



ALD Automotive S.A.

CNPJ/MF nº 07.563.781/0001-71

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS REFERENTES AOS EXERCÍCIOS SOCIAIS ENCERRADOS EM 31/12/2023 E 2022 (Valores expressos em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

BALANÇOS PATRIMONIAIS			DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA		
ATIVOS	31/12/23	31/12/22	PASSIVOS E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	31/12/23	31/12/22
Circulante	416.989	448.837	Circulantes	1.370.224	876.794
Caixa e equivalentes de caixa	100.350	151.648	Fornecedores	198.448	47.086
Contas a receber de clientes	191.358	156.468	Arrendamentos a pagar	3.654	3.394
Impostos a recuperar	616	38.831	Empréstimos e financiamentos	931.823	688.619
Despesas antecipadas	32.038	25.657	Obrigações tributárias	6.707	6.339
Outros créditos	25.202	22.206	Obrigações sociais	6.815	6.831
Veículos em desativação para renov. de frota	67.425	54.027	Receita diferida	1.490	10.148
Não circulantes	3.199.866	2.576.879	Provisão para manutenção de frota	10.689	8.559
Impostos a recuperar	3.759	17.650	Dividendos a pagar	19.691	17.577
Despesas antecipadas	1.387	1.051	Adiantamentos de clientes	13.312	11.993
Depósitos judiciais	7.773	7.215	Instrumentos financeiros derivativos	176.898	70.675
Investimento	1.486	1.164	Outras obrigações	697	5.573
Imobilizado	3.175.919	2.536.226	Não circulantes	1.717.840	1.598.804
Direito de uso	9.400	13.573	Arrendamentos a pagar	6.625	10.539
Intangível	142	-	Empréstimos e financiamentos	1.316.849	1.296.034
Total do ativo	3.616.855	3.025.716	Instrumentos financeiros derivativos	249.992	133.016
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS			Adiantamento de clientes	9.173	6.815
	31/12/23	31/12/22	Receita diferida	48.530	34.142
Receita operacional líquida	1.422.494	948.363	IRPJ e CSLL diferidos	84.252	117.130
Custo dos aluguéis e veículos vendidos	(945.074)	(579.717)	Provisão p/ riscos judiciais e administrativos	2.419	1.128
Lucro bruto	477.420	368.646	Patrimônio líquido	528.791	550.118
(Despesas) receitas operacionais			Capital social	364.165	364.165
Comerciais	(7.200)	(1.470)	Reserva legal	18.147	14.002
Administrativas e gerais	(82.444)	(73.240)	Retenção de lucros	212.667	173.023
Outras receitas operacionais líquidas	11.014	8.673	Outros resultados abrangentes	(66.188)	(1.072)
Resultado de equivalência patrimonial	322	225	Total do patrimônio líquido	3.616.855	3.025.716
Lucro operacional antes do result. financ.	399.112	302.834	DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS ABRANGENTES		
Resultado financeiro				31/12/23	31/12/22
Despesas financeiras	(303.554)	(193.161)	Lucro líquido do exercício	82.908	74.009
Receitas financeiras	12.178	8.047	Perdas em operações com		
Variação cambial, líquida	16.015	(1.473)	Item que será posteriormente reconhecido em resultados:		
Lucro operacional e antes do IRPJ e CSLL	123.751	116.247	"Hedge" de fluxo de caixa	(98.661)	(24.306)
IRPJ e CSLL			IRPJ e CSLL diferidos	33.545	8.264
Correntes	(40.177)	(19.522)	"Hedge" de fluxo de caixa, líquido do		
Diferidos	(666)	(22.716)	IRPJ e da CSLL diferidos	(65.116)	(16.042)
Lucro líquido do exercício	82.908	74.009	Resultado abrangente total	17.792	57.967
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO			Reserva de lucros		
			Capital social		
Saldos em 31/12/2021	64.165	10.302	Retenção de lucros		
Aumento do capital social	300.000	-	Outros resultados abrangentes		
Perda líquida de IRPJ e CSLL sobre "hedge" de fluxo de caixa	-	-	Lucros acumulados		
Lucro líquido do exercício	-	-			
Resultado abrangente total	300.000	-			
Destinação do lucro do exercício:					
Reserva legal	-	3.700			
Dividendos mínimos obrigatórios	-	-			
Reversão dos dividendos obrigatórios	-	20.385			
Reserva de retenção de lucros	-	52.732			
Pagamento de dividendos adicionais	-	-			
Saldos em 31/12/2022	364.165	14.002			
Perda líquida de IRPJ e CSLL sobre "hedge" de fluxo de caixa	-	-			
Lucro líquido do exercício	-	-			
Resultado abrangente total	-	-			
Destinação do lucro do exercício:					
Reserva legal	-	4.145			
Dividendos mínimos obrigatórios	-	-			
Reserva de retenção de lucros	-	59.072			
Pagamento de dividendos adicionais	-	(19.428)			
Saldos em 31/12/2023	364.165	18.147			

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

1. Contexto Operacional: A ALD Automotive S.A. ("Companhia") foi constituída em 18/07/2005, como uma sociedade limitada e tornando-se uma sociedade anônima em 02/07/2012, domiciliada no Brasil. Em agosto de 2021, a sede social foi transferida da cidade de São Paulo para a cidade de Belo Horizonte, com domicílio na Rodovia Anel Rodoviário Celso Mello Azevedo, 15.040. A Companhia integra o Grupo ALD International, que faz parte do conjunto de empresas do Grupo Société Générale, com sede em Paris, França. A Companhia tem como objeto principal a atividade de locação de automóveis sem condutor, gestão de frota e serviços conexos. O segmento de aluguel de automóveis e administração de frotas é direcionado exclusivamente para empresas. O período de locação de veículos para frota em sua maioria varia de 12 a 60 meses. Como estratégia de negócio, a Companhia efetua a venda dos veículos seminovos para potencializar os recursos disponíveis, visando a renovação da frota. Em 31/12/2023, as demonstrações financeiras apresentam capital circulante líquido negativo no montante de R\$953.235 (R\$427.957 em 31/12/2022), sendo principalmente em decorrência de passivos com partes relacionadas. Caso esse valor seja desconsiderado da análise, pois uma parte desses passivos estão sob controle de seus controladores, o capital circulante líquido permaneceria negativo em R\$264.058 (positivo em R\$133.434 em 31/12/2022). O controlador da Companhia afirma que possui capacidade financeira e a intenção de manter as operações da Companhia por tempo indeterminado. A eventual necessidade de caixa adicional será suportada pelo controlador. Desta forma, as Demonstrações Financeiras foram elaboradas com base no pressuposto de continuidade de suas operações. Em 22/05/2023, a ALD International concluiu o processo para fusão global com a LeasePlan, uma empresa concorrente da ALD e que atua no mesmo ramo de negócio. As empresas continuam atuando separadamente e a expectativa é que a conclusão do processo de aquisição e consolidação das empresas, bem como efeitos para as operações no Brasil seja efetivada até 2025.

DIRETORIA
Pedro Miguel Bento Reis - Diretor Presidente
Rogério Rocca - Contador CRC SP 223.504/0-7

PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma Certisign Assinaturas. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://assinaturas.certisign.com.br/Verificar/A3BB-41E2-72CA-2CB4> ou vá até o site <https://assinaturas.certisign.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: A3BB-41E2-72CA-2CB4



Hash do Documento

zsA64s/sllboNNodMc4BtO6tzt2W2SueGtNeloW8a6Q=

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 11/11/2024 é(são) :

- Ruy Adriano Borges Muniz (ADMINISTRADOR) -
19.207.588/0001-87 em 11/11/2024 20:18 UTC-03:00
Tipo: Certificado Digital - EDIMINAS S A EDITORA GRAFICA
INDUSTRIAL DE MINAS - 19.207.588/0001-87

