastal olid ettevõtte finantskulud tõusnud 23,79% ulatuses, siis 2020 aastal olid kulud 14,54% võrra langenud. 2020. aasta kulud kokku olid 7 433 tuhat eurot (2019. aastal 7 858 tuhat eurot). 2020. aasta lõpul oli ettevõtte omakapital kokku 6 600 tuhat eurot (2019. aastal 5 430 tuhat eurot). 2020. aastal maksime aktsionäridele puhasdividendina välja 429 tuhat eurot (2019. aastal 654 tuhat eurot). Lisaks maksis ettevõtte väljamakstud dividendidelt tulumaksu 71 tuhat eurot (2019. aastal 146 tuhat eurot).

Seoses Covid-19 mõjutusega majandusele on 2021. aastal põhieesmärgiks olemasoleva kliendibaasi ja portfelli hoidmine kui ka selle mõõdukas kasvatamine. Endiselt pöörame suurt tähelepanu tootearendusele, innovatiivsusele ja uutele IT lahendustele, mis aitavad suurendada kliendirahulolu ja säilitada kasumlikkust.

Tähtsamad suhtarvud 2020:

Käibe ärirentaablus	20,80%(2019: 16,19%)	= Ärikasum/Müügitulu
Käibe puhasrentaablus	19,58%(2019: 14,04%)	= Aruandeaasta kasum/Müügitulu
Võlakordaja	71,37%(2019: 79,62%)	= kohustused/kogu varad
Maksevõime kordaja	0,15 (2019: 0,15)	= (käibevarad-varud)/lüh.a kohustused

Mārcis Mauriņš
ALD Baltikumi juht

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	394 255	471 994	
Nõuded ja ettemaksed	880 807	869 194	2
Kokku käibevarad	1 275 062	1 341 188	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	21 779 661	25 299 155	4
Kokku põhivarad	21 779 661	25 299 155	
Kokku varad	23 054 723	26 640 343	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 920 666	7 169 462	6
Võlad ja ettemaksed	1 156 151	1 299 486	7
Eraldised	500 674	443 422	8
Kokku lühiajalised kohustised	8 577 491	8 912 370	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	7 877 273	12 297 939	6
Kokku pikaajalised kohustised	7 877 273	12 297 939	
Kokku kohustised	16 454 764	21 210 309	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	25 606	25 606	9
Ülekurs	1 751 429	1 751 429	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 224 077	2 489 669	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 598 847	1 163 330	
Kokku omakapital	6 599 959	5 430 034	
Kokku kohustised ja omakapital	23 054 723	26 640 343	

Allkirjastatud
Identifitseerimiseks

01-06-2021

AKH
Grant Thornton Baltic OÜ

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	8 164 484	8 283 238	10
Muud äritulud	866 008	735 974	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 461 511	-1 493 795	
Mitmesugused tegevuskulud	-487 190	-531 753	
Tööjõukulud	-638 100	-775 250	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 674 714	-4 812 381	4
Muud ärikulud	-71 014	-64 677	
Ärikasum (kahjum)	1 697 963	1 341 356	
Intressikulud	-29 146	-34 103	
Muud finantstulud ja -kulud	1 108	2 358	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 669 925	1 309 611	
Tulumaks	-71 078	-146 281	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 598 847	1 163 330	

Allkirjastatud
Identifitseerimiseks

01-06-2021

Alkiri
Grant Thornton Baltic OÜ

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 697 963	1 341 356	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	4 674 714	4 812 381	4
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-610 936	-447 967	4
Muud korrigeerimised	57 253	40 207	8
Kokku korrigeerimised	4 121 031	4 404 621	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 614	40 350	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-141 626	313 815	
Laekunud intressid	14	27	
Kokku rahavood äritegevusest	5 665 768	6 100 169	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-5 109 844	-11 435 523	4
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	4 566 653	3 835 595	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-543 191	-7 599 928	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 800 000	10 200 000	6,13
Saadud laenude tagasimaksed	-7 469 463	-7 369 772	6,13
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	-24 474	6
Makstud intressid	-30 853	-34 001	
Makstud dividendid	-428 922	-653 719	
Makstud ettevõtte tulumaks	-71 078	-146 281	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 200 316	1 971 753	
Kokku rahavood	-77 739	471 994	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	471 994	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-77 739	471 994	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	394 255	471 994	

Alikirjastatud
Identifitseerimiseks

01-06-2021

Audit Grant Thornton Baltic OÜ

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Aksiakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2018	25 606	1 751 429	3 143 388	4 920 423
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 163 330	1 163 330
Väljakuulutatud dividendid			-653 719	-653 719
31.12.2019	25 606	1 751 429	3 652 999	5 430 034
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 598 847	1 598 847
Väljakuulutatud dividendid			-428 922	-428 922
31.12.2020	25 606	1 751 429	4 822 924	6 599 959

Allkirjastatud
Identifitseerimiseks

01-06-2021

AK1 *Paul*
Grant Thornton Baltic OÜ

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS-i ALD Automotive Eesti raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste finantsvarade korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse finantsvara algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgmistel perioodidel intressitulu sisemise intressimäära meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 500 eurost ja kasuliku elueaga üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundis ja-asukohta.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Transpordivahendid 15-50 %
- Muu inventar ja sisseseade 25-33 %
- Muu põhivara 48 %

Vara amortiseerimine lõpetatakse kui vara lõppväärtus, milleks on summa, mida ettevõtte saaks vara võõrandamisel täna, juhul kui vara oleks sama vana ja samas seisukorras, nagu ta on eeldatavasti tema kasuliku eluea lõppedes, ületab tema bilansilist jääkmaksumust.

Väljarenditud varale on määratud ekspertide poolt vastavalt rendiperioodi pikkusele lõppväärtus, mis on bilansiliseks jääkmaksumuseks rendiperioodi lõpus. Eelpool nimetatud varasid amortiseeritakse rendiperioodi jooksul kuni lõppväärtuseni, misjärel varad realiseeritakse. Kui on märke sellest, et varaobjekti eluiga või lõppväärtus on oluliselt muutunud, tehakse muudatused vara amortiseerimises edasiulatuvalt.

Materiaalse põhivara bilansilise väärtuse võimalikku langust kontrollitakse juhtudel, kui mingid sündmused või asjaolude muutumine näitavad, et vara kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui sellised asjaolud on olemas, viib ettevõtte läbi vara kaetava väärtuse hindamise. Kui hinnanguline kaetav väärtus on väiksem kui bilansiline väärtus, siis hinnatakse see vara või raha genereeriva üksuse moodustavad varad alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdsväärtus (ehk kasutusväärtus) või selle vara õiglase väärtus, mida on vähendatud müügikulutustega, olenevalt kumb on kõrgem. Vara õiglase väärtuse määramisel kasutatakse vajadusel ettevõtteväliste ekspertide abi. Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruande samal real, kus on allahinnatud vara või raha genereeriva üksuse moodustavate varade amortisatsiooni kajastatud.

Kui hiljem vara kaetav väärtus on tõusnud üle vara bilansilise väärtuse, siis allahindlus tühistatakse ja suurendatakse vara bilansilist väärtust, kuid mitte suurema summani, kui bilansilise väärtuseni, mis varal oleks, kui allahindlust ei oleks tehtud. Vara allahindluse tühistamine

Identifitseerimiseks

01-06-2021

Grant Thornton Baltic OÜ

kajastatakse kasumiaruandes samal real, kus kajastati ka varasem allahindlus.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamisel või siis, kui ettevõtte ei eelda selle vara kasutamisest või müügist enam majandusliku kasu saamist. Materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest tekkivad kasumid ja kahjumid kajastatakse selle perioodi, millal kajastamine lõpetati või vara võõrandati, kasumiaruandes real "muud äritulud" või "muud ärikulud".

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna. Kautusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse ettevõtte kui rendileandja bilansis tavakorras (vaata materiaalse põhivara arvestuspõhimõtet)

Ettevõtte poolt pakutava täisteenusliisingu rendimaksed sisaldavad ka muuhulgas hooldust, mille tulu kajastamise osas (vaata Tulude arvestuspõhimõtet).

Ettevõtte kui rendileandja poolt sõlmitud rendilepingud on kõik kasutusrendilepingud ja kõik sellised varad on kajastatud ettevõtte bilansis.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajalistefinantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingu kulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu sisemise intressimäära meetodil. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, kui ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustiste tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva või kui laenuandjal oli õigus bilansipäeval finantskohustis tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Bilansis kajastatakse eraldis juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, mille realiseerumine on tõenäoline ja mille kohustuse summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Eraldise hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest ja kogemustest ning need kajastatakse bilansis summas, mis on bilansipäeva seisuga vajalikud eraldisega seotud kohustuste rahuldamiseks.

Kasutusrendilepingute üldtingimuste kohaselt on rentnikul rendilepingu ennetähtaegsel lõpetamisel ning sõiduki tagastamisel kohustus kompenseerida rendileandjale 30% rentniku poolt lepingu ennetähtaegse lõpetamise hetkeni tasumata rendimaksetest, kuid mitte vähem kui kolme kuu rendimaksed. Ettevõtte plaanib kasutada rendilepingutest tulenevat õigust ja sellepärast, ei ole moodustatud eraldist ennetähtaegselt tagastatavate sõidukite võimaliku müügi kahjumi kohta.

Hoolduseraldis:

Ettevõtte pakub klientidele täisteenusliisingut, mille eesmärgiks muuhulgas on aidata klientidel vältida loomulikust kulumisest tingitud remondi- ja hoolduskulusid, andes võimaluse teostada nimetatud töid fikseeritud kuumaksega. Pooleliolevate lepingute kuumaksete kasutamata osa reserveeritakse bilansis real „Lühiajalised eraldised“, lõppenud lepingute tulem kajastatakse kasumiaruandes.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Tulude kajastamisel järgitakse tulude ja kulude vastavuse printsiipi, selleks et rendilepingutest saadav kasum/kahjum oleks kajastatud õiglaselt kogu rendiperioodi vältel.

Esimest täiendavat rendimakset kajastatakse tuluna lineaarselt kogu rendiperioodi jooksul.

Täisteenusliisingu makses sisalduvat hoolduse osa kajastatakse valmidusastme meetodil. Hoolduse valmidusaste leitakse teenuse osutamise seotud tegelike kulude ja eelarveliste kogukulude suhtena bilansipäeval ning tulevaste perioodide kulude katteks moodustatakse eraldis (vt. Eraldised ja tingimuslikud kohustused).

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Alkirjastatud
Identifitseerimiseks

01-06-2021


Grant Thornton Baltic OÜ

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Alates 1. jaanuarist 2018. jõustus tulumaksuseaduse säte, mille kohaselt on regulaarsete kasumijaotiste tulumaksumäär 14/86 netodividendidelt, üldne maksumäär on endiselt 20/80. Nimelt maksustatakse kalendriaastas jaotatud kasum, mis on eelmise kolme kalendriaasta keskmises jaotatud kasumist väiksem või sellega võrdne, madalama, 14/86 maksumääraga. Arvesse võetakse ainult Eestis maksustatav jaotatud kasum. Ülejäänud osa, mis ületab viimase kolme aasta keskmise väljamakse, maksustatakse tavapärase 20/80 maksumääraga. Kolme aasta keskmise dividendi arvutamisel on esimeseks aastaks 2018. Sellest tulenevalt saab 2019. aastal madalama maksumääraga maksustada ühte kolmandikku 2018. aastal jaotatud kasumist. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	680 847	680 847	
Ostjatelt laekumata arved	680 847	680 847	
Nõuded seotud osapoolte vastu	35 013	35 013	13
Ettemaksed	164 947	164 947	
Kokku nõuded ja ettemaksed	880 807	880 807	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	695 015	695 015	
Ostjatelt laekumata arved	695 015	695 015	
Nõuded seotud osapoolte vastu	19 339	19 339	13
Ettemaksed	154 840	154 840	
Kokku nõuded ja ettemaksed	869 194	869 194	

Ettemaksete all on kajastatud tulevaste perioodide kindlustusmakseid ja deposiite.

Allkirjastatud
identifitseerimiseks
01-06-2021
Alldir
Grant Thornton Baltic OÜ

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	163 650	36 354
Üksikisiku tulumaks	7 036	7 086
Erisoodustuse tulumaks	1 487	788
Sotsiaalmaks	12 155	51 215
Kohustuslik kogumispension	638	668
Töötuskindlustusmaksed	884	1 008
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	185 850	97 119

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2018					
Soetusmaksumus	30 240 826	17 726	160 690	30 419 242	30 419 242
Akumuleeritud kulum	-8 306 892	-6 689	-44 296	-8 357 877	-8 357 877
Jääkmaksumus	21 933 934	11 037	116 394	22 061 365	22 061 365
Ostud ja parendused	11 412 188		90 361	11 502 549	11 502 549
Amortisatsioonikulu	-4 778 748	-6 733	-26 901	-4 812 382	-4 812 382
Müügid (jääkmaksumuses)	-3 419 145		-32 612	-3 451 757	-3 451 757
Muud muutused		-620		-620	-620
31.12.2019					
Soetusmaksumus	33 825 510	17 106	173 681	34 016 297	34 016 297
Akumuleeritud kulum	-8 677 281	-13 422	-26 439	-8 717 142	-8 717 142
Jääkmaksumus	25 148 229	3 684	147 242	25 299 155	25 299 155
Ostud ja parendused	5 106 572	3 272	0	5 109 844	5 109 844
Amortisatsioonikulu	-4 635 139	-4 905	-34 670	-4 674 714	-4 674 714
Müügid (jääkmaksumuses)	-3 954 307			-3 954 307	-3 954 307
Muud muutused	-17 474	-317	17 474	-317	-317
31.12.2020					
Soetusmaksumus	31 762 175	20 998	191 155	31 974 328	31 974 328
Akumuleeritud kulum	-10 114 294	-19 264	-61 109	-10 194 667	-10 194 667
Jääkmaksumus	21 647 881	1 734	130 046	21 779 661	21 779 661

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

01-06-2021

Grant Thornton Baltic OÜ

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2020	2019
Masinad ja seadmed	4 566 653	3 835 596
Transpordivahendid	4 566 653	3 835 596
Kokku	4 566 653	3 835 596

Kõik transpordivahendid materiaalse põhivarana on sõidua autod, millest kõik on välja renditud kasutusrendi tingimustel. 2020. aastal müüdi põhivara soetusmaksumuses 7 445 891 eurot (2019: 7 626 619 eurot), akumuleeritud kulumiga 3 491 584 eurot (2019: 4 174 862 eurot), jääkmaksumuses 3 954 307 (2019: 3 451 757 eurot) müügihinna 4 566 653 eurot (2019: 4 265 705 eurot).

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2020	2019
Kasutusrenditulu	8 220 958	8 321 108
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatestatavatest lepingutest		
	31.12.2020	31.12.2019
12 kuu jooksul	6 480 441	6 754 589
1-5 aasta jooksul	8 209 728	10 442 786
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Masinad ja seadmed	21 647 881	25 148 228
Kokku	21 647 881	25 148 228

ALD Automotive Eesti AS kajastab kasutusrendi tingimustel välja renditud vara oma bilansis tavakorras, sarnaselt muudele ettevõtte bilansis kajastatavatele varadele.

2020. aasta lõpus oli kasutusrendile antud põhivarade soetusmaksumus 31 762 175 eurot (2019: 33 825 510 eurot) ja bilansiline jääkmaksumus 21 647 881 eurot (2019: 25 148 228 eurot).

Kasutusrendi makseid kajastatakse tuluna üheselt kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millistel perioodidel ja kui suured maksed tegelikult toimuvad.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2020	2019
Kasutusrendikulu	40 016	38 581
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatestatavatest lepingutest		
	31.12.2020	31.12.2019
12 kuu jooksul	41 742	40 527

Allkirjastatud
Identifitseerimiseks

01-06-2021

Grant Thornton Baltic OÜ

1-5 aasta jooksul	102 185	129 783
-------------------	---------	---------

Kasutusrendile on võetud ettevõtte kontoriruumid.

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Societe Generale	5 409 022	5 409 022			
Luminor Liising AS	1 511 644	1 511 644			
Lühiajalised laenud kokku	6 920 666	6 920 666			13
Pikaajalised laenud					
Societe Generale	6 629 905		6 629 905		
Luminor Liising AS	1 247 368		1 247 368		
Pikaajalised laenud kokku	7 877 273		7 877 273		13
Laenukohustised kokku	14 797 939	6 920 666	7 877 273		
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Societe Generale	5 790 141	5 790 141			
Luminor Liising AS	1 379 321	1 379 321			
Lühiajalised laenud kokku	7 169 462	7 169 462			13
Pikaajalised laenud					
Societe Generale	9 538 927		9 538 927		
Luminor Liising AS	2 759 012		2 759 012		
Pikaajalised laenud kokku	12 297 939		12 297 939		13
Laenukohustised kokku	19 467 401	7 169 462	12 297 939		

Ettevõtte oli 31.12.2020 seisuga 11 lühiajalist ja 19 pikaajalist laenu.

Pikaajaliste laenude tagasimakse tähtjad jäävad vahemikku 03.2022-11.2024.

Laenukohustused on eurodes ja laenude intressimäärad on vahemikus -0,25%-0,45% (2019: -0,16%-0,45%).

Intressikulu 2020. aastal oli 29 132 eurot (2019: 34 103 eurot).

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

01-06-2021

Grant Thornton Baltic OÜ

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	277 699	277 699	
Võlad töövõtjatele	65 049	65 049	
Maksuvõlad	185 850	185 850	3
Muud võlad	820	820	
Intressivõlad	820	820	
Saadud ettemaksed	626 733	626 733	
Muud saadud ettemaksed	626 733	626 733	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 156 151	1 156 151	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	198 439	198 439	
Võlad töövõtjatele	111 347	111 347	
Maksuvõlad	97 119	97 119	3
Muud võlad	2 527	2 527	
Intressivõlad	2 527	2 527	
Saadud ettemaksed	890 054	890 054	
Muud saadud ettemaksed	890 054	890 054	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 299 486	1 299 486	

Võlad tarnijatele sisaldavad endas kohustusi seotud osapooltele summas 68 578 eurot (2019: summas 38 719 eurot). Vt. täpsemalt lisast 13.

Lisa 8 Eraldised

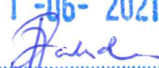
(eurodes)

	31.12.2018	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	Intressiarvestus	31.12.2019
Hoolduskulude eraldis	403 214	443 422	-403 214		443 422
Kokku eraldised	403 214	443 422	-403 214	0	443 422
Sealhulgas:					
Lühiajalised	403 214	443 422	-403 214		443 422
Muud eraldised	403 214	443 422	-403 214		443 422

	31.12.2019	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	Intressiarvestus	31.12.2020
Hoolduskulude eraldis	443 422	500 674	-443 422		500 674
Kokku eraldised	443 422	500 674	-443 422		500 674
Sealhulgas:					
Lühiajalised	443 422	500 674	-443 422		500 674
Muud eraldised	443 422	500 674	-443 422		500 674

Alikirjastatud
identifitseerimiseks

01-06-2021


Grant Thornton Baltic OÜ

Eraldis on moodustatud tulevaste perioodide hoolduskulude katmiseks.

Lisa 9 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Aktsiakapital	25 606	25 606
Aktsiate arv (tk)	4 001	4 001
Aktsiate nimiväärtus	6.40	6.40

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 987 087	7 260 018
Soome	207 872	137 448
Läti	271 447	188 252
Leedu	272 823	359 741
Taani	22 803	37 753
Saksamaa	56 204	48 939
Rootsi	22 250	23 248
Tšehhi	12 872	19 154
Poola	148 959	50 208
Prantsusmaa	107 244	126 253
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	8 109 561	8 251 014
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Šveits	54 923	32 224
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	54 923	32 224
Kokku müügitulu	8 164 484	8 283 238
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sõiduautode täisteenusliising	8 164 484	8 283 238
Kokku müügitulu	8 164 484	8 283 238

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	610 936	447 967
Muud äritulud	255 072	288 007
Kokku muud äritulud	866 008	735 974

Altkirjastatud
identifitseerimiseks

01-06-2021

Altkirjastatud
Grant Thornton Baltic OÜ

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	490 720	598 603
Sotsiaalmaksud	147 380	176 647
Kokku tööjõukulud	638 100	775 250
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	15
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	14	14
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	0	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emajettevõtte nimetus	ALD International GmbH
Riik, kus aruandekohustustlase emajettevõtte on registreeritud	Saksamaa
Kontserni nimetus, millesse kuulub emajettevõtte	Societe Generale
Riik, kus kontserni emajettevõtte on registreeritud	Prantsusmaa

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	35 013	68 578	19 339	38 719

Laenud

2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtte						
Societe Generale	2 800 000	6 090 141	23 388	-0,25 - 0,45%	EUR	'01.2021 - '11.2024
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted						
Luminor Liising AS	0	1 379 322	7 466	-0,04 - 0,42%	EUR	'04.2021 - '03.2024

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

01-06-2021

Alldir
Grant Thornton Baltic OÜ

2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja						
Societe Generale	8 000 000	6 066 014	25 465	-0,16 - 0,42%	EUR	'01.2020 - '11.2024
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Luminor Liising AS	2 200 000	1 303 758	8 536	-0,04 - 0,42%	EUR	'04.2021 - '03.2024

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	413 079	235 232	345 402	314 711

Põhivarade ostud ja müügid

	2020		2019	
	Ostetud põhivara	Müüdnud põhivara	Ostetud põhivara	Müüdnud põhivara
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	36 386	146 722	118 601	99 655

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2020	2019
Arvestatud tasu	0	186 507

ALD Automotive Eesti AS emettevõtteks on 75% ulatuses ALD International GmbH ja 25% osas Luminor Liising AS.

Laenusaldod emettevõttele ja aktsionäridele seisuga 31.12.2019:

Societe Generale 12 038 927 eurot (2019: 15 329 068 eurot)

Luminor Liising AS 2 759 012 eurot (2019: 4 138 334 eurot).

Lisainformatsioon laenukohustuste kohta on toodud lisas 6.

Intressisaldod emettevõtetele ja aktsionäridele seisuga 31.12.2020:

Societe Generale 689 eurot (2019: 2 120 eurot)

Luminor Liising AS 139 eurot (2019: 407 eurot).

Lisainformatsioon intressi saldode kohta on toodud lisas 7.

Allkirjastatud
identifitseerimiseks

01-06-2021

Grant Thornton Baltic OÜ

ALD Automotive Eesti AS

2020. a. majandusaasta aruanne

JUHATUSE ALLKIRJAD 2020.a. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Käesolevaga kinnitan ALD Automotive Eesti AS 2020.a. majandusaasta aruandes toodud andmete õigsust.



/kuupäev ja allkiri/

Mārcis Mauriņš

Tegevjuht

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

ALD Automotive Eesti AS aktsionäridele

Arvamus

Oleme auditeerinud ALD Automotive Eesti AS (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2020 ning kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2020 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) (ISA (EE)). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga”. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas Kutseliste arvestusekspertide 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 arvamusele.

Muu informatsioon

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

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

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda tegevusaruannet ja kaaluda seda tehes, kas tegevusaruandes sisalduv informatsioon oluliselt lahkneb 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. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

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

Juhtkond vastutab 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 raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte 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 kavatses kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

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

Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeaudiitori 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 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 raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduure 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 auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte 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 märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeaudiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeaudiitori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

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.



Aivar Kangust
Vandeaudiitor nr 223

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

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 224 077
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 598 847
Kokku	4 822 924
Jaotamine	
Dividendideks	-430 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 822 924
Kokku	4 392 924

Dividendid jagunevad vastavalt:

75% ehk 322 500 eurot makstakse ALD International GmbH-le;

25% ehk 107 500 eurot makstakse Luminor Liising ASile.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	8164484	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6308960
Faks	+372 6308969
E-posti aadress	ilona.aljasmae@aldautomotive.com
Veebilehe aadress	www.aldautomotive.com