

PRFOODS

AS PRFoods näitliku bilansi struktuur pärast kapitali vähendamise registreerimist

Allpool on esitatud eeldatav aktsiakapitali vähendamise mõju Grupi finantsseisundi aruandele 1. kvartal 2015 andmete alusel, juhul kui Üldkoosolek PRFoods nõukogu poolt tehtud ettepaneku aktsiakapitali vähendamise kohta 28. mail 2015. a vastu võtab.

EUR '000	Bilansi struktuur pärast aktsiakapitali vähendamise registreerimist	Korrigeerimine	31.03.2015
VARAD			
Raha ja ekvivalendid	396	-3 605	4 001
Nõuded ja ettemaksud	3 393	-8 000	11 393
Varud	7 387	0	7 387
Bioloogilised varad	3 579	0	3 579
Käibevara kokku	14 755	-11 605	26 360
Edasilükkunud tulumaksuvara	103	0	103
Pikaajalised finantsinvesteeringud	161	0	161
Kinnisvarainvesteeringud	0	0	0
Materiaalne põhivara	6 672	0	6 672
Immateriaalne vara	6 194	0	6 194
Põhivara kokku	13 130	0	13 130
VARAD KOKKU	27 885	-11 605	39 490
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Võlakohustused	196	0	196
Võlad ja ettemaksud	4 412	0	4 412
Lühiajalised kohustused kokku	4 608	0	4 608
Võlakohustused	509	0	509
Edasilükkunud tulumaksukohustus	229	0	229
Sihtfinantseerimine	1 011	0	1 011
Pikaajalised kohustused kokku	1 749	0	1 749
KOHUSTUSED KOKKU	6 357	0	6 357
Aktsiakapital	7 737	-11 605	19 342
Ülekurss	16 026	0	16 026
Oma aktsiad	-134	0	-134
Kohustuslik reservkapital	6	0	6
Muu reserv	0	0	0
Realiseerimata kursivahed	458	0	458
Jaotamata kahjum	-2 565	0	-2 565
OMAKAPITAL KOKKU	21 528	-11 605	33 133
OMAKAPITAL JA KOHUSTUSED KOKKU	27 885	-11 605	39 490

Aktsiakapitali on korrigeeritud aktsia nimiväärtuse vähendamise võrra. Aktsiakapitali vähendamine toimub jäätise- ja külmaubasegmentide müügist saadud vahendite arvelt ning väljamaksud aktsionäridele tehakse mitte varem, kui ajavahemikul 15.12.2015 – 31.12.2015.

PRFOODS

Bilansi rida „Nõuded ja ettemaksed“ on vähendatud 8 000 tuhande euro võrra, mis on seotud tütarettevõtete müügitehingu laekumata osamaksetega ning millest teine osamakse laekus 30. aprillil 2015. a summas 4 000 tuhat eurot. Viimase, kolmanda osamakse laekumise tähtaeg on 31. oktoobril 2015. a (täiendav informatsioon on esitatud lisades 14 ja 15).

Vastavalt eelpool nimetatud tehingutele on korrigeeritud bilansis rida „Raha ja pangakontod“. Grupp kaalub täiendavate rahaliste vahendite kaasamist erinevate finantsallikate vahel. PRFoods on SEB Pangast võtnud arvelduslaenu, mille alusel on Grupile avatud 5 000 tuhande euro suurune krediidilimiit. Seisuga 31.03.2015 ei ole arvelduskrediiti kasutusele võetud. Täpsem informatsioon on toodud lisas 8.

Vastavalt tööstusharus levinud praktikale kasutab Grupp kapitali ja maksevõime jälgimiseks allpool olevaid näitajaid. Finantsvõime suhtarvude analüüsimisel tuleb arvestada eelnimetatud võõr- ja omakapitali restruktureerimise mõjuga.

Netovõla arvutamiseks lahutatakse koguvõlast (konsolideeritud finantsseisundi aruandes kajastatud lühiajaliste ja pikaajaliste laenude summa) raha ja selle ekvivalendid. Seisuga 31.03.2015 oli netovõlg

-3 296 tuhat eurot. Negatiivne netovõlg on tingitud asjaolust, et Grupp müüs 2014 lõpus jäätise- ja külmkaubasegimenti ning tehingust laekunud vahendeid hoitakse rahana pangakontol. Peale aktsiakapitali vähendamist oleks netovõlg 31.03.2015 andmete alusel 309 tuhat eurot.

FINANTSVÕIME SUHTARVUD

Suhtarv	valem	Bilansi struktuur pärast aktsiakapitali vähendamise registreerimist	
			31.03.15
Likviidsuskordaja	Käibevara / Lühiajal. kohustused	3,20	5,72
Omakapitali suhtarv	Omakapital / Varad	77%	84%
Võlakordaja	Kohustused / Kogukapital	23%	16%
Finantsvõimendus	Netovõlg / (Omakapital+Netovõlg)	1%	-11%