

PRFOODS

AS PRFoods

2020/2021. majandusaasta 4. kvartali ja 12 kuu
konsolideeritud auditeerimata vahearuanne

2020/2021

4. KVARTAL & 12 KUUD

P R F O O D S

Ärinimi	AS PRFoods
Registrikood	11560713
Aadress	Pärnu mnt 141, Tallinn, Eesti
Telefon	+372 452 1470
Kodulehekülg	prfoods.ee
Põhitegevusalad	Kalatoodete tootmine ja müük Kalakasvatus
Aruandlusperiood	1. juuli 2020 – 30. juuni 2021

SISUKORD

ETTEVÖTTE TUTVUSTUS.....	4
JUHATUSE TEGEVUSARUANNE.....	7
ÜLEVAADE MAJANDUSTEGEVUSEST.....	7
JUHATUS JA NÕUKOGU.....	19
AKTSIA JA AKTSIONÄRID.....	20
VÕLAKIRJAD JA VÕLAKIRJAOMANIKUD.....	23
RAAMATUPIDAMISE LÜHENDATUD VAHEARUANNE.....	26
KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE.....	26
KONSOLIDEERITUD KOONDKASUMIARUANNE.....	27
KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	28
KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....	29
KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANDE LISAD.....	30
LISA 1. KOKKUVÖTE OLULISEMATEST ARVESTUSPRINTSIIPIDEST.....	30
LISA 2. RAHA JA RAHA EKVIVALENDID.....	30
LISA 3. NÕUDED JA ETTEMAKSED.....	31
LISA 4. VARUD.....	31
LISA 5. BIOLOOGILISED VARAD.....	31
LISA 6. MATERIAALNE PÕHIVARA.....	32
LISA 7. IMMATERIAALNE PÕHIVARA.....	33
LISA 8. RENDILEPINGUD.....	33
LISA 9. INTRESSIKANDVAD KOHUSTUSED.....	34
LISA 10. VÕLAD JA ETTEMAKSED.....	34
LISA 11. OMAKAPITAL.....	35
LISA 12. SEGMENDIARUANDLUS.....	36
LISA 13. MÜÜDUD KAUPADE KULU.....	37
LISA 14. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA.....	37
LISA 15. SIDUSETTEVÕTJAD.....	38
LISA 16. TINGIMUSLIKUD KOHUSTUSED JA VARAD.....	38
JUHATUSE KINNITUS VAHEARUANDELE.....	39

ETTEVÖTTE TUTVUSTUS

AS PRFoods (edaspidi „Grupp“) on kala kasvatamise, töötlemise ja müügiga tegelev ettevõtte. Ettevõtte aktsiad on alates 5. maist 2010 noteeritud NASDAQ Tallinna börsi põhinimekirjas ja ettevõtte võlakirjad on alates 6. aprillist 2020 noteeritud NASDAQ Tallinn võlakirjade nimekirjas.

Grupi põhiturug on Soome, kus oleme üks neljast suuremast kalatöötlemisettevõttest. Pärast John Ross Jr. ja Coln Valley Smokery omandamist 2017. aasta suvel on ettevõttel müügikogemus 37 riiki Euroopas, Põhja- ja Lõuna-Ameerikas ning Aasias.

Grupi põhitegevusteks on kalakasvandus ja kalatoodete valmistamine. Ettevõtte toodete põhivalikus on lõhe- ja vikerforellitooted. Ligi 2/3 vikerforelli töötlemisel tarbitavast kalast kasvatatakse oma kalakasvandustes Rootsi järvedes, Turu saarestikus Soomes ja Saaremaa rannikuvetes Eestis, mis tagab kala kõrge kvaliteedi ja kindlad tarded. Ülejäänud vajamineva toorkala ostab Grupp valdavalt Norrast ja Taanist. Kalatoodete valmistamine toimub neljas moodsas tehases, mis asuvad Renkos ja Kokkolas (Soome), Saaremaal (Eesti) ning Aberdeenis (Suurbritannia).

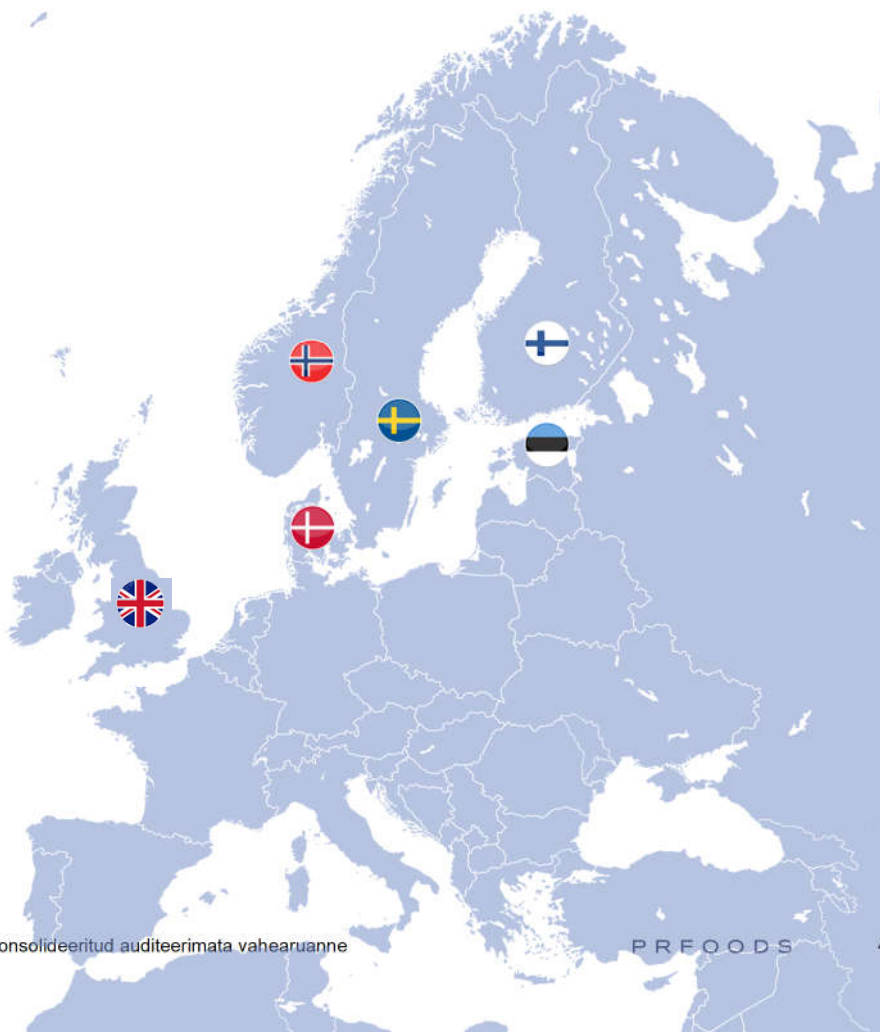
Grupi ettevõtete tooteid müüme tunnustatud brändidena meie tegutsemisriikides ja peamine fookus on kõrgema lisandväärtusega *premium*-toodetel, läbi mille suurendada ettevõtte kasumlikkust.

Heimon Kala on pika ajaloo kaubamärk, saanud alguse Soomest ning olles seal üks armastatumaid kalatootjaid. Eestis on Heimon Kala tooteid müüdnud 2018 aasta lõpust. Töötleme oma tehastes kõige rohkem vikerforelli ja lõhet, väiksemates kogustes ka siiga, ahvenat, koha, räabist, räime ning heeringat. Hoiame kala alati aukohal – seda nii kasvatades kui töödeldes – seetõttu kasvatame enamuse oma punasest kalast ise ning suitsutame kala traditsioonilisel meetodil lepahakkega. Kuna meie tootevalik on üsna lai, siis sealt leiab meelepärast kogu perele – Eesti Parima Kalatoote tiitli pälvinud õrnalt soolatud forelliviilud, laste lemmikud forellikotletid või pidulikumaks puhuks forellimarja.

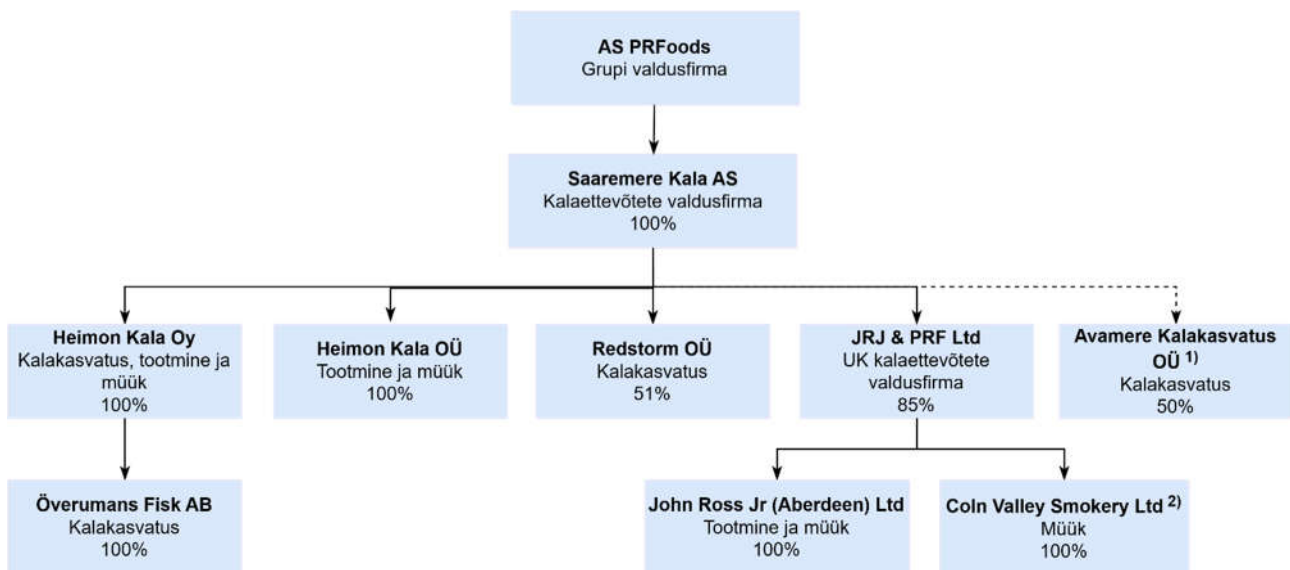
Grupp tegutseb aktiivselt uute toodete väljatöötamisega, muuhulgas, et avada uusi eksporturges. Oma brändi kujundamine on algusjärgus nii Skandinaavias kui ka mujal maailmas, mistõttu juhtkond eeldab, et ettevõtte kasvuaeg on veel ees.

TOOTMISE JA MÜÜGI GEOGRAAFIA

Kasvatus	Soome Rootsi Eesti
Toorkala ost	Soome Rootsi Norra Taanid
Tootmine	Eesti Soome Suurbritannia
Müük	Soome Suurbritannia Eesti



GRUPI STRUKTUUR SEISUGA 30.06.2021



1) Grupp Avamere Kalakasvatus OÜ'd ei konsolideeri, kuna ei oma sidusettevõtja üle ei valitsevat ega olulist mõju

2) 64% Coin Valley Smokery Ltd osadest on JRJ & PRF Ltd omanduses ja 36% on John Ross Jr (Aberdeen) Ltd omanduses

AS PRFoods omab lisaks 20%-list osalust ettevõttes AS Toidu- ja Fermentatsioonitehnoloogia Arenduskeskus.

Grupi olulisimad kaubamärgid on „PRFoods“, „Heimon Kala“, „John Ross Jr Aberdeen“.



JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

ÜLEVAADE MAJANDUSTEGEVUSEST

JUHTKONNA KOMMENTAAR

Kontserni ajaloo kõige raskem aasta on lõppenud. Meid tabas rünnak kolmelt rindelt : ühelt poolt tekitas koroonapandeemia olukorra, kus vähenes samaaegselt nõudlus ja toorkala hind drastiliselt, mis viis brutomarginaali ja käibe vähenemisele. Me sisenesime kriisi kõrge finantsvõimendusega seoses hiljutiste ettevõtte ülesostudega ning pangad nõudsid agressiivselt laenuportfelli vähendamist. Kolmandaks ei suutnud ega tahtnud meie Soome endine juhtkond reageerida muutustele, mistõttu kuhjusid probleemid seelses üksuses. Kõige kolme kriisiga samaaegne tegelemine suurendas oluliselt ettevõtte kahjumit, kuna olime sunnitud tegema otsuseid, mis tavaolukorras jäänuks tegemata.

Kõige selle tulemusena vähenes kontserni käive aasta baasil 25% 58,7 miljoni euroni (78,7 miljonit eelmine aasta)

Lõpptulemusena saime ajaloo esimese EBITDA kahjumi summas -1,24 miljonit eurot (2.75 miljonit eelmine aasta) ning puhaskahjumit 5,1 miljonit eurot (-1,9 miljonit eurot eelmine aasta).

IV kvartali EBITDA mõjutas oluliselt see, et toorkala hind tõusis järsult tingituna pandeemia piirangute kiirest leevenemisest, kuid samas Soomes müüdavate kalatoodete hinnad olid kinnitatud juba talvel, kui toorakala hind oli oluliselt madalam. See tekitas viimases kvartalis olukorra, kus olime sunnitud müüma osasid tooteid alla omahinna. Selle tegevuse lõpetamiseks vabastamise töölt sealse tegevjuhi ning teavitasime ka kliente kahjulike lepingute lõpetamisest.

Kui leida midagi positiivset, siis kontserni rahavoog äritegevusest oli positiivne 2 miljonit eurot ning perioodi rahavoog paranes 0.51 miljonit eurot. Samuti vähenes ettevõtte netovõlg ning me suutsime vähendada lühiajaliste kohustuste määra. Samuti tegi meie kalakasvatuse üksus parema tulemuse ning on meie Skandinaavia äri selgroog. Suurim probleem on siiani, et Eesti riik pole lubanud alustada suuremahulise kalakasvatusega, mistõttu jäi eelmisest perioodist saamata märkimisväärne tulu.

Väga tubli oli meie Shoti üksus, kuigi nende kasumlikkus ja käive vähenes pea 30%, suutis John Ross Jr lõpetada aasta 1,4 miljoni eurose EBITDAga. Samuti tuleb kiita meie Eesti üksust, kes hoolimata HoReCa turu äralangemisest, on suutnud kuust kuusse tösta jaetoodete müüki Eestis

Ettevõtte töötajate arv vähenes aasta baasil ca 10%, kuid ilmselgelt ei vastanud Soome üksuse kulude vähenemine käibe ja marginaalide vähenemisele. Kokkuvõttes võib öelda, et Soome äriüksus on kogu probleemistiku alge.

PRFoodsi tegevuskava kriisist väljumisel on järgmine:

1. Vähendada ettevõtte laenukoormust läbi positiivse EBITDA ja omakapitali tugevdamise
2. Restruktureerida täielikult Soome üksus, sealhulgas võimalusel kas müüa või sulgeda kahjumlikud tegevused. Elimineerida Soome müügist kõik madalamarginaalsed tooted
3. Suurendada jaekaubanduse osakaalu UK, EL turgudel, sh koduturul Eestis.
4. Kontserni strateegiline fookus on kalakasvatusel, kui valdkonnal, mis on suutnud igal aastal olla kasumlik. Kontserni eesmärk on saavutada aastaks 2023 kalakasvatuse maht 10,000 tonni, mis peaks andma käivet ca 45-50 miljonit eurot aastas.

Ettevõtte finantstabiilsus ei ole lihtne. Samas peame arvestama, et 11 miljonit ulatuses võlakirju on võetud John Ross Jr ostmistehingu refinantseerimiseks ning John Ross Jr tulemused pole oluliselt kannatanud koroonatõttu, ettevõtte rahavoog on väga tugev ning ettevõtte maksab regulaarselt dividende emaettevõttele, seega on olukord aktsepteeritav. Kalakasvatus nõuab pikaajalist kapitali kalasööda ostmiseks, millega tegeleme. Eelmisel aastal olime sunnitud vähendama oluliselt käibekapitalis võõrvahendeid, mis tekitas omakorda pingelise olukorra tegevuse rahastamisel. Oleme vähendanud käibekapitali osakaalu tavaoperatsioonides, vähendades meie laojääke. Kõige olulisem on taastada kiiresti ettevõtte kasumlikkus vähendatud käibe olukorras ning likvideerida kahjumlikud üksused.

Olles karastunud nüüd juba teist aastat kestvas koroonakriisis, teame, et jääda lootma välisele toele, ei ole jätkusuutlik ning kõik rasked otsused tuleb teha varem kui hiljem. Meie õnneks on kalaturg alanud aastal palju tugevam ning ennustatav ning nõudlus meie toodete järgi kasvab. Alanud finantsaasta eesmärk on kasum ning kõik seda takistavad tegurid tuleb eemaldada.



Lugupidamisega,

Indrek Kasela



AS PRFOODS AUDITEERIMATA MAJANDUSTULEMUSED: 2020/2021. MAJANDUSAASTA 4. KVARTAL VÖRRELDES 2019/2020. MAJANDUSAASTA 4. KVARTALIGA

- Auditeerimata konsolideeritud käive 14,74 miljonit eurot (4kv 2019/2020: 15,10 miljonit eurot), kahanemine 2,4%
- Brutomarginaal 2,04% (4kv 2019/2020: 4,44%)
- Bioloogiliste varade õiglase väärtuse ümberhindluse positiivne mõju 0,44 miljonit eurot (4kv 2019/2020: positiivne mõju 0,24 miljonit eurot)
- Ühekordsete kulude negatiivne mõju 0,12 miljonit eurot (4kv 2019/2020: negatiivne mõju 0,24 miljonit eurot)
- EBITDA äritegevusest -1,04 miljonit eurot (4kv 2019/2020: -0,13 miljonit eurot)
- EBITDA -0,71 miljonit eurot (4kv 2019/2020: -0,08 miljonit eurot), ilma ühekordsete kulude mõjuta EBITDA -0,59 miljonit eurot (4kv 2019/2020: -0,16 miljonit eurot)
- Ärikahjum 1,37 miljonit eurot (4kv 2019/2020: ärikahjum 0,96 miljonit eurot), ilma ühekordsete kulude mõjuta ärikahjum 1,25 miljonit eurot (4kv 2019/2020: ärikahjum 0,72 miljonit eurot)
- Puhaskahjum 1,71 miljonit eurot (4kv 2019/2020: puhaskahjum 1,26 miljonit eurot), ilma ühekordsete kulude mõjuta puhaskahjum 1,59 miljonit eurot (4kv 2019/2020: puhaskahjum 1,02 miljonit eurot)

MAJANDUSTULEMUSED: 4. KVARTAL 2020/2021 VÖRRELDES 4. KVARTALIGA 2019/2020

mln EUR	4kv 2020/2021	4kv 2019/2020	Muutus, mln EUR	Muutus, %	Mõju
Müügitulu	14,74	15,10	-0,36	-2,4%	▼
Brutokasum	0,30	0,67	-0,36	-54,5%	▼
EBITDA äritegevusest*	-1,04	-0,13	-0,91	693,1%	▼
Biovarade ümberhindlus	0,44	0,24	0,20	84,3%	▲
Ühekordsed tulud/kulud	-0,12	-0,24	0,12	-51,5%	▲
EBITDA	-0,71	-0,08	-0,63	802,5%	▼
Amortisatsioon	-0,66	-0,84	0,17	-20,8%	▲
Ärikasum (-kahjum)	-1,37	-0,96	-0,41	42,5%	▼
Finantstulud/-kulud	-0,22	-0,29	0,06	-21,8%	▲
Puhaskasum (-kahjum)	-1,71	-1,26	-0,44	35,0%	▼

* enne ühekordseid tulusid-kulusid ja biovarade ümberhindlust



AS PRFOODS AUDITEERIMATA MAJANDUSTULEMUSED: 2020/2021. MAJANDUSAASTA 12 KUUD VÖRRELDES 2019/2020. MAJANDUSAASTA 12 KUUGA

- Auditeerimata konsolideeritud käive 58,69 miljonit eurot (12k 2019/2020: 78,29 miljonit eurot), kahanemine 25,0%
- Brutomarginaal 8,49% (12k 2019/2020: 12,21%)
- Bioloogiliste varade õiglase väärtuse ümberhindluse positiivne mõju 0,31 miljonit eurot (12k 2019/2020: negatiivne mõju 0,29 miljonit eurot)
- Ühekordsete kulude negatiivne mõju tulemusele 0,32 miljonit eurot (12k 2019/2020: negatiivne mõju 0,63 miljonit eurot)
- EBITDA äritegevusest -1,23 miljonit eurot (12k 2019/2020: 2,75 miljonit eurot)
- EBITDA -1,24 miljonit eurot (12k 2019/2020: 1,88 miljonit eurot), ilma ühekordsete kulude mõjuta EBITDA -0,92 miljonit eurot (12k 2019/2020: 2,51 miljonit eurot)
- Ärikahjum 3,87 miljonit eurot (12k 2019/2020: ärikahjum 0,70 miljonit eurot), ilma ühekordsete kulude mõjuta ärikahjum 3,55 miljonit eurot (12k 2019/2020: ärikahjum 0,07 miljonit eurot)
- Puhaskahjum 5,12 miljonit eurot (12k 2019/2020: puhaskahjum 1,90 miljonit eurot), ilma ühekordsete kulude mõjuta puhaskahjum 4,80 miljonit eurot (12k 2019/2020: puhaskahjum 1,27 miljonit eurot)

MAJANDUSTULEMUSED: 12 KUUD 2020/2021 VÖRRELDES 12 KUUD 2019/2020

mln EUR	12k 2020/2021	12k 2019/2020	Muutus, mln EUR	Muutus, %	Mõju
Müügitulu	58,69	78,29	-19,60	-25,0%	▼
Brutokasum	4,98	9,56	-4,59	-48,0%	▼
EBITDA äritegevusest*	-1,23	2,75	-3,99	-144,8%	▼
Biovarade ümberhindlus	0,31	-0,29	0,60	-207,0%	▲
Ühekordsed tulud/kulud	-0,32	-0,63	0,31	-49,2%	▲
EBITDA	-1,24	1,88	-3,13	-166,0%	▼
Amortisatsioon	-2,63	-2,53	-0,10	3,9%	▼
Ärikasum (-kahjum)	-3,87	-0,70	-3,17	454,1%	▼
Finantstulud/-kulud	-1,03	-1,06	0,03	-2,9%	▲
Puhaskasum (-kahjum)	-5,12	-1,90	-3,23	170,2%	▼

* enne ühekordseid tulusid-kulusid ja biovarade ümberhindlust



VÕTMENÄITAJAD – KASUMIARUANNE

mln EUR v.a kui on näidatud teisiti	2kv 2021	1kv 2021	4kv 2020	3kv 2020	2kv 2020	1kv 2020	4kv 2019	3kv 2019	2kv 2019
Müügitulu	14,7	14,2	17,0	12,7	15,1	18,5	25,4	19,3	21,5
Brutokasum	0,3	0,9	2,5	1,2	0,7	2,0	4,3	2,6	2,1
EBITDA äritegevusest	-1,0	-0,5	0,6	-0,3	-0,1	0,0	2,1	0,7	0,3
EBITDA	-0,7	-0,7	0,7	-0,5	-0,1	-0,9	1,4	1,5	0,3
EBIT	-1,4	-1,4	0,0	-1,1	-1,0	-1,4	0,7	1,0	-0,3
EBT	-1,6	-1,8	-0,1	-1,4	-1,2	-1,8	0,6	0,8	-0,4
Puhaskasum (-kahjum)	-1,7	-1,8	-0,2	-1,4	-1,3	-1,7	0,5	0,6	-0,6
Brutomarginaal	2,1%	6,6%	14,9%	9,4%	4,4%	10,8%	17,0%	13,4%	9,8%
Äritegevuse EBITDA marginaal	-7,0%	-3,5%	3,4%	-2,6%	-0,9%	0,1%	8,4%	3,8%	1,4%
EBITDA marginaal	-4,8%	-5,3%	4,1%	-3,8%	-0,5%	-4,6%	5,3%	7,6%	1,4%
EBIT marginaal	-9,3%	-9,9%	0,2%	-8,8%	-6,4%	-7,8%	2,9%	5,0%	-1,2%
EBT marginaal	-10,8%	-12,5%	-0,6%	-11,3%	-8,3%	-9,8%	2,2%	3,9%	-2,0%
Puhaskasumi marginaal	-11,6%	-12,5%	-1,2%	-11,3%	-8,4%	-9,2%	2,0%	2,9%	-3,0%
Tegevuskulude suhtarv	15,4%	15,6%	15,6%	18,2%	14,0%	14,3%	12,5%	13,4%	11,7%

EBITDA äritegevusest = kasum (kahjum) enne ühekordseid tulusid-kulusid ja biovarade ümberhindlust

EBITDA = kasum (kahjum) enne finants-, maksu-, ning põhivara kulumi- ja väärtuse languse kulusid

EBIT = ärikasum (kahjum)

EBT = kasum (kahjum) enne tulumaksu

Brutomarginaal = brutokasum / müügitulu

Äritegevuse EBITDA marginaal = EBITDA äritegevusest / müügitulu

EBITDA marginaal = EBITDA / müügitulu

EBIT marginaal = EBIT / müügitulu

EBT marginaal = EBT / müügitulu

Puhaskasumi marginaal = puhaskasum / müügitulu

Tegevuskulude suhtarv = tegevuskulud / müügitulu

VÕTMENÄITAJAD – BILANSS

mln EUR v.a kui on näidatud teisiti	30.06. 2021	31.03. 2021	31.12. 2020	30.09. 2020	30.06. 2020	31.03. 2020	31.12. 2019	30.09. 2019	30.06. 2019
Netovõlgnevus	20,9	21,4	21,9	21,5	20,7	17,0	17,8	19,9	20,5
Omakapital	15,8	17,6	18,6	18,5	19,8	21,6	23,3	22,8	21,9
Käibekapital	-2,9	-5,0	-3,9	-4,4	-4,0	-2,5	-3,5	-3,0	-3,1
Varad	55,3	54,5	57,5	57,4	57,1	56,9	60,5	62,4	62,5
Likviidsuskordaja	0,9x	0,8x	0,8x	0,8x	0,8x	0,9x	0,9x	0,9x	0,9x
Omakapitali suhtarv	28,6%	32,4%	32,4%	32,3%	34,7%	37,9%	38,5%	36,5%	35,0%
Finantsvõimendus	56,9%	54,9%	54,0%	53,7%	51,1%	44,0%	43,3%	46,6%	48,3%
Võlakordaja	0,7x	0,7x	0,7x	0,7x	0,7x	0,6x	0,6x	0,6x	0,7x
Netovõlg / äritegevuse EBITDA	-16,9x	-55,3x	160,0x	12,8x	7,5x	5,3x	5,3x	5,4x	5,1x
Omakapitali tootlus	-28,7%	-23,8%	-21,9%	-7,0%	-9,1%	-5,7%	-3,2%	-4,5%	-6,5%
Varade tootlus	-9,1%	-8,4%	-7,8%	-2,4%	-3,2%	-2,1%	-1,2%	-1,6%	-2,3%

Netovõlgnevus = lühiajalised võlakohustused + pikaajalised võlakohustused – raha

Käibekapital = käibevara – lühiajalised kohustused

Likviidsuskordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

Omakapitali suhtarv = omakapital / varad

Finantsvõimendus = netovõlg / (omakapital + netovõlg)

Võlakordaja = kohustused / kogukapital

Netovõlg / äritegevuse EBITDA = netovõlg / viimase 12 kuu EBITDA äritegevusest

Omakapitali tootlus (ROE) = viimase 12 kuu puhaskasum / keskmine omakapital

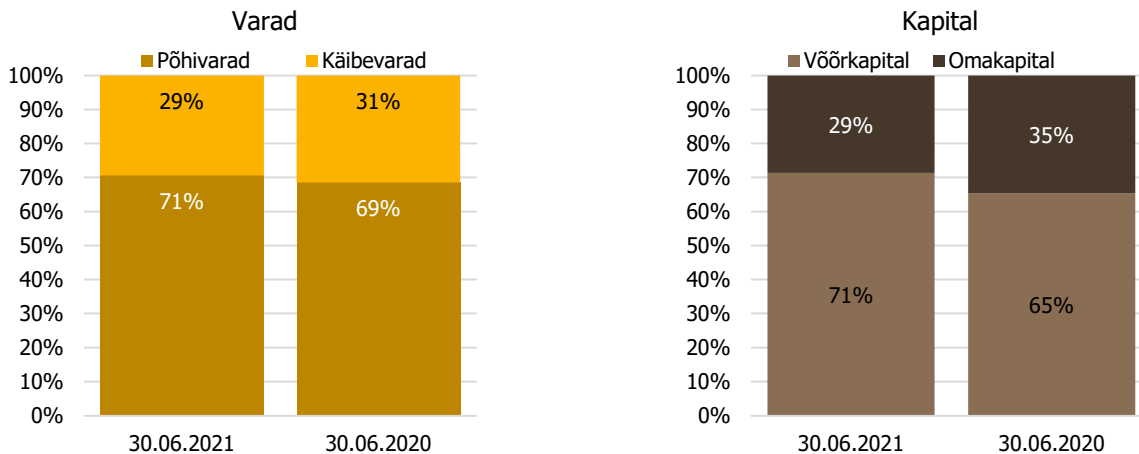
Varade tootlus (ROA) = viimase 12 kuu puhaskasum / keskmine varade maht

BILANSS

PRFoods konsolideeritud bilansimaht oli 30.06.2021 seisuga 55,3 miljonit eurot. Aasta varem sama perioodi lõpus s.o seisuga 30.06.2020 oli bilansimaht 57,1 miljonit eurot.

Grupi käibevarade maht oli 30.06.2021 seisuga 16,3 miljonit eurot (30.06.2020: 18,0 miljonit eurot). Grupi põhivarad olid kokku 39,0 miljonit eurot (30.06.2020: 39,1 miljonit eurot).

Lühiajalised kohustused olid 30.06.2021 seisuga 19,1 miljonit eurot (30.06.2020: 22,0 miljonit eurot). Pikaajalised kohustused kokku olid kokku 20,3 miljonit eurot (30.06.2020: 15,4 miljonit eurot). PRFoods omakapital oli 15,8 miljonit eurot (30.06.2020: 19,8 miljonit eurot).

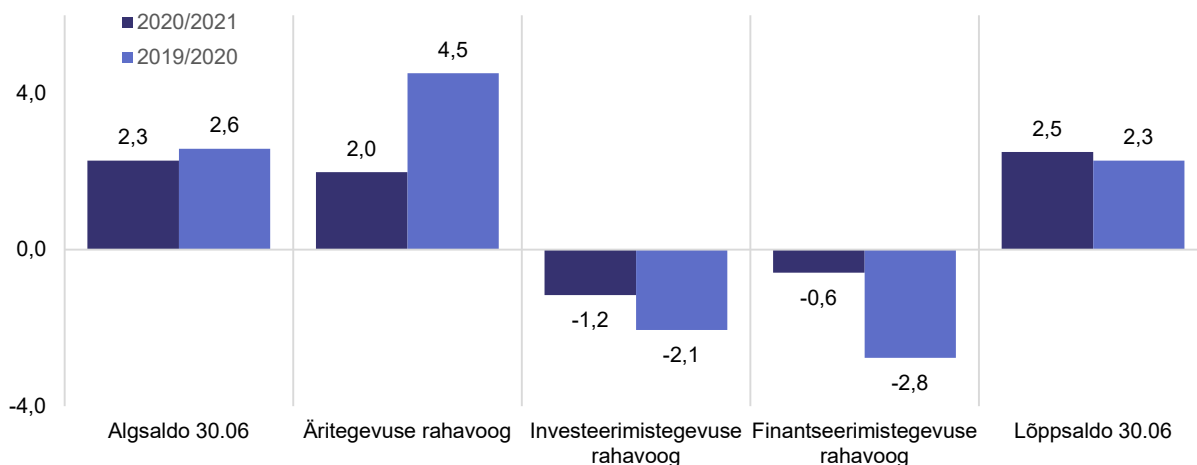


RAHAVOOD

PRFoodsi raha ja ekvivalendid olid 2020/2021. majandusaasta alguses 2,28 miljonit eurot ja aruandeperioodi lõpus 2,50 miljonit eurot, perioodi rahavoog oli 0,22 miljonit eurot. Eelmisel majandusaastal samal perioodil oli rahavoog -0,31 miljonit eurot.

Rahavoog äritegevusest oli 1,98 miljonit eurot ja 4,51 miljonit eurot aasta varem. Investeeringustegevuse rahavoog oli -1,16 miljonit eurot ja aasta varem -2,05 miljonit eurot. Finantseeringustegevuse rahavoog oli -0,59 miljonit eurot võrreldes -2,77 miljoni euroga eelnenud majandusaastal.

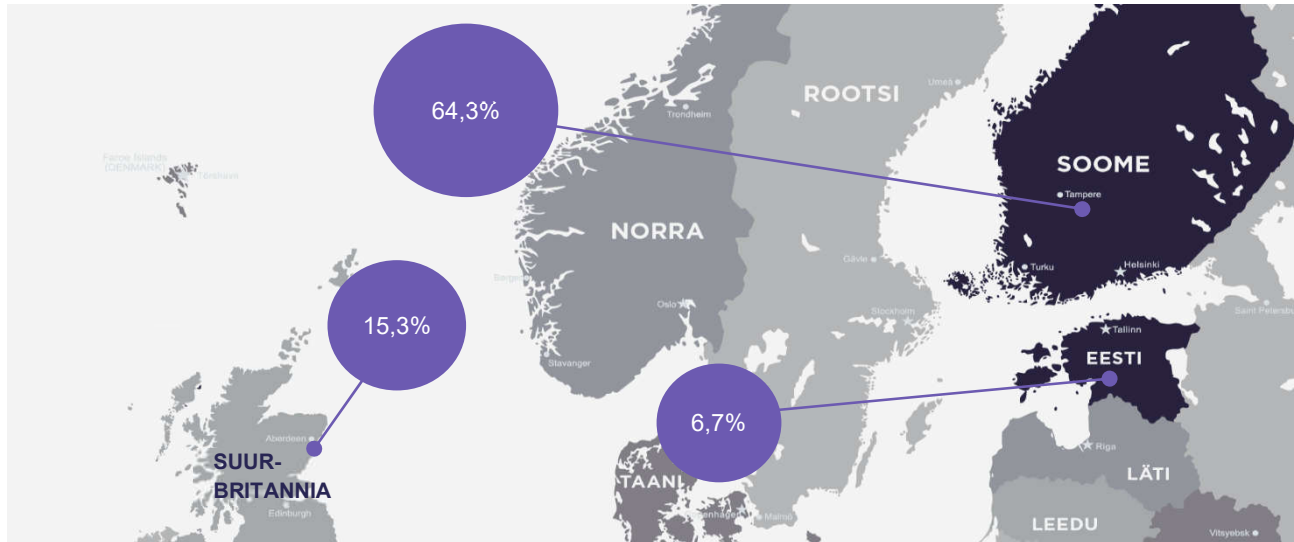
RAHAVOO MUUTUS 12 KUUD 2020/2021 VÕRRELDES 12 KUUD 2019/2020



MÜÜGITULU

Grupi põhitoodanguks on lõhe- ja vikerforellitooted. Ettevõtte on peamiselt tuntud värskes kala ja kalatoodete müüjana Soomes ja suutsutatud kalatoodete müüjana Suurbritannias. Eestis on ettevõtte tuntud värskes kala müüjana ning samuti suurima kalamarja tarnijana Eesti kauplustes.

Grupi 2020/2021. majandusaasta 12 kuu müügikäive oli 58,7 miljonit eurot, mis oli 19,6 miljonit eurot vähem võrreldes sama perioodiga eelmisel majandusaastal, mil müük oli 78,3 miljonit eurot.



GEOGRAAFILISED SEGMENTID

mln EUR	12k 20/21	Osakaal, %	12k 19/20	Osakaal, %	Muutus, mln EUR	Muutus, %	Mõju
Soome	37,7	64,3%	50,9	65,0%	-13,1	-25,8%	▼
Suurbritannia	9,0	15,3%	10,2	13,1%	-1,3	-12,4%	▼
Eesti	3,9	6,7%	7,0	9,0%	-3,1	-44,4%	▼
Muud regioonid	8,1	13,7%	10,2	12,9%	-2,1	-20,3%	▼
Kokku	58,7	100,0%	78,3	100,0%	-19,6	-25,0%	▼

Grupi kõige suuremaks turuks on Soome, mille müük summas 37,7 miljonit eurot moodustas kogukäibest 64,3%. Grupi suuruselt teisel turul, Suurbritannias oli majandusaasta kaheteist kuu käive 9,0 miljonit eurot ja see moodustas 15,3% kogukäibest. Müük Eestis oli 3,9 miljonit eurot ning see moodustas 6,7% kogukäibest. Kõikide turgude käive vähenes võrreldes eelmise majandusaasta sama perioodiga: Soome 25,8%, Suurbritannia 12,4% ja Eesti 44,4%.

TOOTESEGMENDID

mln EUR	12k 20/21	Osakaal, %	12k 19/20	Osakaal, %	Muutus, mln EUR	Muutus, %	Mõju
Kuum- ja külmsuitsutooded	27,2	46,3%	30,1	38,4%	-2,9	-9,7%	▼
Värskes kala ja kalafilee	21,6	36,9%	35,7	45,6%	-14,1	-39,4%	▼
Muud kalatooted	9,9	16,8%	12,4	15,9%	-2,6	-20,7%	▼
Muu	0,0	0,0%	0,1	0,1%	0,0	-56,5%	▼
Kokku	58,7	100,0%	78,3	100,0%	-19,6	-25,0%	▼

Majandusaasta kaheteist kuu kõige suurema käibega tootegrupiks oli kuum- ja külmsuitsutatud tootegrupp, mille müük summas 27,2 miljonit eurot moodustas 46,3% perioodi kogumüügist. Värskes kala ja kalafilee tootegrupp, mille müük oli 21,6 miljonit eurot, moodustas 36,9% kogumüügist. Kõikide tootegruppide müük langes võrreldes eelmise majandusaasta sama perioodiga: kuum- ja külmsuitsutoodete grupi müük vähenes 9,7% ja värskes kala ja kalafilee tootegrupp 39,4%. Muude kalatoodete müük oli 9,9 miljonit eurot, moodustas 16,8% kogumüügist ja vähenes perioodide võrdluses 20,7%.

KLIENDISEGMENDID

mln EUR	12k 20/21	Osakaal, %	12k 19/20	Osakaal, %	Muutus, mln EUR	Muutus, %	Mõju
Jaeketid	32,5	55,3%	33,4	42,7%	-1,0	-2,9%	▼
Hulgimüük	12,6	21,5%	25,7	32,8%	-13,1	-50,9%	▼
HoReCa	10,6	18,1%	16,7	21,4%	-6,1	-36,4%	▼
Muu	3,0	5,1%	2,4	3,1%	0,6	22,7%	▲
Kokku	58,7	100,0%	78,3	100,0%	-19,6	-25,0%	▼

Kõige suurema osakaaluga müügist klientide lõikes moodustab müük jaekettidele, mille müük oli perioodi jooksul 32,5 miljonit eurot moodustades 55,3% kogumüügist. Hulgimüük summas 12,6 miljonit eurot ja müük HoReCa sektorisse summas 10,6 miljonit eurot moodustasid kogumüügist vastavalt 21,5% ja 18,1%. Võrreldes eelmise majandusaasta sama perioodiga vähenes müük hulgimüügis 50,9% ja HoReCa sektoris 36,4%. Müük jaekettidele vähenes 2,9%.

KULUD

	12k 20/21	12k 19/20	Muutus	Mõju	12k 20/21	12k 19/20	Muutus	Mõju
	mln EUR	mln EUR	mln EUR		% käibest	% käibest	%-point	
Käive	58,69	78,29	-19,60	▼	100,00%	100,00%		
Müüdnud kaupade kulu	-53,72	-68,73	15,01	▲	91,52%	87,78%	3,74%	▼
materjalid tootmises ja müüdnud kaupade kulu	-40,29	-54,65	14,36	▲	68,65%	69,80%	-1,15%	▲
tööjõukulud	-6,13	-6,74	0,61	▲	10,44%	8,60%	1,84%	▼
amortisatsioon	-2,17	-2,09	-0,08	▼	3,70%	2,67%	1,03%	▼
muu müüdnud kaupade kulu	-5,13	-5,25	0,12	▲	8,73%	6,71%	2,02%	▼
Tegevuskulud	-9,47	-10,51	1,04	▲	16,13%	13,42%	2,71%	▼
tööjõukulud	-3,14	-3,85	0,71	▲	5,35%	4,92%	0,43%	▼
transpordi- ja logistikateenused	-3,22	-3,22	0,00	▲	5,49%	4,11%	1,38%	▼
amortisatsioon	-0,46	-0,45	-0,01	▼	0,78%	0,57%	0,21%	▼
reklaam, turundus ja tootearendus	-0,33	-0,51	0,18	▲	0,56%	0,66%	-0,10%	▲
muud tegevuskulud	-2,32	-2,48	0,16	▲	3,95%	3,16%	0,79%	▼
Muud äritulud/-kulud	0,31	0,52	-0,21	▼	0,53%	0,66%	-0,13%	▼
sh ühekordsed	-0,32	-0,63	0,31	▲	-0,55%	-0,80%	0,25%	▲
Finanstulud/-kulud	-1,03	-1,06	0,03	▲	-1,76%	-1,36%	-0,40%	▼

MÜÜDNUD KAUPADE KULU

Müüdnud kaupade kulu 2020/2021. majandusaasta kaheteistkümnendal kuul oli 53,7 miljonit eurot ja moodustas 91,52% müügikäibest (12k 2019/2020: 68,7 miljonit eurot, 87,8% käibest).

Kulugrupi „materjalid tootmises ja müüdnud kaupade kulu“ 40,3 miljonit euro (12k 2019/2020: 54,7 miljonit eurot) suurusest summast suurima osa (ca 80%) moodustavad kulud toorainele (toorkala). Ülejäänud osa moodustavad peamiselt pakendite ning kalade söödakulud.

Tootmistööliste ja kalakasvanduste personali palgakulu summas 6,13 miljonit eurot moodustas käibest 10,4% (12k 2019/2020: 6,7 miljonit eurot, 8,6% käibest).

Muu müüdnud kaupade kulu oli 5,1 miljonit eurot ja selle osakaal müügikäibest oli 8,7% (12k 2019/2020: 5,3 miljonit eurot, 6,7% käibest). Muu müüdnud kaupade kulu sisaldab kulutusi sooja- ja elektrienergiale, rendile, kommunaalkuludele ning kalakasvatuse ja -tootmisega seotud abitegevuskulusid.

TEGEVUSKULUD

Tegevuskulud oli 9,5 miljonit eurot ja moodustasid 16,1% müügikäibest (12k 2019/2020: 10,5 miljonit eurot, 13,4% käibest).

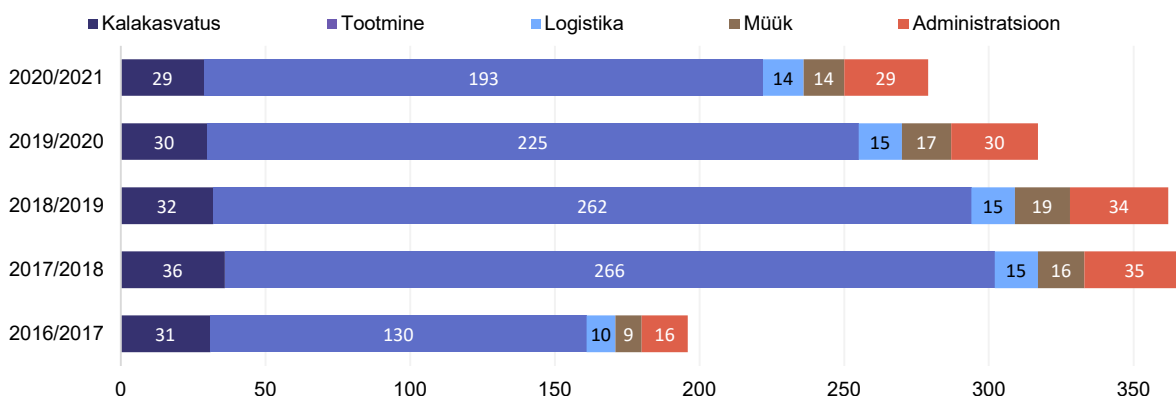
Tegevuskuludest suurima osakaaluga on transpordi- ja logistikateenused 3,2 miljonit eurot (12k 2019/2020: 3,2 miljonit eurot) ning tööjõukulud 3,1 miljonit eurot (12k 2019/2020: 3,9 miljonit eurot). Tööjõukulude osakaal käibest oli 5,4% (12k 2019/2020: 4,9%) ja transpordi- ja logistikateenused moodustasid 5,5% käibest (12k 2019/2020: 4,1%).

PERSONAL

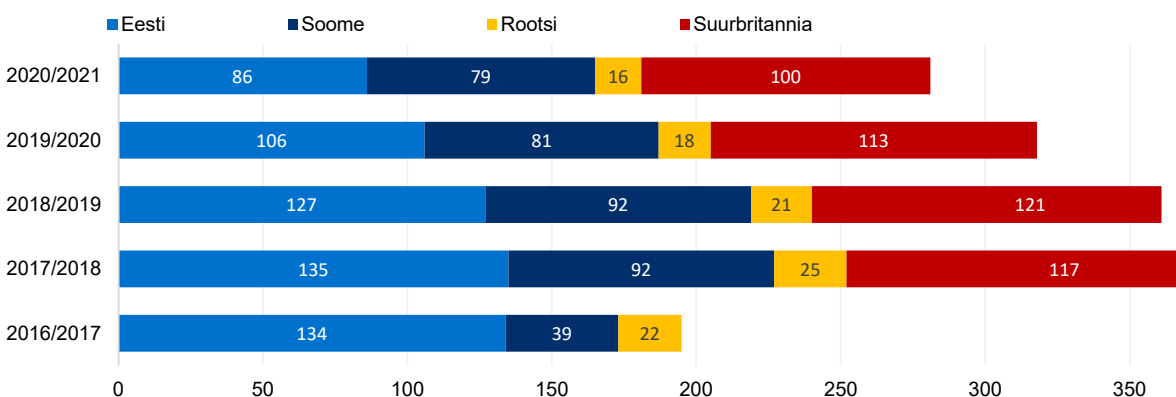
2020/2021. majandusaasta 4. kvartalis töötas PRFoodsis keskmiselt 272 inimest. Grupi tööjõukulud olid majandusaasta 4. kvartalis 2,2 miljonit eurot.

	2kv 2021	1kv 2021	4kv 2020	3kv 2020	2kv 2020	1kv 2020	4kv 2019	3kv 2019	2kv 2019
Keskmine töötajate arv	272	277	287	282	279	305	348	340	351
Soome	77	78	80	76	71	74	991	86	88
Eesti	83	86	89	91	96	101	114	118	121
Suurbritannia	97	98	102	98	95	111	125	119	124
Rootsi	15	15	16	17	17	19	18	17	17
Tööjõukulud, tuh EUR	2 209	2 089	2 727	2 241	2 168	2 559	3 161	2 683	2 584
Kuu keskmine tööjõukulu töötaja kohta, tuh EUR	2,71	2,51	3,11	2,65	2,59	2,80	3,03	2,63	2,45

Töötajad valdkondade lõikes



Töötajad riikide lõikes



KALAKASVATUS

Grupi konkurentsieeliseks on vertikaalne integratsioon – kalakasvatus, tootmine ja müük. Ligikaudu 2/3 Grupi vikerforelli toorainest tuleb ettevõttele kuuluvatest kalakasvandustest Rootsi järvedes, Turu piirkonna arhipelaagis Soomes ja Saaremaa rannikuvetes Eestis, mis tagab kiired ja usaldusväärsed tarned.

Vertikaalne integratsioon võimaldab ettevõttel vähendada kulutusi teatud kalakasvatuse etappidel ja ka suurendada kontrolli kalatöötlemise ja turustamise osas. Kala puhul tuleb arvestada, et tegemist on elusorganismiga ja seetõttu on vajalik tehnoloogilises protsessis toodangu kvaliteedi tagamiseks pöörata suurt tähelepanu toote kogu elutsükli jälgimisele. Lisaks kulude optimeerimisele võimaldab vertikaalne integreerumine vähendada riske kalakasvatases, mis võivad tekkida sööda või asustusmaterjali halvast kvaliteedist ning tagada töötlemiseks vajaliku tooraine mahu ja hinna stabiilsuse.



KALA HIND

Kalasektor on äärmiselt sõltuv toorkala kättesaadavusest ja kala hinnast. Suurtootjad fikseerivad tootmisplaanid kolmeks aastaks ette, kuna lühiajalisemalt on kalakasvatases tootmistsükli keeruline ja kallis turuvajadustest lähtuvalt kohandada. Seetõttu on kalapakkumine maailmaturul lühiajaliselt suhteliselt jäik, samas turunõudlus nihkub mõnevõrra sõltuvalt hooajast. Pakkumise ja nõudluse pideva muutumise tõttu on toorkala hind pidevas muutumises. Täiendav mõju hindade amplituudile ja ettearvamatusetele on kauba tarneahelate muutusel seos äriprotsesse oluliselt mõjutanud viiruspuhanguga. Grupp tasakaalustab väliskeskkonna mõju ja kala hinna volatiilsust muudatuste kaudu ettevõtte tootmis- ja müügistrateegias.

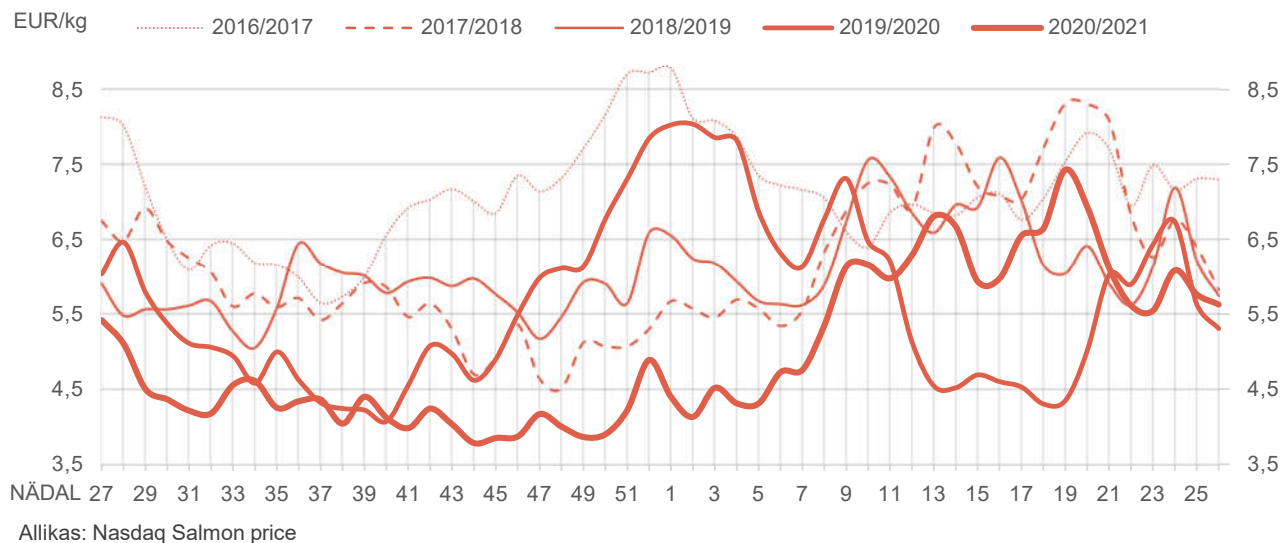
KALA TURUHIND

EUR/kg	30.06.2021	30.06.2020	30.06.21 vs 30.06.20	30.06.2019	30.06.21 vs 30.06.19	30.06.2018	30.06.21 vs 30.06.18
Lõhe	5,63	5,31	6,0%	5,74	-1,9%	5,82	-3,3%
Vikerforell	5,52	4,36	26,6%	5,76	-4,2%	6,47	-14,7%

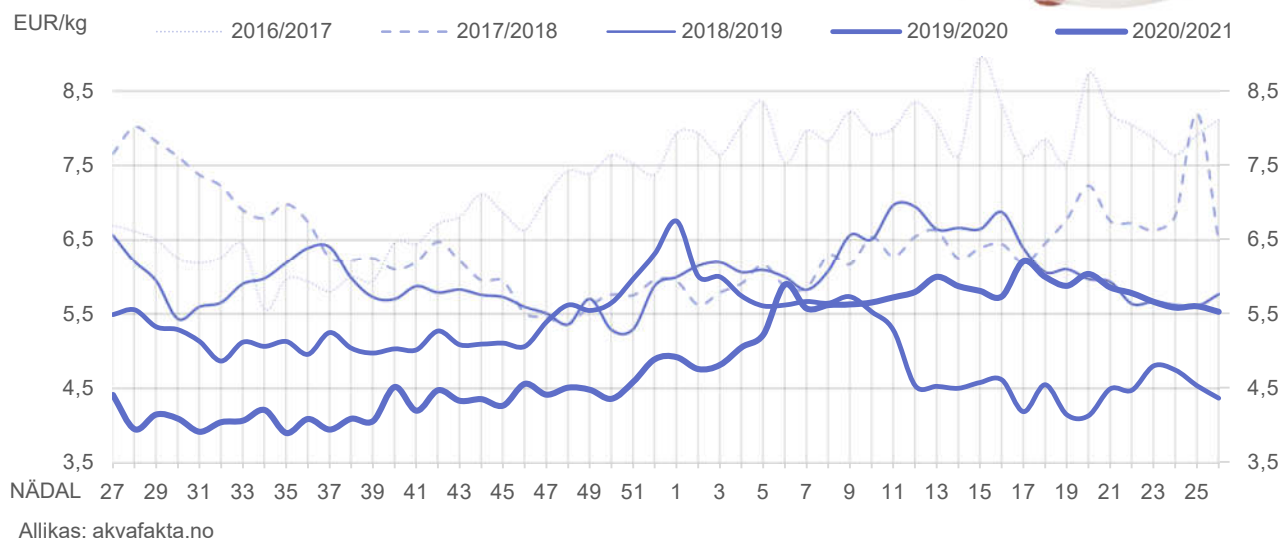
Aruandeperioodi lõpu seisuga on lõhe turuhind võrreldes aastatagusega tõusnud 6,0% ja vikerforelli hind tõusnud 26,6%. Kahe aasta taguse hinnaga võrreldes on lõhe hind langenud 1,9% ja forell lüüdnud 4,2% odavamaks. Võrreldes perioodi lõpu hinda kolm aastat tagasi on lõhe hind langenud 3,3% ja forelli hind 14,7%.

Allolevad tabelid illustreerivad lõhe ja vikerforelli keskmisi hindu nädalate lõikes finantsaastast 2016/2017.

NORRA LÕHE EKSPORDIHIND



NORRA VIKERFORELLI EKSPORDIHIND



KESKMINE KALA TURUHIND

EUR/kg	12k 2020/2021	12k 2019/2020	2020/2021 vs 2019/2020	12k 2018/2019	2020/2021 vs 2018/2019	12k 2017/2018	2020/2021 vs 2017/2018
Lõhe	4,79	5,57	-14,0%	6,03	-20,5%	6,05	-20,8%
Vikerforell	4,72	5,14	-8,2%	5,92	-20,3%	6,32	-25,3%

Nii keskmine lõhe hind kui keskmine forelli hind langes aruandeperioodil võrreldes eelmise finantsaasta sama perioodiga vastavalt 14,0% ja 8,2%. Võrreldes keskmiste hindadega samal perioodil kaks aastat tagasi on lõhe ja forelli keskmised hinnad langenud vastavalt 20,5% ja 20,3% ning võrrelduna hindadega kolm aastat tagasi langenud vastavalt 20,8% ja 25,3%.

BIOLOOGILISED VARAD

Biooogilisteks varadeks on PRFoodsi kalakasvandustes eluskaalus arvele võetud kalavarud, mille hulka kuuluvad vikerforell (*Oncorhynchus mykiss*) ja siig (*Coregonus lavaretus*).

Grupp lähtub vikerforelli kalavarude hindamisel Norra vikerforelli ekspordi statistikast. Siia kalavarude hindamisel võetakse aluseks Soome Kalakasvatajate Liidu igakuine turuhinna uuring. Kui toorkala turuhind tõuseb või langeb, siis suureneb või väheneb vastavalt ka Grupi kalakasvandustes kasvatatavate kalade väärtus ning see avaldab vastavalt positiivset või negatiivset mõju ettevõtte majandustulemustele.

BIOLOOGILISTE VARADE MUUTUS TONNIDES

	12k 20/21	12k 19/20	Muutus, tonnid 12k 20/21 vs 12k 19/20	Muutus, % 12k 20/21 vs 12k 19/20
Biomass perioodi algul	945	987	-42	-4,3%
Biomass perioodi lõpul	846	945	-99	-10,5%
Toodangu arvele võtmine laos (eluskaalus)	1 973	1 933	40	2,1%

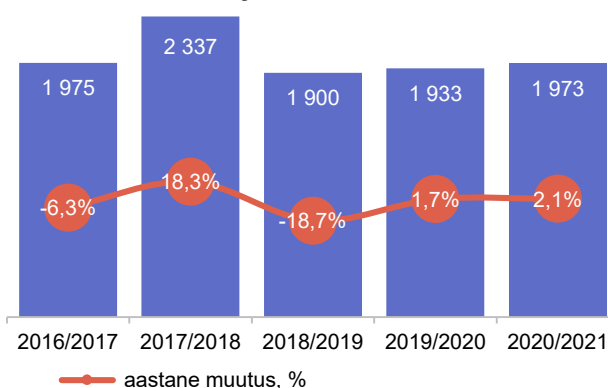
Seisuga 30.06.2021 oli ettevõttel biooogilisi varasid 846 tonni. Võrreldes eelmise aasta sama perioodiga kahanesid biooogilised varad koguseliselt 99 tonni ehk 10,5%. Majandusaasta 12 kuuga võeti toodangut arvele 1 973 tonni, mis on võrrelduna sama perioodiga aasta varem 40 tonni ehk 2,1% rohkem.

BIOMASSI MAHT JA KESKMINE HIND, EUR/KG

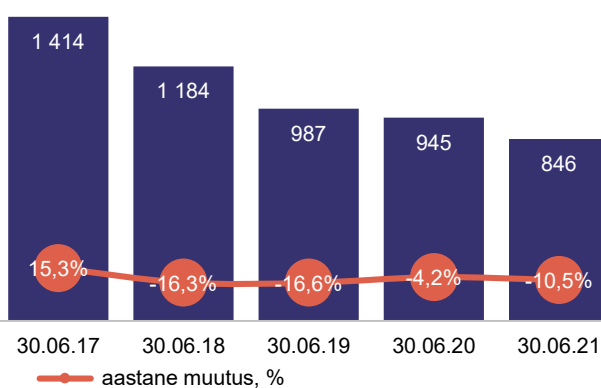
	12k 20/21	12k 19/20	Muutus, mln EUR 12k 20/21 vs 12k 19/20	Muutus, % 12k 20/21 vs 12k 19/20
Biooogilised varad perioodi lõpul, mln EUR	4,80	4,25	0,55	12,8%
Biomassi maht perioodi lõpul, tonnid	846	945	-99	-10,5%
Keskmine hind, EUR/kg	5,67	4,50	1,17	26,1%
Biooogiliste varade ümberhindlus, mln EUR	0,31	-0,29	0,60	-207,0%

Biooogilised varad õiglases väärtuses olid 30.06.2021 seisuga 4,8 miljonit eurot võrreldes 4,3 miljoni euroga 30.06.2020. Biomassi keskmine hind oli 5,7 eurot kilo kohta võrrelduna 4,5 euroga kilo kohta võrreldava perioodi jooksul.

Arvele võetud toodang, tonnid



Biomassi maht, tonnid



JUHATUS JA NÕUKOGU

AS PRFoods juhatus on üheliikmeline, vastavalt nõukogu otsusele tegutseb alates 2.02.2015 juhatuses ainukese liikmena Indrek Kasela. Ettevõtte juhatus on igapäevases juhtimises iseseisev ja lähtub kõikide aktsionäride parimatest huvidest, tagades seeläbi ettevõtte jätkusuutliku arengu vastavalt seatud eesmärkidele ja strateegiale. Samuti tagab ettevõtte juhatus sisekontrolli ja riskijuhtimise protseduuride toimimise ettevõttes.

AS PRFoods nõukogu valib juhatuse liikmed kolmeks aastaks. Aktsiaseltsi põhikirja alusel kuulub juhatusse üks kuni neli liiget. Indrek Kasela (sündinud 1971) omab LL.M kraadi õigusteaduses New York University'st (1996) ja bakalaureusekraadi Tartu Ülikoolist (1994).

Lisaks PRFoodsi juhatuse liikme positsioonile kuulub ta juhatustesse peaaegu kõigis Grupi äriühingutes ning ka Gruppi mitte-kuuluvates äriühingutes (Lindermann, Birnbaum & Kasela OÜ, ManageTrade OÜ ja Noblessneri Jahtklubi OÜ, jne). Ta kuulub nõukogudesse muuhulgas järgmistes äriühingutes: AS Toode, ELKE Grupi AS, ELKO Grupa AS, EPhaG AS, Salva Kindlustuse AS, Ridge Capital AS, AS Ekspress Grupp, Elering AS, SA Avatud Eesti Fond, Tulundusühistu Tuleva, Eesti Avamere Vesiviljelejate Ühistu. Lisaks on ta tegev mitmetes äriühingutes ja mittetulundusühingutes väljaspool Eestit.

AS PRFoods nõukogu on kuueliikmeline. Nõukogu tööd juhib nõukogu esimees Lauri Kustaa Äimä, nõukogu liikmeteks on Aavo Kokk, Harvey Sawikin, Vesa Jaakko Karo, Arko Kadajane ja Kuldar Leis.

Aktsiaseltsi kõrgeim juhtorgan on aktsionäride üldkoosolek. Üldkoosolekud on kas korralised või erakorralised.

Vastavalt seadusele on aktsiaseltsi nõukogu järelevalveorgan, mis vastutab ettevõtte tegevuse planeerimise, selle juhtimise korraldamise ja juhatuse tegevuse järelevalve eest. ASi PRFoods põhikirja kohaselt kuulub nõukogusse kolm kuni seitse liiget, kelle valib üldkoosolek kolmeks aastaks.

Informatsioon nõukogu liikmete haridus- ja teenistuskäigu kohta ning nende kuuluvus äriühingute juhtorganitesse on AS PRFoods kodulehel www.prfoods.ee.

JUHATUSE JA NÕUKOGU LIIKMETELE NING NENDEGA SEOTUD ISIKUTELE JA ÄRIÜHINGUTELE KUULUVAD PRFOODS AKTSIAD SEISUGA 30.06.2021:

Aktsionär	Aktsiate arv	Osalus
Juhatus liige – Indrek Kasela	1 613 617	4,17%
Nõukogu liige – Kuldar Leis	1 223 050	3,16%
Nõukogu esimees – Lauri Kustaa Äimä	125 000	0,32%
Nõukogu liige – Vesa Jaakko Karo	90 000	0,23%
Nõukogu liige – Arko Kadajane	8 928	0,02%
Nõukogu liige – Harvey Sawikin	0	-
Nõukogu liige – Aavo Kokk	0	-
Kokku juhatuse ja nõukogu liikmetele kuuluvad aktsiad	3 060 595	7,91%

AKTSIA JA AKTSIONÄRID

PRFoodsi registreeritud aktsiakapitali suurus on 7 736 572 eurot, mis on jagatud 38 682 860 nimiväärtusega lihtaktsiaks. Kõik aktsiad on vabalt võrrandatavad ja üheliigilised, s.o omavad võrdset hääle- ja dividendioigust.

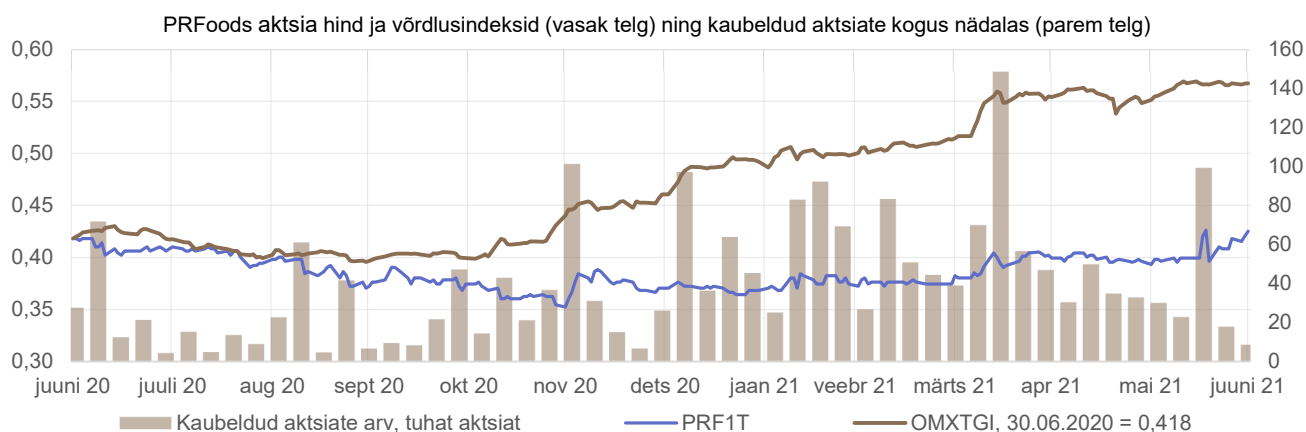
PRFoods aktsiad on noteeritud Nasdaq Tallinna Börsi põhinimekirjas alates 5. maist 2010. Aktsial ei ole ametlikku turutegijat. PRFoodsi aktsia kuulub OMX Tallinna üldindeksi koosseisu.

PRFoods on kahel korral vähendanud aktsiate nimiväärtust väljamaksete tegemisega aktsionäridele: 2012. aastal vähendati nimiväärtust 10 eurosendi võrra ja 2015. aastal 30 eurosendi võrra. 26. mail 2016 toimunud aktsionäride üldkoosoleku otsuste alusel kanti 30. juunil 2016 äriregistrisse ASi PRFoods nimiväärtusega aktsiate asemel nimiväärtusega aktsiate kasutuselevõtt. Aktsia arvestuslik nimiväärtus on 0,20 eurot (nimiväärtus kuni 13. aprillini 2011 10 Eesti krooni, kuni 3. septembrini 2012 0,60 eurot ning kuni 2. oktoobrini 2015 0,50 eurot).

PRFOODSI AKTISAHIND, INDEKSID JA KAUPLEMIKTIIVSUS

Tallinna Börsi üldindeks tõusis 35,77% ning PRFoods aktsiahind tõusis 1,67%.

	Indeks / aktsia	Tähis	30.06.2021	30.06.2020	Muutus
●	PRFoods aktsia, EUR	PRF1T	0,425	0,418	1,67%
●	OMX Tallinn üldindeks	OMXTGI	1 656,33	1 219,97	35,77%



Allikas: Nasdaq Tallinn, PRFoods

KAUPLEMIKTIIVSUS

Hind (EUR)	2kv 2021	1kv 2021	4kv 2020	3kv 2020	2kv 2020	1kv 2020	4kv 2019	3kv 2019	2kv 2019
Avamishind	0,380	0,370	0,374	0,418	0,398	0,461	0,430	0,502	0,590
Kõrgeim	0,428	0,388	0,390	0,420	0,458	0,530	0,470	0,534	0,590
Madalaim	0,380	0,362	0,344	0,370	0,380	0,361	0,410	0,430	0,490
Viimane	0,425	0,382	0,370	0,372	0,418	0,382	0,460	0,430	0,534
Kaubeldud aktsiaid, mln tk	0,66	0,74	0,38	0,30	0,33	0,53	0,19	0,29	0,13
Tehingute arv, tk	1 935	2 098	1 573	1 131	941	886	251	235	181
Keskmine tehingumaht, aktsiat	340	355	244	267	348	597	750	1 250	741
Käive, mln	0,26	0,28	0,14	0,12	0,14	0,23	0,08	0,14	0,07
Turuväärtus, mln	16,44	14,78	14,31	14,39	16,17	14,78	17,79	16,63	20,66

2021. aasta 2. kvartalis tehti PRFoodsi aktsiatega kokku 1 935 tehingut. Kokku vahetas perioodi jooksul omanikku 657 832 aktsiat, mis moodustab 1,7% ettevõtte aktsiatest. Keskmine tehingumaht oli 340 aktsiat.

Käesoleva aasta 2. kvartali käive PRFoods aktsiatega oli 0,26 miljonit eurot võrrelduna 0,28 miljoni euroga eelmises kvartalis. 2021. aasta 2. kvartali kõrgeim hind oli 0,428 eurot ja madalaim 0,380 eurot.

Aksia sulgemishind seisuga 30.06.2021 oli 0,425 eurot ja ettevõtte turuväärtus oli 16,44 miljonit eurot.

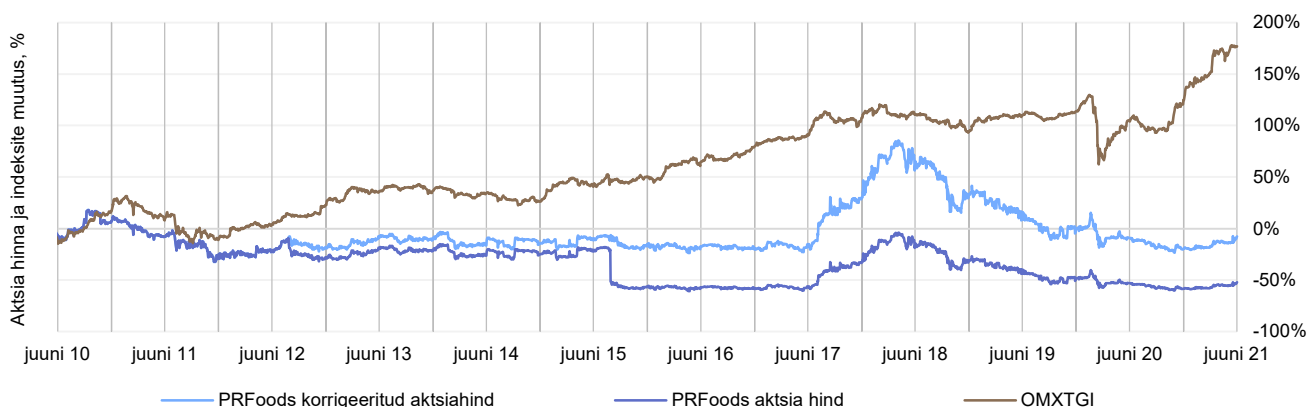
TURUKORDAJAD

Suhtarvud	Valem	30.06.2021	30.06.2020	30.06.2019
Ettevõtte väärtuse käibe kordaja (EV/Sales)	(Turuväärtus + Netovõlg) / Müügitulu	0,64	0,47	0,48
Ettevõtte väärtuse äritegevuse EBITDA kordaja	(Turuväärtus + Netovõlg) / EBITDA äritegevusest	neg	13,39	10,30
Ettevõtte väärtuse EBITDA kordaja (EV/EBITDA)	(Turuväärtus + Netovõlg) / EBITDA	neg	19,58	23,59
Hinna äritegevuse EBITDA kordaja	Turuväärtus / EBITDA äritegevusest	neg	5,87	5,18
Hinna EBITDA kordaja (Hind/EBITDA)	Turuväärtus / EBITDA	neg	8,59	11,85
Hinna kasumi kordaja (P/E)	Turuväärtus / Puhaskasum	neg	neg	neg
Hinna omakapitali suhtarv (P/B)	Turuväärtus / Omakapital	1,04	0,82	0,94

Turuväärtus, netovõlg ja omakapital seisuga 30.06.2021; müügitulu, EBITDA ja puhaskasum/-kahjum viimased 12 kuud

RFOODS AKTSIA HINNA JA INDEKSITE DÜNAAMIKA 5. MAIST 2010 KUNI 30. JUUNINI 2021

	Indeks / aktsia	Tähis	30.06.2021	05.05.2010	Muutus
●	PRFoods aktsia, EUR	PRF1T	0,425	0,890	-52,20%
●	PRFoods korrigeeritud aktsiahind, EUR		0,822	0,890	-7,70%
●	OMX Tallinn üldindeks	OMXTGI	1 656,33	598,34	176,82%



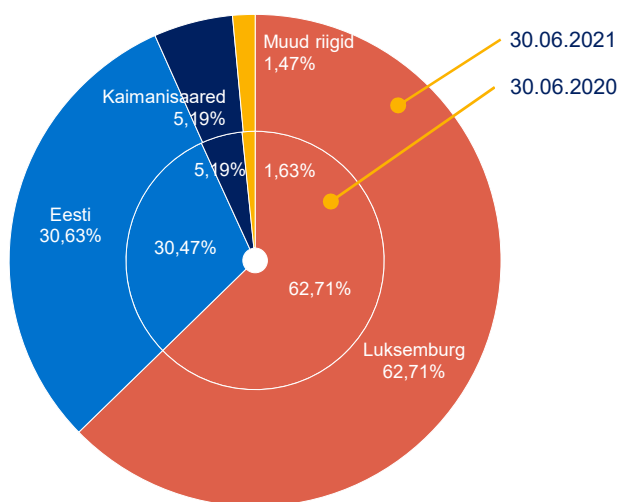
PRFoods aktsiakapitali väljamaksetega korrigeeritud aktsiahinna langus alates aktsia noteerimisest 2010. aastal on 7,7%. Tallinna Börsi üldindeks on sama perioodi jooksul tõusnud 176,82%. PRFoodsi aktsia nominaalväärtuse vähendamisega 2012. ja 2015. augustis kokku 40 eurosentit aktsia kohta korrigeerimata aktsiahind on langenud 52,2%. PRFoods alates aktsiate noteerimisest dividendina ja aktsiakapitali vähendamiskannetena aktsionäridele välja maksnud kokku 17,3 miljonit eurot.

AKTSIONÄRIDE STRUKTUUR

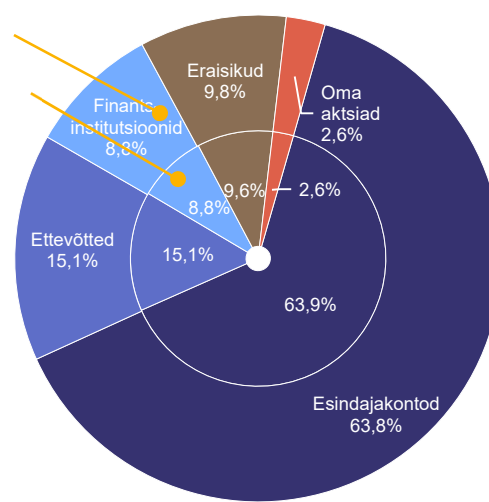
AS PRFOODS AKTSIONÄRID

	Aktsiate arv 30.06.2021	Osalus 30.06.2021	Aktsiate arv 30.06.2020	Osalus 30.06.2020	Muutus
ING Luxembourg S.A. (Esindajakonto)	24 258 366	62,71%	24 258 366	62,71%	-
Lindermann, Birnbaum & Kasela OÜ	1 613 617	4,17%	1 613 617	4,17%	-
Ambient Sound Investments OÜ	1 385 267	3,58%	1 385 267	3,58%	-
Firebird Republics Fund Ltd	1 277 729	3,30%	1 277 729	3,30%	-
OÜ Rododendron	1 219 589	3,15%	1 219 589	3,15%	-
Compensa Life Vienna Insurance Group SE	750 470	1,94%	750 470	1,94%	-
Firebird Aurora Fund, Ltd.	730 678	1,89%	730 678	1,89%	-
OÜ Iskra Investeeringud	377 874	0,98%	377 874	0,98%	-
Suurimad aktsionärid kokku	31 613 590	81,73%	31 613 590	81,73%	-
Ülejäänud väikeaktsionärid	6 069 270	15,69%	6 069 270	15,69%	-
Oma aktsiad	1 000 000	2,59%	1 000 000	2,59%	-
Kokku	38 682 860	100,00%	38 682 860	100,00%	-

AKTSIONÄRID RESIDENTSUSE LÖIKES



AKTSIONÄRID KATEGOORIADE LÖIKES



AKTSIONÄRIDE STRUKTUUR AKTSIATE ARVU LÖIKES, 30.06.2021

Aktsiate arv	Aktsionäride arv	% aktsionäridest	Aktsiate arv	% aktsiatest
1 ... 1 000	1 332	62,7%	428 640	1,1%
1 001 ... 10 000	676	31,8%	2 137 970	5,5%
10 001 ... 50 000	90	4,2%	1 793 239	4,6%
50 001 ... 100 000	13	0,6%	921 355	2,4%
100 001 ...	15	0,7%	33 401 656	86,4%
Kokku	2 126	100,0%	38 682 860	100,0%

VÕLAKIRJAD JA VÕLAKIRJAOMANIKUD

19.12.2019 teavitas PRFoods oma plaanist emiteerida võlakirju nii suunatult kui avalikult. Võlakirjade emiteerimisest saadavate vahendite kasutuseesmärgiks oli investeerimislaenu refinantseerimine ning investeringute tegemine Grupi kalakasvatustesse.

Võlakirja emissioon kiideti ettevõtte nõukogu poolt heaks järgmiste tingimustega: ettevõtte emiteerib kuni 100 000 tagatud võlakirja, nimiväärtusega 100 eurot võlakiri, intressimääraga 6,25% aastas, lunastustähtajaga 22.01.2025.

Suunatud pakkumises emiteeriti 90 096 võlakirja ning avaliku pakkumise raames emiteeriti 9 904 võlakirja, millest 4 926 märkis AS PRFoods. Võlakirjade avaliku pakkumise lõpuleviimise järgselt noteeris ettevõtte võlakirjad Tallinna väärtpaberibörsil. Kauplemine Nasdaq Tallinn võlakirjanimekirjas algas 6. aprillil 2020.

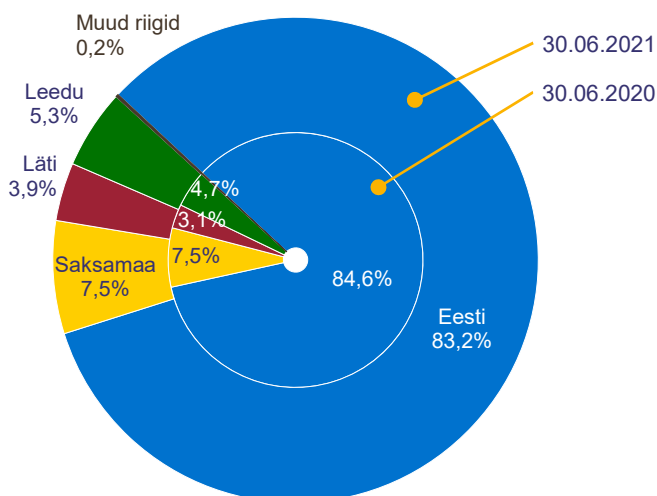
Võlakirjade emiteerimise kohta detailsemat infot on avaldatud 19.12.2019 ja 21.01.2020 börsiteadetes, sh võlakirjade emiteerimise prospektis.

VÕLAKIRJAOMANIKE STRUKTUUR

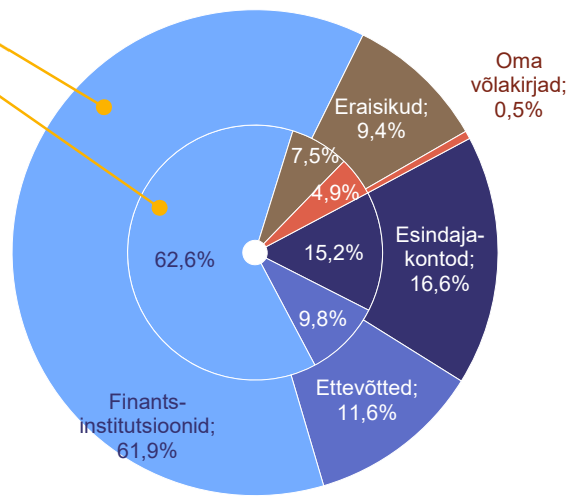
AS PRFOODS 6 SUUREMAT VÕLAKIRJAOMANIKKU

	Võlakirjade väärtus 30.06.2021	% kogumahust 30.06.2021	Võlakirjade väärtus 30.06.2020	% kogumahust 30.06.2020	Muutus
Swedbank Pensionifond K60	3 940 000	39,4%	3 940 000	39,40%	-
Swedbank Pensionifond K30	800 000	8,0%	800 000	8,00%	-
Rietumu Bankas JSC	750 000	7,5%	750 000	7,50%	-
AS SEB Bankas	489 100	4,9%	469 200	4,69%	19 900
Spring Capital Growth Fund 1	505 300	5,1%	505 300	5,05%	-
Compensa Life Vienna Insurance Group SE	355 800	3,6%	325 800	3,26%	30 000
Suurimad võlakirjaomanikud kokku	6 840 200	68,4%	6 790 300	67,9%	49 900
Ülejäänud võlakirjaomanikud	3 106 300	31,1%	2 717 100	27,2%	389 200
Oma võlakirjad	53 500	0,5%	492 600	4,9%	-439 100

VÕLAKIRJAOMANIKUD RESIDENTSUSE LÕIKES



VÕLAKIRJAOMANIKUD KATEGOORIAE LÕIKES



VÕLAKIRJAOMANIKE STRUKTUUR VÕLAKIRJADE VÄÄRTUSE LÕIKES, 30.06.2021

Võlakirjade väärtus	Võlakirjaomanike arv	% võlakirjaomanikest	Võlakirjade väärtus	% võlakirjade väärtusest
1 ... 1 000	94	35,6%	61 800	0,6%
1 001 ... 10 000	91	34,5%	387 900	3,9%
10 001 ... 50 000	61	23,1%	1 378 900	13,8%
50 001 ... 100 000	8	3,0%	546 500	5,5%
100 001 ...	10	3,8%	7 624 900	76,2%
Kokku	264	100,0%	10 000 000	100,0%

RAAMATUPIDAMISE LÜHENDATUD VAHEARUANNE

RAAMATUPIDAMISE LÜHENDATUD VAHEARUANNE

KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE

EUR '000	Lisa	30.06.2021	30.06.2020
VARAD			
Raha ja ekvivalendid	2	2 500	2 276
Nõuded ja ettemaksud	3	3 295	3 578
Varud	4	5 691	7 884
Bioloogilised varad	5	4 795	4 249
Käibevara kokku		16 281	17 987
Edasilükkunud tulumaksuvara		21	54
Pikaajalised finantsinvesteeringud		302	232
Materiaalne põhivara	6	15 236	16 179
Immateriaalne vara	7	23 457	22 672
Põhivara kokku		39 016	39 137
VARAD KOKKU		55 297	57 124
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Intressikandvad kohustused	8,9	6 396	10 611
Võlad ja ettemaksud	10	12 530	11 132
Sihtfinantseerimine		207	211
Lühiajalised kohustused kokku		19 133	21 954
Intressikandvad kohustused	8,9	16 988	12 368
Võlad ja ettemaksud	10	723	190
Edasilükkunud tulumaksukohustus		1 868	1 920
Sihtfinantseerimine		746	873
Pikaajalised kohustused kokku		20 325	15 351
KOHUSTUSED KOKKU		39 458	37 305
Aktsiakapital		7 737	7 737
Ülekurss		14 198	14 007
Oma aktsiad		-390	-390
Kohustuslik reservkapital		51	51
Realiseerimata kursivahed		583	-366
Jaotamata kasum (kahjum)		-6 682	-1 654
Ettevõtte aktsionäridele kuuluv osa		15 497	19 385
Mittekontrolliv osalus		342	434
OMAKAPITAL KOKKU	11	15 839	19 819
OMAKAPITAL JA KOHUSTUSED KOKKU		55 297	57 124

KONSOLIDEERITUD KOONDKASUMIARUANNE

EUR '000	Lisa	4kv 2020/2021	4kv 2019/2020	12k 2020/2021	12k 2019/2020
Müügitulud	12	14 740	15 101	58 692	78 292
Müüdnud kaupade kulu	13	-14 437	-14 412	-53 717	-68 710
Brutokasum		303	689	4 975	9 582
Tegevuskulud		-2 264	-2 107	-9 468	-10 509
Müügi- ja turustuskulud		-1 499	-1 387	-6 389	-7 060
Üldhalduskulud		-765	-720	-3 079	-3 449
Muud äritulud/-kulud		146	211	309	519
Bioloogiliste varade ümberhindlus	5	441	239	311	-291
Äri kasum (-kahjum)		-1 374	-968	-3 873	-699
Finantstulud/-kulud		-223	-254	-1 031	-1 062
Maksustamiseelne kasum (kahjum)		-1 597	-1 222	-4 904	-1 761
Tulumaks		-110	-47	-216	-134
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)		-1 707	-1 269	-5 120	-1 895
Aruandeperioodi puhaskasumi (-kahjumi) jaotus:					
Emaettevõtte aktsionäridele kuuluv osa		-1 697	-1 254	-5 028	-1 718
Mittekontrolliv osalus		-10	-15	-92	-177
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum) kokku		-1 707	-1 269	-5 120	-1 895
Muu koondkasum (-kahjum), mida võib hiljem klassifitseerida kasumiaruandesse:					
Valuutakursi vahed		-100	-117	949	-152
Kokku koondkasum (-kahjum)		-1 807	-1 386	-4 171	-2 047
Aruandeperioodi koondkasumi (-kahjumi) jaotus:					
Emaettevõtte aktsionäridele kuuluv osa		-1 797	-1 371	-4 079	-1 870
Väikeaktsionäridele kuuluv osa		-10	-15	-92	-177
Aruandeperioodi koondkasum (-kahjum) kokku		-1 807	-1 386	-4 171	-2 047
Tava puhaskasum (-kahjum) aktsia kohta (EUR)	11	-0,04	-0,03	-0,13	-0,04
Lahustatud puhaskasum (-kahjum) aktsia kohta (EUR)	11	-0,04	-0,03	-0,13	-0,04

KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE

EUR '000	Lisa	12k 2020/2021	12k 2019/2020
Rahavoog äritegevusest			
Puhaskasum (-kahjum)		-5 120	-1 895
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum	6, 7	2 630	2 532
Kasum põhivara müügist ja mahakandmisest		-79	44
Muud mitterahalised muutused		748	325
Muutused nõuetes ja ettemaksetes		316	1 709
Muutused varudes	4	2 193	4 096
Muutused bioloogilistes varades	5	-546	675
Muutused kohustustes ja ettemaksetes		1 626	-2 734
Makstud ettevõtte tulumaks		210	-240
Rahavoog äritegevusest kokku		1 978	4 512
Rahavoog investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	6, 7	235	45
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamine	6, 7	-1 529	-1 942
Sihtfinantseerimine varade soetuseks		132	0
Muude finantsinvesteeringute ost ja müük		0	-20
Tütarettevõtte soetamine, miinus saadud raha		0	-131
Saadud intressid		0	-5
Rahavoog investeerimistegevusest kokku		-1 162	-2 053
Rahavoog finantseerimistegevusest			
Arvelduslaenu muutus		-2 466	-843
Saadud laenude tagasimaksud		-319	-10 324
Saadud laenud		2 803	161
Rendikohustuste põhiosa tagasimaksud		-697	-593
Võlakirjade emiteerimine		660	9 416
Oma võlakirjade müük		429	0
Makstud intressid		-1 002	-583
Rahavoog finantseerimistegevusest kokku		-592	-2 766
Rahajäägi kogumuutus			
Raha ja raha ekvivalendid aasta alguses	2	2 276	2 583
Raha ja raha ekvivalentide muutus		224	-307
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	2 500	2 276

KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

EUR '000	Aktia- kapital	Ülekurss	Oma aktsiad	Kohustuslik reserv- kapital	Realisee- rimata kursi- vahed	Jaotamata kasum (-kahjum)	Kokku	Mitte- kontrolliv osalus	Omakapital kokku
Saldo seisuga 30.06.2019	7 737	14 007	-390	51	-214	64	21 255	611	21 866
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)	0	0	0	0	0	-1 718	-1 718	-177	-1 895
Muu koondkasum (- kahjum)	0	0	0	0	-152	0	-152	0	-152
Aruandeperioodi koondkasum (-kahjum) kokku	0	0	0	0	-152	-1 718	-1 870	-177	-2 047
Saldo seisuga 30.06.2020	7 737	14 007	-390	51	-366	-1 654	19 385	434	19 819
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)	0	0	0	0	0	-5 028	-5 028	-92	-5 120
Muu koondkasum (- kahjum)	0	0	0	0	949	0	949	0	949
Aruandeperioodi koondkasum (-kahjum) kokku	0	0	0	0	949	-5 028	-4 079	-92	-4 171
Tütaretevõtte osakapitali suurendamine	0	191	0	0	0	0	191	0	191
Saldo seisuga 30.06.2021	7 737	14 198	-390	51	583	-6 682	15 497	342	15 839

Täiendav informatsioon lisas 11.

KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANDE LISAD

LISA 1. KOKKUVÕTE OLULISEMATEST ARVESTUSPRINTSIIPIDEST

AS PRFoods on Eestis registreeritud äriühing. Seisuga 30.06.2021 koostatud raamatupidamise vahearuanne hõlmab ASi PRFoods (edaspidi Emaettevõtte) ning tema otseses ja kaudses osaluses olevaid ettevõtteid: Saaremere Kala AS, Redstorm OÜ ja Heimon Kala OÜ Eestis, Heimon Kala Oy Soomes, Överumans Fisk AB Rootsis ning JRJ & PRF Ltd, John Ross Jr. (Aberdeen) Ltd, Coln Valley Smokery Ltd Suurbritannias (edaspidi ka Grupp). Grupil on osalus sidusettevõtjates AS Toidu- ja Fermentatsioonitehnoloogia Arenduskeskus ja Avamere Kalakasvatus OÜ. JRJ & PRF Ltd, John Ross Jr (Aberdeen) Ltd, Coln Valley Smokery Ltd on konsolideeritud alates 01.07.2017 ja Redstorm OÜ alates 01.07.2018. ASi PRFoods aktsia on noteeritud NASDAQ OMX Tallinna börsil alates 5. maist 2010 ja võlakirjad on kaubeldavad alates 6. aprillist 2020.

Grupi 30. juunil 2020 lõppenud majandusaasta auditeeritud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on kättesaadav ettevõtte koduleheküljelt www.prfoods.ee.

Aktsionäride erakorralise üldkoosoleku otsusega 11. detsembrist 2017 muudeti Grupi majandusaasta algust ning alates 1. juulist 2018 algab majandusaasta 1. juulil ja lõpeb 30. juunil. Aruandes kajastatud majandusaasta algas 1. juulil 2020 ja lõpeb 30. juunil 2021.

VASTAVUSE KINNITUS

Käesolev konsolideeritud vahearuanne on koostatud vastavuses Rahvusvahelise raamatupidamisstandardi IAS 34 „*Interim Financial Reporting*” nõuetega lühendatud vahearuannete kohta (*Condensed Interim Financial Statements*).

Vahearuanne koostamisel on kasutatud samu arvestusmeetodeid nagu 30.06.2020 lõppenud auditeeritud majandusaasta aastaaruandes. Aruanne ei sisalda kogu informatsiooni, mis tuleb esitada täielikus raamatupidamise aastaaruandes, mistõttu tuleb seda lugeda koos Grupi 30.06.2020 lõppenud majandusaasta auditeeritud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandega, mis on kooskõlas rahvusvahelise finantsaruandluse standarditega (IFRS), nagu need on vastu võetud Euroopa Liidu poolt.

Juhatuse hinnangul kajastab ASi PRFoods 2020/2021. majandusaasta 9 kuu vahearuanne õigesti ja õiglaselt Grupi majandustulemust vastavalt jätkuvuse printsiibile. Käesolev vahearuanne ei ole auditeeritud ega muul moel kontrollitud audiitorite poolt ja sisaldab ainult Grupi konsolideeritud aruandeid.

KOOSTAMISE ALUSED

Aruandevaluuta on euro. Konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne on koostatud tuhandetes eurodes ja kõik arv näitajad on ümardatud lähima tuhandeni, kui pole osutatud teisiti. Tuhande euro tähisena on aruandes kasutatud lühendit EUR '000.

LISA 2. RAHA JA RAHA EKVIVALENDID

EUR '000	30.06.2021	30.06.2020
Sularaha kassas	14	28
Pangakontod	2 486	2 248
Raha ja pangakontod kokku	2 500	2 276

LISA 3. NÕUDED JA ETTEMAKSED

EUR '000	30.06.2021	30.06.2020
Nõuded ostjatelt	2 161	2 170
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	-35
Regressiõigusega faktooritud nõuded	823	586
Muud nõuded	83	93
Ettemakstud kulud	211	217
Ettevõtte tulumaksu ettemaksed	14	547
Muud ettemaksed	3	0
Nõuded ja ettemaksed kokku	3 295	3 578

Aruandeperioodil nõudeid alla ei hinnatud.

Arvelduslaenu ja võlakirjade tagatiseks seatud kommerts pant sisaldab ka nõudeid, vt. lisa 9.

LISA 4. VARUD

EUR '000	30.06.2021	30.06.2020
Tooraine ja materjal	2 211	2 954
Lõpetamata toodang	2 094	1 341
Valmistoodang	1 310	3 201
Ostetud kaubad müügiks	76	388
Varud kokku	5 691	7 884

Aruandeperioodil hinnati varusid alla summas 68 tuhat eurot.

Arvelduslaenu ja võlakirjade tagatiseks seatud kommerts pant sisaldab ka varusid, vt Lisa 9.

LISA 5. BIOLOOGILISED VARAD

EUR '000	30.06.2021	30.06.2020
Kalamaimud	737	570
Noorkalad	1 673	2 464
Püügikõlbulikud kalad	2 385	1 215
Bioloogilised varad kokku	4 795	4 249

Grupp kasvatab Eestis, Soomes ja Rootsis asuvates kalakasvandustes vikerforelli (*Oncorhynchus mykiss*).

BIOLOOGILISTE VARADE MUUTUS

EUR '000	12k 2020/2021	12k 2019/2020
Bioloogilised varad perioodi algul	4 249	4 924
Ostetud	1195	573
Juurdekasv	5 079	5 299
Õiglase väärtuse muutus	311	-291
Toodangu arvele võtmine	-6 120	-6 212
Maha kantud	-	-24
Müüdnud kalamaimud ja eluskala	-4	-27
Kursivahe	85	7
Bioloogilised varad perioodi lõpul	4 795	4 249

Real „Juurdekasv“ kajastuvad kapitaliseeritud kulud, mis on tehtud seoses noorkalade püügikõlblikeks kaladeks kasvatamisega, mistõttu kasumiaruandes kajastub eraldi reana vaid kasum/kahjum bioloogiliste varade õiglase väärtuse muutusest. Grupp hindab bioloogilisi varasid õiglases väärtuses ja soetusmaksumuses. Detailne informatsioon arvestuspõhimõtete kohta on leitav 2019/2020. majandusaasta aastaaruandest.

LISA 6. MATERIAALNE PÕHIVARA

EUR '000	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	Lõpetamata ehitised, ettemaksud	Kokku
Soetusmaksumus 30.06.2019	13 586	18 238	1 021	199	33 044
IFRS 16 esmakordne rakendamine	1 423	156	0	0	1 579
Korrigeeritud 01.07.2019 algsaldo	15 009	18 394	1 021	199	34 623
Soetatud	281	504	5	1 536	2 326
Ümberklassifitseeritud	80	532	21	-633	0
Müüdnud ja mahakantud põhivara	-489	-1 706	-233	0	-2428
Realiseerimata kursivahed	-41	21	4	0	-16
Soetusmaksumus 30.06.2020	14 840	17 745	818	1 102	34 505
Soetatud	15	579	21	680	1 295
Ümberklassifitseeritud	6	1 352	2	-1 360	0
Müüdnud ja mahakantud põhivara	0	-881	-13	0	-894
Realiseerimata kursivahed	182	229	6	0	417
Soetusmaksumus 30.06.2021	15 043	19 024	834	422	35 323
Akumuleeritud kulum 30.06.2019	-6 010	-11 736	-763	0	-18 509
Aruandeperioodi kulum	-767	-1 255	-212	0	-2 234
Müüdnud ja mahakantud põhivara kulum	523	1 525	398	0	2 446
Realiseerimata kursivahed	1	-26	-4	0	-29
Akumuleeritud kulum 30.06.2020	-6 253	-11 492	-581	0	-18 326
Aruandeperioodi kulum	-855	-1 375	-48	0	-2 278
Müüdnud ja mahakantud põhivara kulum	0	726	12	0	738
Realiseerimata kursivahed	-58	-161	-2	0	-221
Akumuleeritud kulum 30.06.2021	-7 166	-12 302	-619	0	-20 087
Jääkmaksumus 30.06.2019	7 576	6 502	258	199	14 535
Jääkmaksumus 30.06.2020	8 587	6 253	237	1 102	16 179
Jääkmaksumus 30.06.2021	7 877	6 722	215	422	15 236

LISA 7. IMMATERIAALNE PÕHIVARA

EUR '000	Firma- väärtus	Kaubamärgid, patendid	Load ja liitumistasud	Tarkvara litsentsid	Ettemaksed	Kokku
Soetusmaksumus 30.06.2019	14 173	8 695	1 032	611	542	25 053
Soetatud	0	0	1	41	211	253
Ümberklassifitseeritud	0	0	306	0	-306	0
Müüdud ja mahakantud põhivara	0	-230	-9	-167	0	-406
Realiseerimata kursivahed	-136	-128	0	0	3	-261
Soetusmaksumus 30.06.2020	14 037	8 337	1 330	485	450	24 639
Soetatud	0	0	9	15	190	214
Ümberklassifitseeritud	0	0	470	0	-470	0
Realiseerimata kursivahed	481	460	20	0	8	969
Soetusmaksumus 30.06.2021	14 518	8 797	1 829	500	178	25 822
Akumuleeritud kulum 30.06.2019	0	-1 195	-413	-476	0	-2 084
Aruandeperioodi kulum	0	-199	-45	-54	0	-298
Müüdud ja mahakantud põhivara kulum	0	230	7	170	0	407
Realiseerimata kursivahed	0	7	1	0	0	8
Akumuleeritud kulum 30.06.2020	0	-1 157	-450	-360	0	-1 967
Aruandeperioodi kulum	0	-211	-91	-50	0	-352
Realiseerimata kursivahed	0	-33	-13	0	0	-46
Akumuleeritud kulum 30.06.2021	0	-1 401	-554	-410	0	-2 365
Jääkmaksumus 30.06.2019	14 173	7 500	619	135	542	22 969
Jääkmaksumus 30.06.2020	14 037	7 180	880	125	450	22 672
Jääkmaksumus 30.06.2021	14 518	7 396	1 275	90	178	23 457

LISA 8. RENDILEPINGUD

EUR '000	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Kokku
Saldo 30.06.2019 seisuga	0	0	0
IFRS 16 esmakordne rakendamine	1 423	156	1 579
Ümberklassifitseeritud kapitalirent	0	2 176	2 176
Saldo 01.07.2019 seisuga	1 423	2 332	3 755
Kasutusõiguse vara aruandeaasta amortisatsioonikulu	-201	-813	-1 014
Kasutusõiguse vara lisandumised	0	359	359
Saldo 30.06.2020 seisuga	1 222	1 878	3 100
Kasutusõiguse vara aruandeperioodi amortisatsioonikulu	-171	-367	-538
Kasutusõiguse vara lisandumised	0	1 083	1 083
Kasutusõiguse vara kajastamise lõpetamine	-23	-77	-100
Saldo 30.06.2021 seisuga	1 028	2 517	3 545

LISA 9. INTRESSIKANDVAD KOHUSTUSED

EUR '000	Lisa	30.06.2021	30.06.2020
Rendikohustused	8	408	827
Arvelduslaen		5 474	7 940
Investeeringislaenud		514	1 844
Lühiajalised intressikandvad kohustused kokku		6 396	10 611
Rendikohustused	8	2 194	2 281
Võlakirjad aktsionäridele		0	433
Noteeritud võlakirjad		12 852	9 053
Investeeringislaenud		1 942	601
Pikaajalised intressikandvad kohustused kokku		16 988	12 368
sh makseperiood 1-5 aastat		16 275	12 186
sh makseperiood üle 5 aasta		713	182

Investeeringislaenude tähtajad on 30.06.2021 seisuga kuni 31.08.2027. Investeeringislaenud on fikseeritud eurodes ja Suurbritannia naelas ning intressimäärad on nii fikseeritud kui ka ujuvad, mis on seotud 6 kuu EURIBORiga või UK Bank Base rate'ga. Laenuintresside määrad on vahemikus 2,0% - 7,0%. Detailne informatsioon on leitav 2019/2020. majandusaasta aastaaruandest.

LISA 10. VÕLAD JA ETTEMAKSED

EUR '000	30.06.2021	30.06.2020
Võlad hankijatele	7 023	5 903
Võlad töövõtjatele	903	865
Muud lühiajalised kohustused	2 707	2 546
Intressivõlad	344	427
Muud võlad	281	222
Maksuvõlad, sealhulgas:	1 272	1 169
Sotsiaalmaks	179	122
Käibemaks	633	740
Üksikisiku tulumaks	222	136
Ettevõtte tulumaks	98	102
Muud maksud	140	69
Lühiajalised võlad ja ettemaksed kokku:	12 530	11 132
Muud pikaajalised kohustused	723	190
Pikaajalised võlad ja ettemaksed kokku:	723	190

Muud lühiajalised kohustused sisaldavad mittekontrolliva osaluse väljaostukohustust summas 2 707 tuhat eurot, vt lisa 14.

LISA 11. OMAKAPITAL

AKTSIAKAPITAL

Seisuga 30.06.2021 on ettevõtte registreeritud aktsiakapital 7 736 572 eurot.

26.05.2016 toimunud aktsionäride üldkoosoleku otsuste alusel kanti 30.06.2016 äriregistrisse ASi PRFoods nimiväärtusega aktsiate asemel nimiväärtuseta aktsiate kasutuselevõtt. Ettevõtte registreeritud aktsiakapitali suurus on 7 736 572 eurot, mis on jagatud 38 682 860 nimiväärtuseta lihtaktsiaks arvestusliku nimiväärtusega 0,20 eurot aktsia kohta.

Ettevõtte põhikiri sätestab minimaalseks aktsiakapitali suuruseks 7 000 000 eurot ja maksimaalseks aktsiakapitali suuruseks 28 000 000 eurot. Põhikiri on kättesaadav ASi PRFoods kodulehel www.prfoods.ee.

ÜLEKURSS

Ettevõtte ülekurs koosneb enamuses osas aktsiate emiteerimisel üle nimiväärtuse saadud summast, millest on maha arvatud aktsiate emiteerimisega seotud kulutused. Äriseadustikule vastavalt võib ülekursi kasutada ettevõtte kahjumi katmiseks, juhul kui kogunenud kahjumi ei ole võimalik katta eelmiste perioodide jaotamata kasumi ja põhikirjas ettenähtud reservkapitali ning muude põhikirjas ettenähtud reservide arvelt. Samuti saab ülekursi kasutada aktsiakapitali suurendamiseks fondi emissiooni teel. Ülekursi vahenditest ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Augustis 2020 otsustasid OÜ Redstorm osanikud Saaremere Kala AS ja OÜ Fodiator suurendada osaühingu osakapitali 20 euro võrra kuni 4 020 euronni, mille tulemusel Saaremere Kala ASi osa nimiväärtus on 2 050 eurot ja OÜ Fodiator osa nimiväärtus on 1 970 eurot.

Saaremere Kala AS tasus osa nimiväärtuse suurendamise eest mitterahalise maksena 387 597 eurot, millest 387 587 eurot on ülekurs. Saaremere Kala AS tasus osa nimiväärtuse suurendamise eest tasaarvestuse teel Saaremere Kala ASi poolt OÜ'lt Serenest omandatud nõudest OÜ Redstorm vastu summas 387 597 eurot.

Eelmainitud tehingust tulenevalt suurenes Grupi konsolideeritud ülekurs 189 923 eurot.

OMA AKTSIAD

Seisuga 30.06.2021 on ASil PRFoods 1 000 000 oma aktsiat, mille keskmine soetushind on 0,4915 eurot aktsia kohta.

KOHUSTUSLIK RESERVKAPITAL JA JAOTAMATA KASUM

Vastavalt äriseadustikule tuleb igal majandusaastal reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

KASUM AKTSIA KOHTA

Kasum aktsia kohta on arvatud aktsionäridele kuuluva puhaskasumi ja perioodi kaalutud keskmise aktsiate arvu suhtena.

	4kv 2020/2021	4kv 2019/2020	12k 2020/2021	12k 2019/2020
Ettevõtte omanike vahel jagunev puhaskasum (-kahjum) EUR '000	-1 697	-1 254	-5 028	-1 718
Keskmine aktsiate arv (tuhandetes)	38 683	38 683	38 683	38 683
Kasum (Kahjum) aktsia kohta (EUR)	-0,04	-0,03	-0,13	-0,04
Tava puhaskasum (-kahjum) aktsia kohta (EUR)	-0,04	-0,03	-0,13	-0,04
Lahustatud puhaskasum (-kahjum) aktsia kohta (EUR)	-0,04	-0,03	-0,13	-0,04

LISA 12. SEGMENTIARUANDLUS

Grupi segmendid on määratletud lähtuvalt emaeetvõtte juhatuse poolt jälgitavatest ja analüüsitavatest aruannetest. Emaetvõtte juhatus jälgib finantstulemusi nii ärivaldkondade kui geograafiliste piirkondade lõikes.

Kahte ärisegmenti, kala segmenti ja muid segmente käsitletakse võrdlusperioodide andmete kajastamisel koos, kuna muude segmentide osakaal äritegevusest on marginaalne moodustades aruandeperioodil 0,1% Grupi kogukäibest.

Alates üle-eelmisest majandusaastast eraldab Grupp kahte geograafilist segmenti: i) Soome, Rootsi ja Eesti ning ii) Suurbritannia.

EUR '000	12k 2020/2021			12k 2019/2020		
	Soome, Rootsi, Eesti	Suurbritannia	Kokku	Soome, Rootsi, Eesti	Suurbritannia	Kokku
Segmentide väline müük	45 196	14 225	59 421	62 793	15 507	78 300
Segmentide vaheline müük	0	-729	-729	0	-8	-8
Müügitulu kokku	45 196	13 496	58 692	62 793	15 499	78 292
Bioloogiliste varade ümberhindlus	311	0	311	-291	0	-291
EBITDA*	-3 207	1 964	-1 243	164	1 669	1 833
EBITDA äritegevusest enne biovarade ümberhindlust ja ühekordseid tuluseid/kulusid**	-3 375	2 141	-1 234	846	1 908	2 754
Amortisatsioonikulu	-2 123	-507	-2 630	-2 044	-488	-2 532
Ärikasum/-kahjum	-5 330	1 457	-3 873	-1 880	1 181	-699
Finantstulud ja -kulud	-883	-148	-1 031	-893	-169	-1 062
Tulumaks	-49	-167	-216	112	-246	-134
Puhaskasum/-kahjum	-6 262	1 142	-5 120	-2 661	766	-1 895
Segmendi varad	35 356	19 941	55 297	37 834	19 290	57 124
sh käibevara	13 654	2 627	16 281	15 428	2 559	17 987
sh bioloogiline vara	4 795	0	4 795	4 249	0	4 249
sh põhivara	21 702	17 314	39 016	22 406	16 731	39 137
Segmendi kohustused	35 074	4 384	39 458	32 697	4 607	37 304
Segmendi materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	2 504	365	2 869	2 069	510	2 579

* EBITDA - ärikasum, mida on korrigeeritud põhivara amortisatsiooni ja väärtuse languse kuluga

** enne ühekordseid tuluseid-kulusid ja biovarade ümberhindlust

MÜÜGIKÄIBE JAGUNEMINE GEOGRAAFILISTE PIIRKONDADE LÕIKES

EUR '000	4kv 2020/2021	4kv 2019/2020	12k 2020/2021	12k 2019/2020
Soome	10 056	9 689	37 699	50 871
Suurbritannia	2 310	1 649	8 962	10 245
Eesti	823	1 402	3 905	7 023
Muud regioonid	1 551	2 361	8 126	10 153
Kokku	14 740	15 101	58 692	78 292

LISA 13. MÜÜDUD KAUPADE KULU

EUR '000	4kv 2020/2021	4kv 2019/2020	12k 2020/2021	12k 2019/2020
Materjalid tootmises ja müüdü kaupade kulu	-11 324	-11 440	-40 291	-54 650
Tööjõukulud	-1 473	-1 417	-6 125	-6 737
Amortisatsioon	-546	-729	-2 170	-2 087
Muud müüdü kaupade kulud*	-1 094	-826	-5 131	-5 236
Müüdü kaupade kulud kokku	-14 437	-14 412	-53 717	-68 710

* Muude müüdü kaupade kulude hulka kuuluvad tootmise ja kalakasvatuse varadega seotud kulud (rent, hooldus, kindlustus, kommunaalmaksud jt), personaliga seotud kulud ning muud kulud ja allhanketeenused.

LISA 14. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui ühel osapoolel on kontrolli teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriolulistele otsustele.

Seotud osapooled on:

- olulist mõju omavad aktsionärid (PRFoods suurim aktsionär on rahvusvaheline investeerimisfond Amber Trust II S.C.A.),
- nõukogu liikmed ja kõikide Grupi ettevõtete juhatuse liikmed,
- eelpool loetletud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Bilansipäeval puudusid nõuded seotud osapoolte vastu, kohustused on kajastatud tabelis all:

Osapoole nimi	Kreeditor	Võlad ja ettemaksud	Võlg 30.06.2021 EUR '000	Võlg 30.06.2020 EUR '000
Amber Trust II S.C.A.	Aktsionär AS PRFoods	Lühiajaline investeerimislaiend ja intressid	0	1 639
Christopher Leigh	Aktsionär JRJ & PRF Ltd	Võlakiri	0	277
Victoria Leigh-Pearson	Aktsionär JRJ & PRF Ltd	Võlakiri	0	156
Christopher Leigh	Kohustus	Mittekontrolliva osaluse väljaostukohustus	1 732	1 629
Victoria Leigh-Pearson	Kohustus	Mittekontrolliva osaluse väljaostukohustus	975	917
Kokku			2 707	4 618

ASi PRFoods ja selle tütarettevõtete juhatuste ja nõukogu liikmete ning teiste juhtkonna võtmeisikutele arvestati hüvitisi koos tööjõumaksudega alljärgnevalt:

EUR '000	12k 2020/2021	12k 2019/2020
Lühiajalised hüvitised	852	1 081
Kokku	852	1 081

Juhatus ja nõukogu liikmed ettevõttelt pensioniga seotud õigusi ei saa. Juhatus liikmetel on õigus saada lahkumishüvitist.

LISA 15. SIDUSETTEVÕTJAD

Avamere Kalakasvatus OÜ (50% osalus)

18.01.2019 registreeriti äriregistris ettevõtte Avamere Kalakasvatus OÜ, mis on AS'i PRFoods sidusettevõtte. Sidusettevõtja esitas Tehnilise Järelevalve Ametile hoonestusloa taotluse Paldiski lahte kalakasvatuse rajamiseks. Hoonestusloaga taotletakse luba avamere sumpades vikerforellikasvatuse kompleksi rajamiseks.

AS Toidu- ja Fermentatsioonitehnoloogia Arenduskeskus (20% osalus)

Aastast 2010 omab Grupp 20% osalust sidusettevõtjas AS Toidu- ja Fermentatsioonitehnoloogia Arenduskeskus (TFTAK).

LISA 16. TINGIMUSLIKUD KOHUSTUSED JA VARAD

Tingimuslikud kohustused seoses hüpoteegi seadmisega Soome Tolliameti kasuks

Soome Tolliameti kasuks on seatud hüpoteek summas 84 tuhat eurot. Tehingu eesmärgiks on igapäevase äritegevuse sujuvam korraldamine Tolliametile pidevate ettemaksete vähendamise teel.

Juhatuse hinnangul on Soome Tolliameti kasuks seatud hüpoteegi tagatisvara realiseerimine vähetõenäoline.

Tingimuslikud kohustused seoses maksuametitega

Maksuhalduril on õigus kontrollida Grupi maksuarvestust kuni 5 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast Eestis ja Soomes, kuni 6 aasta jooksul Suurbritannias ning kuni 7 aasta jooksul Rootsis ja vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahv. Käesoleva majandusaasta esimese kolme kuu jooksul ja eelneval majandusaastal ei ole läbi viidud maksuauditit. Grupi emaettevõtja juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata Gruppi kuuluvatele ettevõtetele olulise täiendava maksusumma.

JUHATUSE KINNITUS VAHEARUANDELE

Juhatus kinnitab lehekülgedel 7 kuni 39 esitatud ASi PRFoods ja tema tütarettevõtete (koos „Grupp“) 2020/2021. majandusaasta 4. kvartali ja 12 kuu konsolideeritud lühendatud vahearuande koostamise õigsust ja täielikkust ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- konsolideeritud vahearuanne tegevusaruanne annab õige ja õiglase ülevaate Grupi äritegevuse arengust ja tulemustest ning finantsseisundist ning sisaldab peamiste riskide ja kahtluste kirjeldust;
- konsolideeritud lühendatud raamatupidamise vahearuanne koostamisel rakendatud põhimõtted on kooskõlas rahvusvahelise finantsaruandluse standardiga (IFRS) IAS 34 „Vahefinantsaruandlus“, nagu see on vastu võetud Euroopa Liidu poolt;
- konsolideeritud auditeerimata vahearuanne kajastab õigesti ja õiglaselt Grupi varasid, kohustusi, finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.



Indrek Kasela

Juhatuses liige

20. august 2021