

PRFOODS

AS PRFoods

2019/2020. majandusaasta 2. kvartali ja 6 kuu
konsolideeritud auditeerimata vahearuanne

2019/2020

2. KVARTAL & 6 KUUD

P R F O O D S

Ärinimi	AS PRFoods
Registrikood	1150713
Aadress	Pärnu mnt 141, Tallinn, Eesti
Telefon	+372 452 1470
Kodulehekülg	prfoods.ee
Põhitegevusalad	Kalatoodete tootmine ja müük Kalakasvatus
Aruandlusperiood	1. juuli 2019 – 31. detsember 2019

SISUKORD

ETTEVÖTTE TUTVUSTUS.....	4
JUHATUSE TEGEVUSARUANNE.....	7
ÜLEVAADE MAJANDUSTEGEVUSEST.....	7
JUHATUS JA NÕUKOGU.....	20
AKTSIA JA AKTSIONÄRID.....	21
RAAMATUPIDAMISE LÜHENDATUD VAHEARUANNE.....	25
KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE.....	25
KONSOLIDEERITUD KOONDKASUMIARUANNE.....	26
KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	27
KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....	28
KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANDE LISAD.....	29
LISA 1. KOKKUVÖTE OLULISEMATEST ARVESTUSPRINTSIIPIDEST.....	29
LISA 2. RAHA JA RAHA EKVIVALENDID.....	29
LISA 3. NÕUDED JA ETTEMAKSED.....	30
LISA 4. VARUD.....	30
LISA 5. BILOOGILISED VARAD.....	30
LISA 6. MATERIAALNE PÕHIVARA.....	31
LISA 7. IMMATERIAALNE PÕHIVARA.....	32
LISA 8. KAPITALIRENT.....	32
LISA 9. VÕLAKOHUSTUSED.....	33
LISA 10. VÕLAD JA ETTEMAKSED.....	34
LISA 11. OMAKAPITAL.....	34
LISA 12. SEGMENTIARUANDLUS.....	35
LISA 13. MÜÜDUD KAUPADE KULU.....	36
LISA 14. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA.....	36
LISA 15. ÄRIÜHENDUSED.....	37
LISA 16. SIDUSETTEVÕTJAD.....	37
LISA 17. TINGIMUSLIKUD KOHUSTUSED JA VARAD.....	37
LISA 18. BILANSIPÄEVAJÄRGSED SÜNDMUSED.....	38
JUHATUSE KINNITUS VAHEARUANDELE.....	39

ETTEVÖTTE TUTVUSTUS

AS PRFoods (edaspidi „Grupp“) on alates 5. maist 2010 NASDAQ Tallinna börsi põhinimekirjas noteeritud kala kasvatamise, töötlemise ja müügiga tegelev ettevõtte.

Grupi põhiturug on Soome, kus oleme üks kolmest 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 põhitegevus on kalatoodete valmistamine, mida tehakse neljas moodsas tehases Renkos ja Kokkolas (Soome), Saaremaal (Eesti) ning Aberdeenis (Suurbritannia). Grupp plaanib suurendada tootmisvõimsust kasvatamaks toodangu müügimahtusid.

Ettevõtte toodete põhivalikus on lõhe- ja vikerforellitooded. Ligi 2/3 vikerforelli töötlemisel tarvitavast 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.

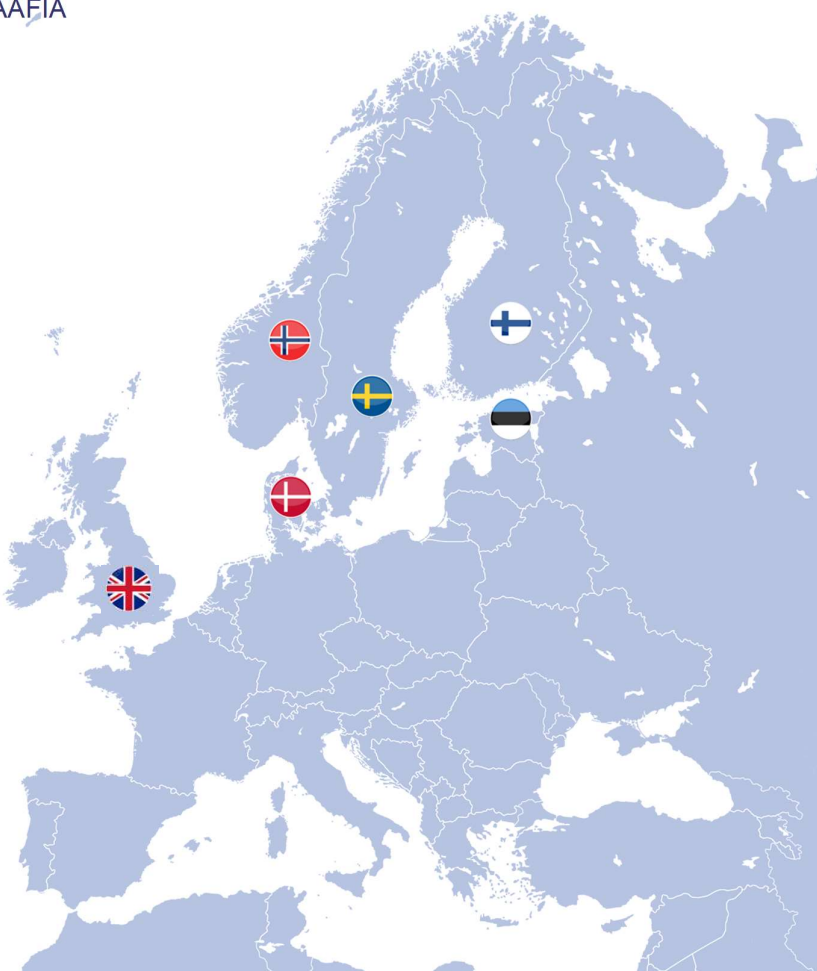
Väiksemas mahus valmistame tooteid ka siias ja räimest. Lisaks toodame oma kasvanduste kaladest märkimisväärses koguses punast kalamarja.

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

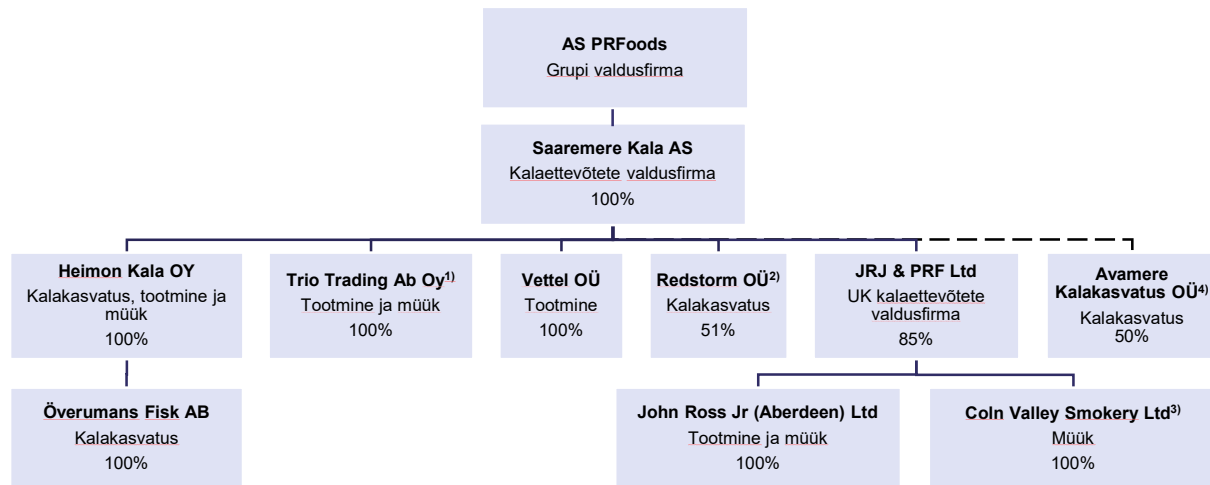
Grupp tegutseb aktiivselt uute toodete väljatöötamisega, et avada uusi eksportturge. Oma brändi kujundamine on algusjärgus nii Skandinaavias kui ka mujal maailmas, mistõttu juhatus eeldab, et ettevõtte kasvuaeg on veel ees.

TOOTMISE JA MÜÜGI GEOGRAAFIA

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



GRUPI STRUKTUUR SEISUGA 31.12.2019



1) Konsolideeritud alates 01.09.2017; ühinemine Heimon Kala Oy'ga 31.01.2020

2) Konsolideeritud alates 01.07.2018

3) 64% Coln Valley Smokery Ltd osadest on JRJ & PRF Ltd omanduses ja 36% on John Ross Jr (Aberdeen) Ltd omanduses

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

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

Grupi olulisemad kaubamärgid on „Heimon”, „Saaristomeren”, „John Ross Jr Aberdeen”, „Coln Valley Smokery“ ja „Fishk“.

John Ross Jr (Aberdeen) Ltd.
TRULY TRADITIONAL SCOTTISH SMOKED SALMON

COLN VALLEY

Fishk

Heimon
GOURMET

ÖVERUMANS FISK

VETTEL

gurmé

Saaristomeren
Suomen Kalakasvatus

POLAR FISH

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

ÜLEVAADE MAJANDUSTEGEVUSEST

JUHTKONNA KOMMENTAAR

Käesoleva finantsaasta esimene poolaasta (2019. aasta 2. pa) möödus ettevõttele edukalt. Käibe langusele vaatamata, suutsime väga oluliselt parandada kogukasumlikkust ja kapitali efektiivsust.

Grupi konsolideeritud EBITDA aruandeperioodil oli 2,8 miljonit eurot, kasvades 48% võrreldes eelmise aasta sama perioodiga, mida mõjutas enim bioloogiliste varade ümberhindlus. Äritegevuse EBITDA (s.o enne ühekordseid tulusid-kulusid ja kalavarude ümberhindlust) oli 2,9 miljonit eurot (2. pa 2018: 3,5 miljonit eurot). Puhaskasum oli 1,1 miljonit eurot, mis on pea kolm korda kõrgem eelmise aasta sama perioodi puhaskasumist (2. pa 2018: 0,4 miljonit eurot).

2019. aasta teist poolaastat iseloomustas lõhe- ja forelli turuhindade enam kui 8%-line langus, millest tulenevalt tekkis Soome jaekettidel ootus *private label*'i segmendis suitsutatud toodete hindade langetamiseks. Kasumlikkuse säilitamise eesmärgil otsustasime selleks perioodiks pakkumist kuum- ja külmsuitsutatud toodete osas Soome turul jaekettides vähendada. Suitsutatud toodete käibe vähenemise suutsime osaliselt asendada kala ja kalafilee ning muude kalatoodete müügiga. 2020. aasta esimesel poolaastal on suitsutatud toodete *private label*'i segmendi hinnatase taastumas ning jätkame tarnetega eelmise aastaga võrreldaval tasemel.

PRFoodsi üks põhifookus on olnud äritegevuse rahavoogude parandamine, mis kajastub 2019. aasta 2. pa äritegevuse positiivses rahavoos summas 4,5 miljonit eurot võrreldes 2,7 miljoni euroga eelmise aasta samas perioodis. Ettevõtte netovõlgnevus oli 17,8 miljonit eurot seisuga 31.12.2019 (30.12.2018: 20,0 miljonit eurot). Grupi käibekapital oli seisuga 30.12.2019 negatiivne 3,5 miljoni euro võrra kuna lühiajalised kohustused sisaldavad kohustusi seotud osapooltele summas 4,2 miljoni eurot, mis oma olemuselt on pikaajalised, kuid raamatupidamise arvestuspõhimõtete tõttu tuleb näidata lühiajalistena.

Jätkame Eesti ja Soome ettevõtete äritegevuste ühendamist ning sünergiate loomist, eriti tootearenduses ja müügis nii kodu- kui eksporditurudel. Soome ettevõtete Heimon Kala ja Trio Trading juriidiline ühinemine toimus 31.01.2020, millega kaasnes ettevõtte juhtkonna ja peamiste ärifunktsioonide tsentraliseerimine. Eestis oleme lansseerinud Soome-Eesti ühisbrändi – Heimon Kala ning esimest korda sisenesime Saaremaal kasvatatud vikerforelliga Eesti jaeturule. Lähiaastatel on tootearenduse prioriteet omakasvatatud kala väärindamisel.

Kalakasvatuse osas oleme saanud Rootsist positiivse vastuse olemasolevate kasvanduste laiendamiseks. Eestis tegeleme nii olemasoleva kasvanduse suurendamise kui uute kasvatuslubade taotlemisega. Selleks jätkame vajalike ettevalmistuste tegemist, mille tulemusel saaksime suurendada oma kalakasvandustest pärit kvaliteetse tooraine mahtu.

John Ross Jr'i uuendatud brändi lansseerimine algas eelmise kvartali lõpus ning järgnevatel perioodidel ootame uue brändi käibe kasvu Suurbritannia turul.

Ettevõtte on jätkuvalt keskendunud keskkonnasäästliku tootmise tõhustamisele, mis hõlmab nii tooraine kasutamist, energiaallikaid kui pakkematerjale.

Ohumärkidena peame välja tooma teravnenu konkurentsi Soome turul ning sellest tulenevalt jaetoodete hinnalanguse võrreldes eelmise aasta sama perioodiga. Eesti kalatööstust tabanud listeeriskandaal mõjutas siinse jaeturu kogumahtu märkimisväärselt, kuid PRFoodsi müügile see suurt mõju ei avaldanud tulenevalt Eesti turu väikesest osakaalust ettevõtte kogukäibes. Listeeriaskandaali taustal võime kinnitada, et PRFoodsi ettevõtted on läbinud kõik täiendavad kontrollid edukalt ning Grupi tootmisüksused omavad kvaliteedijuhtimise

rahvusvahelisi sertifikaate. Lisaks auditeerivad meie tehaseid regulaarselt suuremad lepingupartnerid ja need auditid on läbitud pea maksimaalsete tulemustega. Suurimat rolli mängibki siin meie ettevõtete sisemine kvaliteedijuhtimine sh oma laboratooriumites igapäevaselt läbiviidavad kontrollid alates tooraine ostust kuni toote tehasest väljastamiseni ning töötajate professionaalsus.

31.01.2020 jõustunud *Brexit*'il meie Suurbritannia ettevõtetele käesoleval finantsaastal mõju ei ole, kuid pole selge milliseks kujuneb selle pikaajaline mõju pärast üleminekuperioodi lõppu.

Samuti on ebaselge, kas ja milline on pikaajaline mõju koroonaviirusel kaupade ekspordile. 2020. aasta alguses oli märgata nõudluse vähenemist ning samuti muutus keerulisemaks lõhehinna prognoosimine olukorras, kus lõhetootjate tarned Aasiasse on takistatud.

Käesoleval kalendriaastal on planeeritud suuremad tehaste kaasajastamised Eestis ja Soomes ning samuti muudatused tooteportfellis, mis võivad tuua kaasa lühiajalise käibe ja kasumi vähenemise võrreldes eelneva perioodiga.

Arvestades eeltoodut ning suurenenud maailmamajanduse riske, loobub PRFoods eelmise majandusaasta lõpus tehtud käibe ja kasumi prognoosist käesoleva finantsaasta kohta. Juhul, kui ettevõtte otsustab välja anda uuendatud prognoosi, tehakse selle kohta vastav teade.

Positiivse poole pealt soovime välja tuua, et PRFoods viis edukalt lõpule võlakirjade mitteavaliku emissiooni 2020. aasta alguses, mille tulemusel 9 miljoni euro ulatuses lühiajalisi kohustusi muutus pikaajaliseks vabastades lühiajalisi rahavooge ca 2 miljoni euro võrra aastas. 2020. aasta 1. kvartalis kavatakse ettevõtte läbi viia ka võlakirjade täiendava avaliku emissiooni.

Järgnevate perioodide eesmärkide saavutamiseks on Grupp tugevdanud juhtkonda nii tootearenduse kui finantsjuhtimise osas. Meie kollektiiv on teinud tulemusrikast tööd ettevõtte arendamisel ja kasumlikkuse parandamisel. PRFoodsi bilanss, tootmis- ja kliendibaas on tugev ning vaatame ootusrikkalt tuleviku poole.

Suurte muutuste läbiviimine on alati keeruline ettevõtte töötajatele ning ma olen väga tänulik, et meie kollektiiv on entusiastlikult kaasa tulnud muudatustega ja andnud endast parima.



Lugupidamisega,

Indrek Kasela



AS PRFOODS AUDITEERIMATA MAJANDUSTULEMUSED: 2019/2020. MAJANDUSAASTA 2. KVARTAL (S.O EDASPIDI 2019. AASTA 4. KVARTAL) VÖRRELDES 2018. AASTA 4. KVARTALIGA

- Auditeerimata konsolideeritud käive 25,37 miljonit eurot (4. kvartal 2018: 26,73 miljonit eurot), muutus -5,1%
- Brutomarginaal 17,0% (4. kvartal 2018: 17,7%); puhaskasumi marginaal 2,0% (4. kvartal 2018: 0,8%)
- Bioloogiliste varade õiglase väärtuse ümberhindluse negatiivne mõju 0,06 miljonit eurot (4. kvartal 2018: negatiivne mõju 1,60 miljonit eurot)
- Ühekordsete kulude negatiivne mõju tulemusele 0,15 miljonit eurot (4. kvartal 2018: negatiivne mõju 0,01 miljonit eurot)
- EBITDA äritegevusest 2,13 miljonit eurot (4. kvartal 2018: 2,42 miljonit eurot)
- EBITDA 1,35 miljonit eurot, kasv 0,57 miljonit eurot (ilma ühekordsete kulude mõjuta EBITDA 1,50 miljonit eurot, kasv 0,79 miljonit eurot)
- Ärikasum 0,74 miljonit eurot, suurenemine 0,51 miljonit eurot (ilma ühekordsete kulude mõjuta ärikasum 0,89 miljonit eurot, kasv 0,65 miljonit eurot)
- Puhaskasum 0,50 miljonit eurot, kasv 0,27 miljonit eurot (ilma ühekordsete kulude mõjuta puhaskasum 0,65 miljonit eurot, kasv 0,41 miljonit eurot)

MAJANDUSTULEMUSED: 4. KVARTAL 2019 VÖRRELDES 4. KVARTALIGA 2018

mln EUR	4kv 2019	4kv 2018	Muutus, mln EUR	Muutus, %	Mõju
Müügitulu	25,37	26,73	-1,36	-5,1%	▼
Brutokasum	4,33	4,72	-0,39	-8,3%	▼
EBITDA äritegevusest*	2,13	2,42	-0,30	-12,2%	▼
EBITDA	1,35	0,78	0,57	73,4%	▲
Ärikasum (-kahjum)	0,74	0,23	0,51	221,7%	▲
Puhaskasum (-kahjum)	0,50	0,22	0,27	123,4%	▲

* enne ühekordseid tulusid-kulusid ja kalavarude ümberhindlust



AS PRFOODS AUDITEERIMATA MAJANDUSTULEMUSED: 2019/2020. MAJANDUSAASTA KUUS KUUD VÕRRELDES 2018/2019. MAJANDUSAASTA KUUE KUUGA

- Auditeerimata konsolideeritud käive 44,70 miljonit eurot, (6 k 2018/2019: 46,12 miljonit eurot), muutus -3,1%
- Brutomarginaal 15,5% (6k 2018/2019: 16,6%); puhaskasumi marginaal 2,4% (6k 2018/2019: 0,8%)
- Bioloogiliste varade õiglase väärtuse ümberhindluse positiivne mõju 0,22 miljonit eurot (6k 2018/2019: negatiivne mõju -1,55 miljonit eurot)
- Ühekordsete kulude negatiivne mõju tulemusele 0,27 miljonit eurot (6k 2018/2019: negatiivne mõju 0,03 miljonit eurot)
- EBITDA äritegevusest 2,86 miljonit eurot, kahanemine 0,63 miljonit eurot
- EBITDA 2,82 miljonit eurot, kasv 0,92 miljonit eurot (ilma ühekordsete kulude mõjuta EBITDA 3,08 miljonit eurot, kasv 1,15 miljonit eurot)
- Ärikasum 1,70 miljonit eurot, kasv 0,90 miljonit eurot (ilma ühekordsete kulude mõjuta ärikasum 1,97 miljonit eurot, kasv 1,13 miljonit eurot)
- Puhaskasum 1,07 miljonit eurot, kasv 0,70 miljonit eurot (ilma ühekordsete kulude mõjuta puhaskasum 1,33 miljonit eurot, kasv 0,94 miljonit eurot)

MAJANDUSTULEMUSED: 6 KUUD 2019/2020 VÕRRELDES KUUE KUUGA 2018/2019

mln EUR	6k 2019/2020	6k 2018/2019	Muutus, mln EUR	Muutus, %	Mõju
Müügitulu	44,70	46,12	-1,42	-3,1%	▼
Brutokasum	6,91	7,67	-0,77	-10,0%	▼
EBITDA äritegevusest*	2,86	3,48	-0,63	-17,9%	▼
EBITDA	2,82	1,90	0,92	48,4%	▲
Ärikasum (-kahjum)	1,70	0,80	0,90	111,5%	▲
Puhaskasum (-kahjum)	1,07	0,36	0,70	192,9%	▲

* enne ühekordseid tulusid-kulusid ja kalavarude ümberhindlust



VÖTMENÄITAJAD - KASUMIARUANNE

mIn EUR v.a kui on näidatud teisiti	4kv 2019	3kv 2019	2kv 2019	1kv 2019	4kv 2018	3kv 2018	2kv 2018	1kv 2018	4kv 2017
Müügitulu	25,4	19,3	21,5	18,1	26,7	19,4	22,1	22,7	32,0
Brutokasum	4,3	2,6	2,1	2,1	4,7	3,0	1,8	2,4	6,6
EBITDA äritegevusest	2,1	0,7	0,3	0,2	2,4	1,1	-0,2	0,7	4,3
EBITDA	1,4	1,5	0,3	-0,5	0,8	1,1	0,3	0,6	1,6
EBIT	0,7	1,0	-0,3	-1,0	0,2	0,6	-0,2	0,1	1,0
EBT	0,6	0,8	-0,4	-1,2	0,0	0,4	-0,5	-0,2	0,8
Puhaskasum (-kahjum)	0,5	0,6	-0,6	-1,2	0,2	0,1	-1,1	-0,2	1,2
Brutomarginaal	17,0%	13,4%	9,8%	11,7%	17,7%	15,2%	7,9%	10,6%	20,5%
Äritegevuse EBITDA marginaal	8,4%	3,8%	1,4%	1,1%	9,1%	5,4%	-1,1%	3,1%	13,4%
EBITDA marginaal	5,3%	7,6%	1,4%	-2,5%	2,9%	5,8%	1,2%	2,5%	4,9%
EBIT marginaal	2,9%	5,0%	-1,2%	-5,6%	0,9%	3,0%	-1,1%	0,2%	3,1%
EBT marginaal	2,2%	3,9%	-2,0%	-6,5%	0,1%	1,8%	-2,3%	-0,9%	2,5%
Puhaskasumi marginaal	2,0%	2,9%	-3,0%	-6,6%	0,8%	0,7%	-5,1%	-1,0%	3,9%
Tegevuskulude suhtarv	12,5%	13,4%	11,7%	14,1%	11,2%	13,5%	12,0%	10,5%	9,3%

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

VÖTMENÄITAJAD - BILANSS

mIn EUR v.a kui näidatud teisiti	31.12.2019	30.09.2019	30.06.2019	31.03.2019	31.12.2018	30.09.2018	30.06.2018	31.03.2018
Netovõlgnevus	17,8	19,9	20,5	18,7	20,0	21,9	18,1	16,7
Omakapital	23,3	22,8	21,9	23,3	24,2	24,1	23,3	24,3
Käibekapital	-3,5	-3,0	-3,1	-1,6	1,0	2,0	2,8	4,6
Varad	60,5	62,4	62,5	63,5	65,5	64,5	65,5	66,4
Likviidsuskordaja	0,9x	0,9x	0,9x	0,9x	1,0x	1,1x	1,1x	1,2x
Omakapitali suhtarv	38,5%	36,5%	35,0%	36,7%	37,0%	37,4%	35,6%	36,6%
Finantsvõimendus	43,3%	46,6%	48,3%	44,5%	45,2%	47,6%	43,7%	40,7%
Võlakordaja	0,6x	0,6x	0,7x	0,6x	0,6x	0,6x	0,6x	0,6x
Netovõlg / EBITDA	5,3x	5,4x	5,1x	5,4x	5,1x	3,8x	3,1x	2,6x
Omakapitali tootlus	-3,2%	-4,5%	-6,5%	-8,2%	-4,0%	0,1%	0,2%	8,6%
Varade tootlus	-1,2%	-1,6%	-2,3%	-3,0%	-1,5%	0,0%	0,1%	4,1%

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 / EBITDA = netovõlg / viimase 12 kuu EBITDA äritegevusest

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

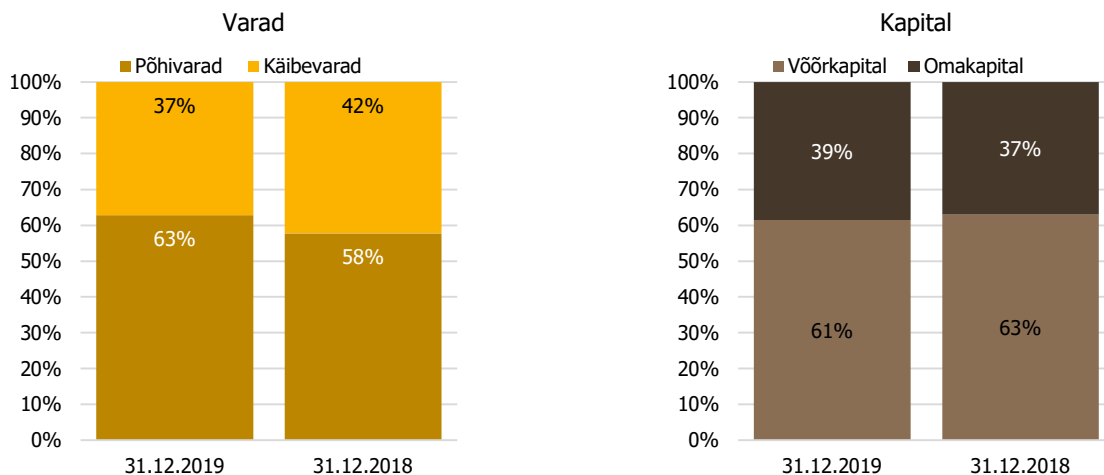
Varade tootlus (ROA) = viimase 12 kuu puhaskasum / keskmine varade maht

BILANSS

PRFoods konsolideeritud bilansimaht oli 31.12.2019 seisuga 60,5 miljonit eurot. Aasta varem sama perioodi lõpus oli bilansimaht 65,5 miljonit eurot.

Ettevõtte käibevarade maht oli 31.12.2019 seisuga 22,5 miljonit eurot (31.12.2018: 27,7 miljonit eurot). Grupi põhivarad olid kokku 38,0 miljonit eurot (31.12.2018: 37,8 miljonit eurot).

Lühiajalised kohustused olid 26,0 miljonit eurot (31.12.2018: 26,6 miljonit eurot). Pikaajalised kohustused kokku olid kokku 11,2 miljonit eurot (31.12.2018: 14,6 miljonit eurot). PRFoods omakapital oli 23,3 miljonit eurot (31.12.2018: 24,2 miljonit eurot).

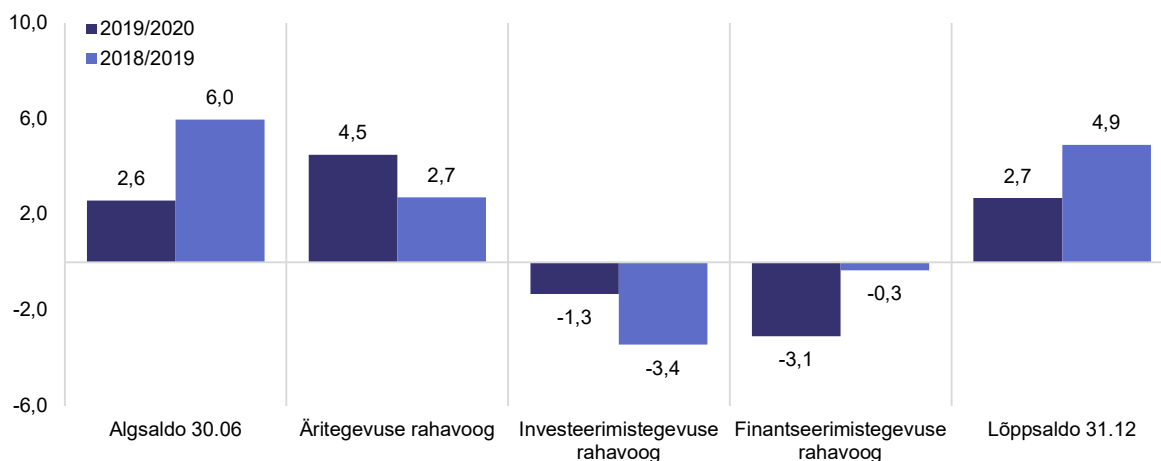


RAHAVOOD

PRFoodsi raha ja ekvivalendid olid aruandeperioodi alguses 2,6 miljonit eurot ja lõpus 2,7 miljonit eurot, perioodi rahavoog oli 0,1 miljonit eurot.

Aruandeperioodi rahavoog äritegevusest oli +4,5 miljonit eurot ja aasta varem samal perioodil oli ettevõtte rahavoog äritegevusest +2,7 miljonit eurot. Investeeringutegevuse rahavoog oli aruandeperioodil -1,3 miljonit eurot ja aasta varem -3,4 miljonit eurot. Finantseeringutegevuse rahavoog oli kokku -3,1 miljonit eurot käesoleval aruandeperioodil võrreldes -0,3 miljoni euroga eelmise aasta samal perioodil.

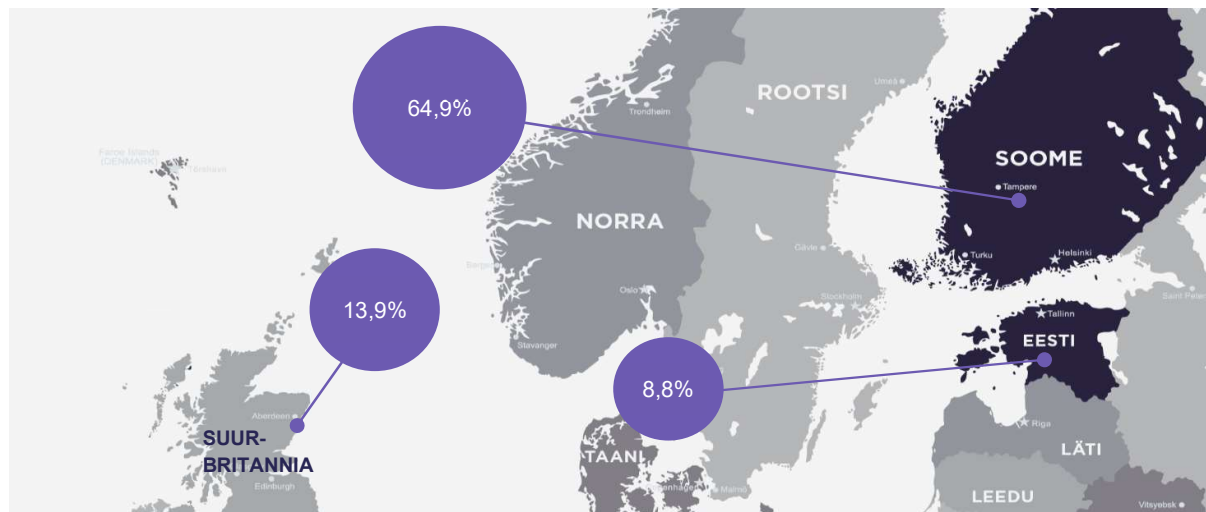
RAHAVOO MUUTUS 6 KUUD 2019/2020 VÕRRELDES 6 KUUD 2018/2019



MÜÜGITULU

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

Grupi 2019/2020. majandusaasta esimese 6 kuu müügi käive oli 44,7 miljonit eurot, mis on 1,4 miljonit eurot vähem kui aasta varem samal perioodil.



GEOGRAAFILISED SEGMENTID

mln EUR	6k 19/20	Osakaal, %	6k 18/19	Osakaal, %	Muutus, mln EUR	6k 19/20 vs 6k 18/19	Mõju
Soome	29,0	64,9%	32,1	69,7%	-3,1	-9,7%	▼
Suurbritannia	6,2	13,9%	6,6	14,4%	-0,4	-6,5%	▼
Eesti	4,0	8,8%	3,2	6,9%	0,8	23,5%	▲
Muud regioonid	5,5	12,4%	4,2	9,0%	1,4	33,5%	▲
Kokku	44,7	100,0%	46,1	100,0%	-1,4	-3,1%	▼

Grupi kõige suuremaks turuks on Soome, mille müük summas 29,0 miljonit eurot moodustas kogukäibest ca 65%. Grupi suuruselt teisel turul, Suurbritannias oli majandusaasta 6 kuu käive 6,2 miljonit eurot ja see moodustas 13,9% kogukäibest. Müük Eestis oli 4,0 miljonit eurot ning see moodustas 8,8% kogukäibest. Soome ja Suurbritannia müügi käibed vähenesid perioodide võrdluses vastavalt 9,7% ja 6,5%. Müük Eestis kasvas 23,5%. Muudest riikidest kõige suurema osakaaluga oli müük Lätis summas 2,4 miljonit eurot. Müük Lätis oli aruandeperioodil suurenenud enam kui kaks korda võrreldes aastataguse perioodiga.

TOOTESEGMENTID

mln EUR	6k 19/20	Osakaal, %	6k 18/19	Osakaal, %	Muutus, mln EUR	6k 19/20 vs 6k 18/19	Mõju
Kuum- ja külmsuitsutooded	17,2	38,5%	20,1	43,6%	-2,9	-14,4%	▼
Kala ja kalafilee	19,2	42,9%	19,8	42,9%	-0,6	-3,0%	▼
Muud kalatooted	8,3	18,5%	6,1	13,2%	2,2	35,4%	▲
Muu	0,0	0,1%	0,2	0,3%	-0,1	-69,5%	▼
Kokku	44,7	100,0%	46,1	100,0%	-1,4	-3,1%	▼

Majandusaasta esimese kuue kuu kokkuvõttes oli kõige suurema osakaaluga müügist kala ja kalafilee tootegrupp, mille müük summas 19,2 miljonit eurot moodustas 42,9% kogumüügist. Suuruselt järgmise tootegrupi – kuum- ja

külmsuitsutatud tootegrupi – müük summas 17,2 miljonit eurot moodustas 38,5% kogumüügist. Muude kalatoodete müük summas 8,3 miljonit eurot moodustas 18,5% kogumüügist.

KLIENDISEGMENDID

mIn EUR	6k 19/20	Osakaal, %	6k 18/19	Osakaal, %	Muutus, mln EUR	6k 19/20 vs 6k 18/19	Mõju
Jaeketid	16,9	37,8%	20,2	43,7%	-3,3	-16,1%	▼
Hulgimüük	15,0	33,5%	14,9	32,3%	0,1	0,5%	▲
HoReCa	11,2	25,0%	10,4	22,5%	0,8	7,8%	▲
Muu	1,6	3,7%	0,7	1,5%	1,0	139,1%	▲
Kokku	44,7	100,0%	46,1	100,0%	-1,4	-3,1%	▼

Kõige suurema osakaaluga müügist klientide lõikes moodustas müük jaekettidele, mille müük oli perioodi jooksul 16,9 miljonit eurot moodustades 37,8% kogumüügist. Veidi enam kui kolmandiku müügist moodustas 15,0 miljoni euroga müük hulgimüügi klientidele. HoReCa sektori müügikäive oli 11,2 miljonit eurot ning see moodustas Grupi käibest neljandiku.

KULUD

Müüdnud kaupade kulu moodustas 84,6% (6k 18/19: 83,4%) müügikäibest ja tegevuskulud 12,9% (6k 18/19: 12,2%) müügikäibest.

	6k 19/20	6k 18/19	Muutus	Mõju	6k 19/20	6k 18/19	Muutus	Mõju
	mIn EUR	mIn EUR	mIn EUR		% käibest	% käibest	%-punkt	
Käive	44,70	46,12	-1,42	▼	100,00%	100,00%		
Müüdnud kaupade kulu	-37,80	-38,45	0,65	▲	84,55%	83,36%	1,19	▼
materjalid tootmises ja müüdnud kaupade kulu	-30,08	-30,67	0,59	▲	67,28%	66,51%	0,77	▼
tööjõukulud	-3,76	-3,84	0,08	▲	8,40%	8,33%	0,07	▼
amortisatsioon	-0,89	-0,87	-0,02	▼	1,98%	1,88%	0,10	▼
muu müüdnud kaupade kulu	-3,07	-3,07	0,00	●	6,89%	6,64%	0,25	▼
Tegevuskulud	-5,77	-5,62	-0,15	▼	12,90%	12,18%	0,72	▼
tööjõukulud	-2,09	-1,90	-0,19	▼	4,67%	4,11%	0,56	▼
transpordi- ja logistikateenused	-1,76	-1,82	0,06	▲	3,94%	3,94%	0,00	●
amortisatsioon	-0,23	-0,23	0,00	●	0,52%	0,49%	0,03	▼
reklaam, turundus ja tootearendus	-0,28	-0,23	-0,05	▼	0,62%	0,50%	0,12	▼
muud tegevuskulud	-1,41	-1,44	0,03	▲	3,15%	3,14%	0,01	▼
Muud äritulud/-kulud	0,33	0,30	0,03	▲	0,75%	0,66%	0,09	▲
sh ühekordsed	-0,27	-0,03	-0,24	▼	-0,60%	-0,07%	-0,53	▼
Finantstulud/-kulud	-0,39	-0,44	0,05	▲	-0,88%	-0,94%	0,06	▲

MÜÜDNUD KAUPADE KULU

Aruandeperioodi müüdnud kaupade kulud vähenesid võrreldes eelmise aasta sama perioodiga 0,65 miljoni euro võrra, moodustades 84,6% müügikäibest (6k 18/19: osakaal käibest 83,4%).

Kulugrupi „materjalid tootmises ja müüdnud kaupade kuludes“ suurima osa (ca 80%) moodustavad kulud toorainele (toorkala). Ülejäänud osa moodustavad peamiselt pakendite ning kalade söödakulud.

Tootmistööliste ja kalakasvanduste personali palgakulu summas 3,8 miljonit eurot moodustas käibest 8,4%, jäädes eelmise finantsaasta kuue kuuga võrreldes praktiliselt samale tasemele.

Muu müüdnud kaupade kulu oli 3,1 miljonit eurot ja selle osakaal müügikäibest oli 6,9% (6k 18/19: 6,6%). Muu müüdnud kaupade kulu sisaldab kulutusi sooja- ja elektrienergiale, rendile, kommunaalkuludele ning kalakasvatuse ja -tootmisega seotud abitegevuskulusid.

TEGEVUSKULUD

Aruandeperioodi tegevuskulud (5,8 miljonit eurot) kasvasid 0,2 miljoni euro võrra eelmise aasta sama perioodiga võrreldes ning moodustasid 12,9% müügikäibest. Tegevuskulude suurenemine tuleneb peamiselt juhtkonna vahetustega seotud lahkumishüvitiste maksmisest.

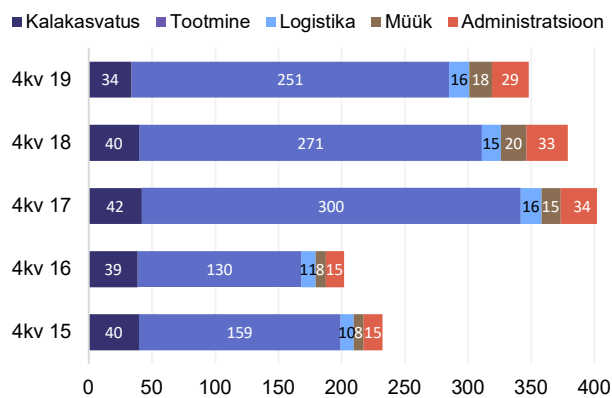
Tegevuskuludest suurima osakaaluga on tööjõukulud (6k 19/20: 2.1 miljonit eurot; 6k 18/19: 1,9 miljonit eurot) ning transpordi- ja logistikateenused (6k 19/20: 1,8 miljonit eurot; 6k 18/19: 1,8 miljonit eurot). Tööjõukulud kasvasid 10,1% ning logistikakulud jäid praktiliselt samale tasemele võrreldes eelmise aasta sama perioodiga.

PERSONAL

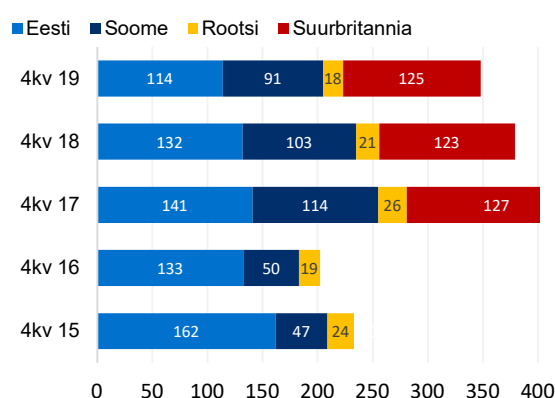
2019. aasta 4. kvartalis töötas PRFoodsis keskmiselt 348 inimest. Grupi tööjõukulud olid 2019. aasta 4. kvartalis kokku 3,2 miljonit eurot.

	4kv 2019	3kv 2019	2kv 2019	1kv 2019	4kv 2018	3kv 2018	2kv 2018	1kv 2018	4kv 2017
Keskmine töötajate arv	348	340	351	348	379	368	367	362	408
Soome	91	86	88	86	103	91	96	96	114
Eesti	114	118	121	131	132	125	130	136	141
Suurbritannia	125	119	124	112	123	125	117	107	127
Rootsi	18	17	17	19	21	27	24	23	26
Tööjõukulud, tuh EUR	3 161	2 683	2 584	2 536	3 088	2 649	2 613	2 517	2 949
Kuu keskmine tööjõukulu töötaja kohta, tuh EUR	3,03	2,63	2,45	2,43	2,72	2,40	2,37	2,32	2,41

Töötajad tegevusalade lõikes



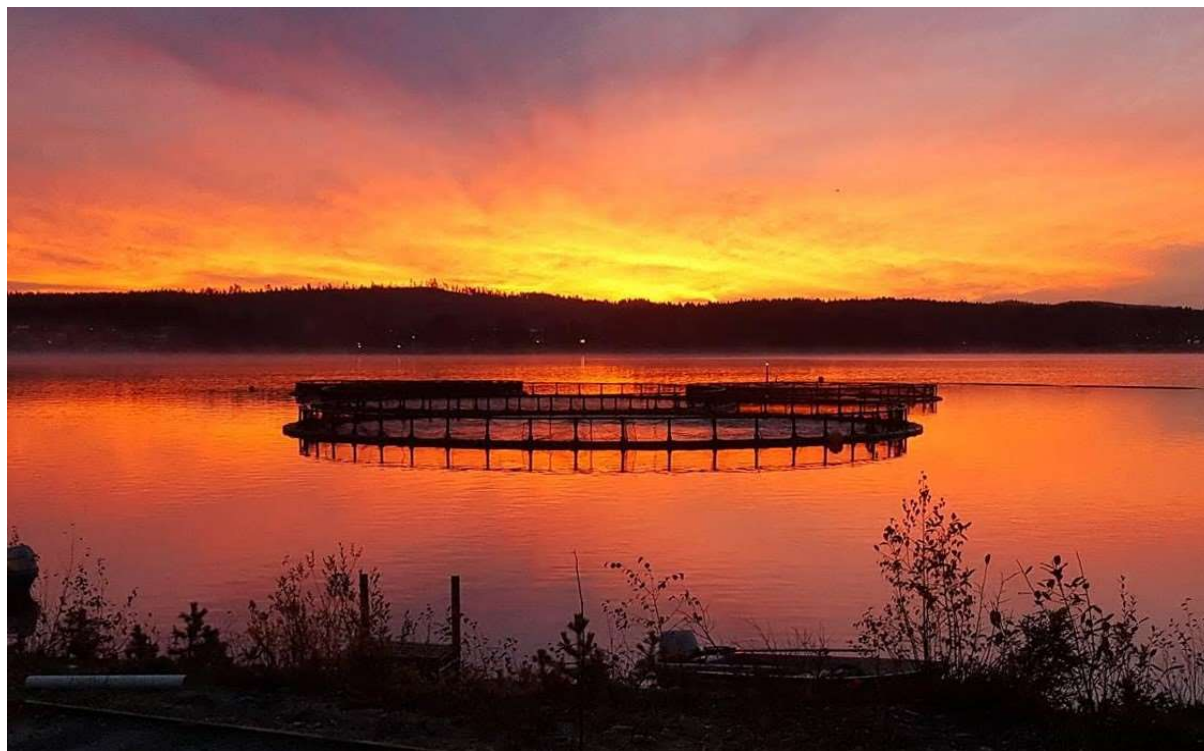
Töötajad riikide lõikes



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 tarded. Grupp kasvatab peamiselt vikerforelli, vähesel määral ka siiga.

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. Grupp tasakaalustab väliskeskonna mõju ja kala hinna volatiilsust muudatuste kaudu ettevõtte tootmis- ja müügistrateegias.

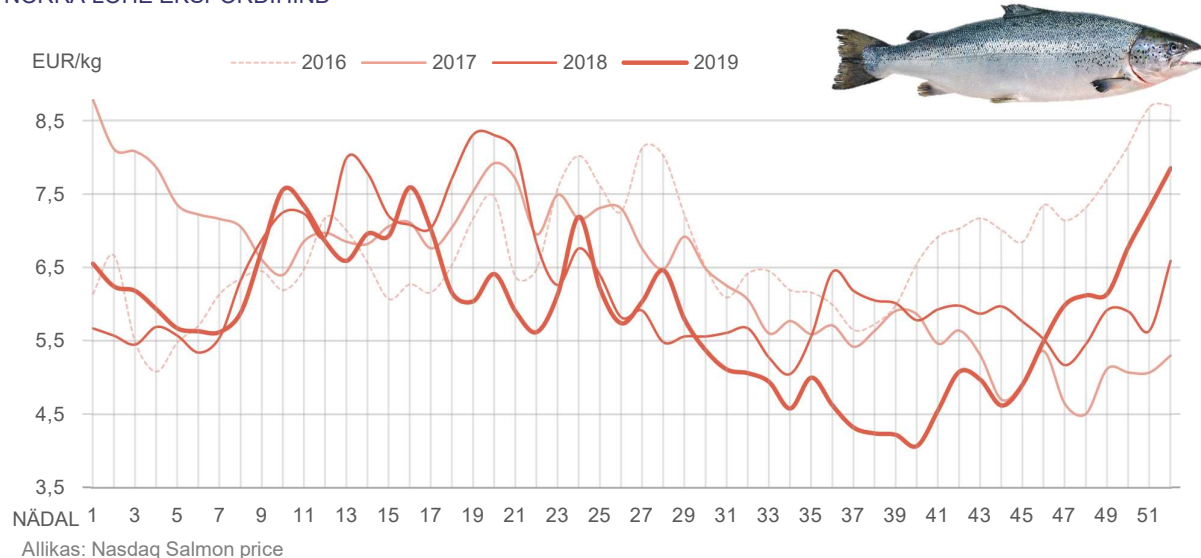
KALA TURUHIND

EUR/kg	31.12.2019	31.12.2018	31.12.19 vs 31.12.18	31.12.2017	31.12.19 vs 31.12.17	31.12.2016	31.12.19 vs 31.12.16
Lõhe	7,85	6,59	19,1%	5,30	48,1%	8,72	-10,0%
Vikerforell	6,31	5,88	7,3%	5,95	6,0%	7,39	-14,6%

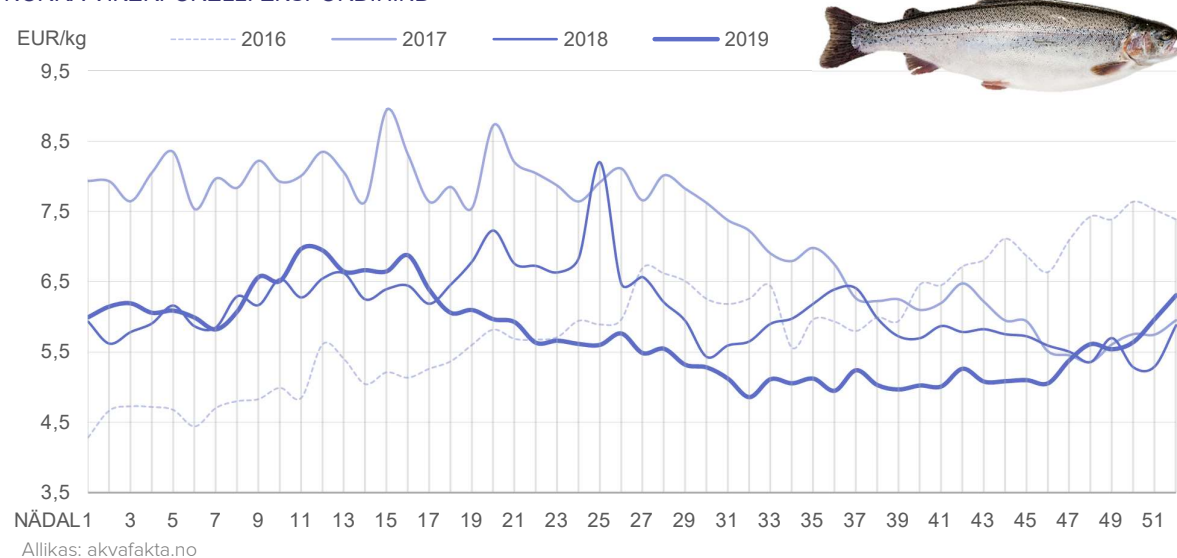
Aruandeperioodi lõpu seisuga on lõhe turuhind võrreldes aastatagusega tõusnud 19,1% ja vikerforelli hind 7,3%. Kahe aasta taguse hinnaga võrreldes on lõhe hind tõusnud 48,1% ja vikerforell hind 6,0%. Võrreldes perioodi lõpu hinda hindadega kolm aastat tagasi on lõhe hind langenud 10,0% ja forelli hind 14,6%.

Allolevad tabelid illustreerivad lõhe ja vikerforelli keskmisi hindu nädalate lõikes aastast 2016.

NORRA LÕHE EKSPORDIHIND



NORRA VIKERFORELLI EKSPORDIHIND



KESKMINE KALA TURUHIND

EUR/kg	4kv 19	4kv 18	4kv 19 vs 4kv 18	4kv 17	4kv 19 vs 4kv 17	4kv 16	4kv 19 vs 4kv 16
Lõhe	5,52	5,76	-4,2%	5,13	7,5%	7,32	-24,6%
Vikerforell	5,35	5,59	-4,3%	5,80	-7,8%	6,97	-23,3%

Keskmine lõhe hind ja keskmine forelli hind langesid neljandas kvartalis 2019 võrreldes eelmise aasta sama perioodiga vastavalt 4,2% ja 4,3%. Võrreldes neljanda kvartali keskmiste hindadega samal perioodil kaks aastat tagasi on keskmine lõhe hind tõusnud 7,5% ja keskmine forelli hind langenud 7,8%. Võrrelduna keskmiste hindadega kolm aastat tagasi on lõhe ja forelli keskmised hinnad langenud vastavalt 24,6% ja 23,3%.

BIOLOOGILISED VARAD

Biooloogilisteks 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

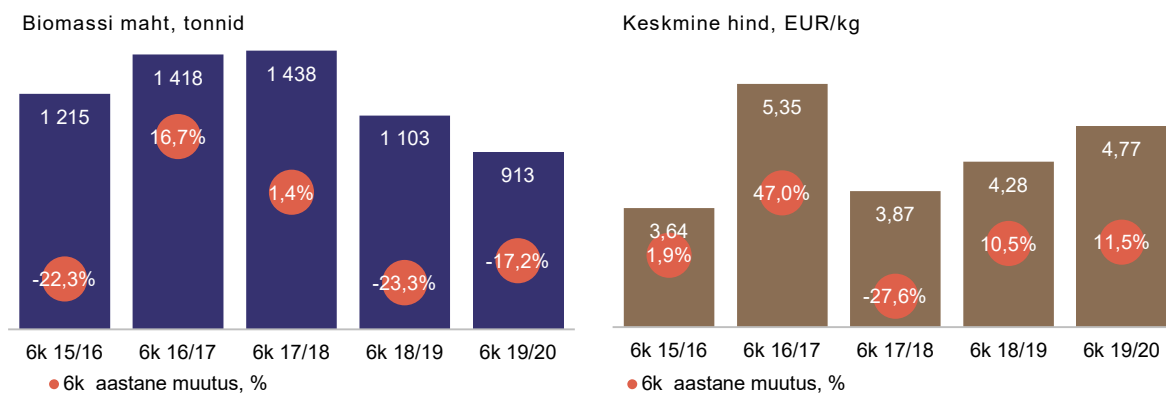
	6k 19/20	6k 18/19	Muutus, tonnid 6k 19/20 vs 6k 18/19	Muutus, % 6k 19/20 vs 6k 18/19
Biomass perioodi algul	987	1 184	-197	-16,6%
Biomass perioodi lõpul	913	1 103	-190	-17,2%
Toodangu arvele võtmise laos (eluskaalus)	1 796	1 325	471	35,5%

Seisuga 31.12.2019 oli ettevõttel biooloogilisi varasid 913 tonni. Võrreldes eelmise aasta sama perioodiga kahanesid biooloogilised varad koguliselt 190 tonni ehk 17,2%. Majandusaasta 6 kuuga võeti toodangut arvele 1 796 tonni, mis on võrrelduna sama perioodiga aasta varem 471 tonni e 35,5% rohkem.

BIOMASSI MAHT JA KESKMINE HIND, EUR/KG

	6k 19/20	6k 18/19	Muutus, mln EUR 6k 19/20 vs 6k 18/19	Muutus, % 6k 19/20 vs 6k 18/19
Biooloogilised varad perioodi lõpul, mln EUR	4,35	4,72	-0,37	-7,8%
Biomassi maht perioodi lõpul, tonnid	913	1 103	-190	-17,2%
Keskmine hind, EUR/kg	4,77	4,28	0,49	11,5%
Biooloogiliste varade ümberhindlus, mln EUR	0,22	-1,55	1,78	-114,4%

Biooloogilised varad õiglasel väärtuses olid 31.12.2019 seisuga 4,35 miljonit eurot võrreldes 4,72 miljoni euroga 31.12.2018. Majandusaasta 6 kuu biomassi keskmine hind oli 4,77 eurot kilo kohta võrrelduna 4,28 euroga kilo kohta eelmise võrreldava perioodi jooksul.



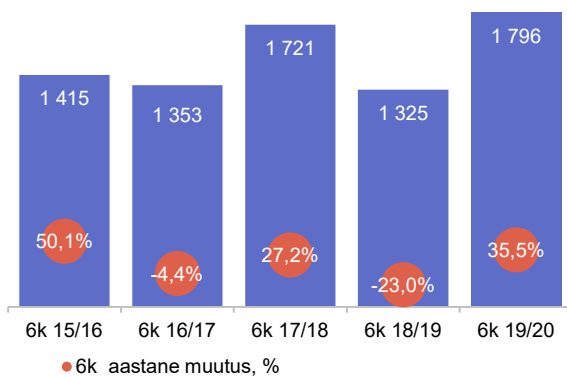
Omakasvatatud kala töödeldakse Heimon Kala Oy Soomes ja Vettel OÜ'le Eestis kuuluvates tootmishoonetes.

TOODANGU MAHT

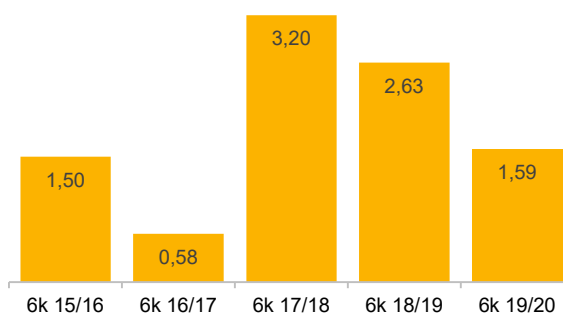
	6k 19/20	6k 18/19	Muutus, mln EUR 6k 19/20 vs 6k 18/19	Muutus, % 6k 19/20 vs 6k 18/19
Müügitulu, mln EUR	44,7	46,1	-1,4	-3,1%
EBITDA äritegevusest*, mln EUR	2,9	3,5	-0,6	-17,9%
Arvele võetud toodang, tonnid	1 796	1 325	471	35,5%
EBITDA äritegevusest* / arvele võetud toodang, EUR/kg	1,59	2,63	-1,04	-39,5%

* enne ühekordseid tulusid-kulusid ja kalavarude ümberhindlust

Arvele võetud toodang, tonnid



Äritegevuse EBITDA / arvele võetud toodang, EUR/kg



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.

ASi PRFoods nõukogu valib juhatuse liikmed kolmeks aastaks. Aktsiaseltsi põhikirja alusel kuulub juhatusse üks kuni neli liiget. 15. novembril 2017 toimunud nõukogu koosolekul otsustas nõukogu pikendada senise juhatuse liikme Indrek Kasela ametiaega 3 aasta võrra, kuni 15.11.2020. Indrek Kasela (sündinud 1971) omab LL.M kraadi õigusteaduses New York University'st (1996) ja bakalaureusekraadi Tartu Ülikoolist (1994).

Lisaks ASi PRFoods juhatuse liikme positsioonile kuulub ta juhatustesse peaaegu kõigis Grupi äriühingutes ning ka mitmetes Gruppi mitte-kuuluvates äriühingutes (Lindermann, Birnbaum & Kasela OÜ, ManageTrade OÜ ja Noblessneri Jahtklubi OÜ, jne). Ta kuulub nõukogudesse 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. Lisaks on ta tegev mitmetes äriühingutes ja mittetulundusühingutes väljaspool Eestit.

ASi PRFoods nõukogu on hetkel kuueliikmeline. Nõukogu tööd juhivad 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. Seaduse kohaselt on üldkoosolekud 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 ASi PRFoods kodulehel www.prfoods.ee.

JUHATUSE JA NÕUKOGU LIIKMETELE NING NENDEGA SEOTUD ISIKUTELE JA ÄRIÜHINGUTELE KUULUVAD AS-PRFOODS AKTSIAD SEISUGA 31.12.2019:

Aktsionär	aktsiate arv	osalus
Juhatuses liige – Indrek Kasela	1 604 623	4,15%
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	3 051 601	7,89%

AKTSIA JA AKTSIONÄRID

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

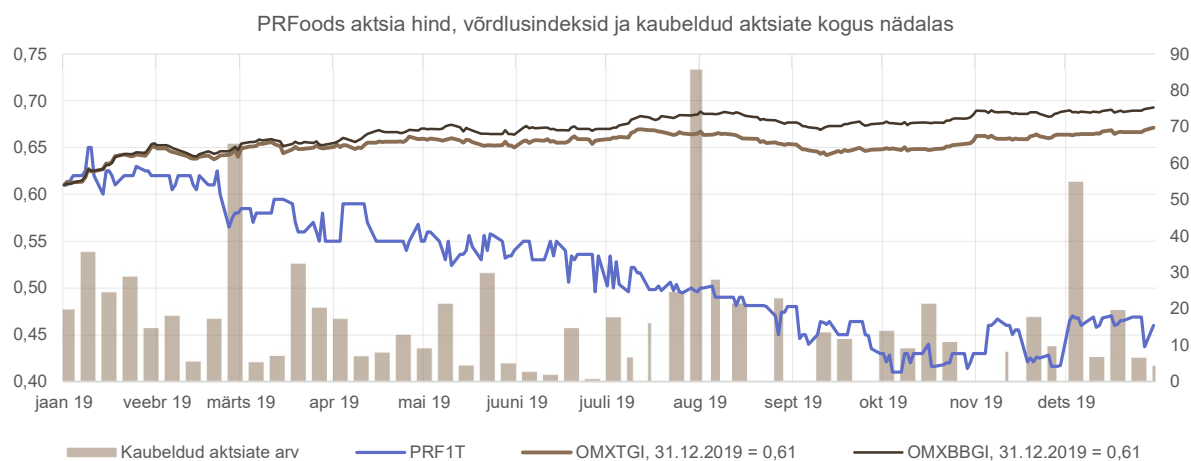
PRFoods aktsiad on noteeritud Nasdaq Tallinna Börsi põhinimekirjas alates 5. maist 2010. Aktsial ei ole ametlikku turutegijat. PRFoodsi aktsia kuulub OMX Tallinna üldindeksi ja OMX Baltikumi üldindeksi koosseisu.

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 KAUPLEMISAKTIIVSUS

OMX Baltikumi võrdlusindeks tõusis aasta jooksul 13,6%, Tallinna Börsi üldindeks tõusis 10,0% ning PRFoods aktsiahind langes 24,6%.

	Indeks / aktsia	Tähis	31.12.2019	31.12.2018	Muutus
●	PRFoods aktsia, EUR	PRF1T	0,460	0,610	-24,59%
●	OMX Baltic Benchmark võrdlusindeks	OMXBBGI	992,83	873,81	13,62%
●	OMX Tallinn üldindeks	OMXTGI	1 279,7	1 162,86	10,05%



Allikas: Nasdaq Tallinn, PRFoods

KAUPLEMISSTATISTIKA

Hind (EUR)	4kv 2019	3kv 2019	2kv 2019	1kv 2019	4kv 2018	3kv 2018	2kv 2018	1kv 2018	4kv 2017	3kv 2017
Avamishind	0,430	0,502	0,590	0,610	0,695	0,740	0,770	0,600	0,530	0,390
Kõrgeim	0,470	0,534	0,590	0,670	0,695	0,780	0,855	0,795	0,600	0,600
Madalaim	0,410	0,430	0,490	0,550	0,530	0,675	0,710	0,600	0,520	0,366
Viimane	0,460	0,430	0,534	0,550	0,610	0,690	0,740	0,770	0,599	0,522
Kaubeldud aktsiaid, tuhk	180	294	134	294	798	973	595	821	734	1 766
Käive, mln	0,08	0,14	0,07	0,18	0,47	0,71	0,47	0,57	0,42	0,84
Turuväärtus, mln	17,79	16,63	20,66	21,28	23,60	26,69	28,63	29,79	23,17	20,19

2019. aasta 4. kvartalis tehti PRFoodsi aktsiatega kokku 236 tehingut. Kokku vahetas perioodi jooksul omanikku 179 553 aktsiat, mis moodustab 0,5% ettevõtte aktsiatest. Keskmine tehingu maht oli 761 aktsiat.

Käesoleva aasta 4. kvartali käive PRFoods aktsiatega oli 0,08 miljonit eurot võrrelduna 0,14 miljoni euroga eelmises kvartalis. 2019. aasta 4. kvartali kõrgeim hind oli 0,470 eurot ja madalaim 0,410 eurot.

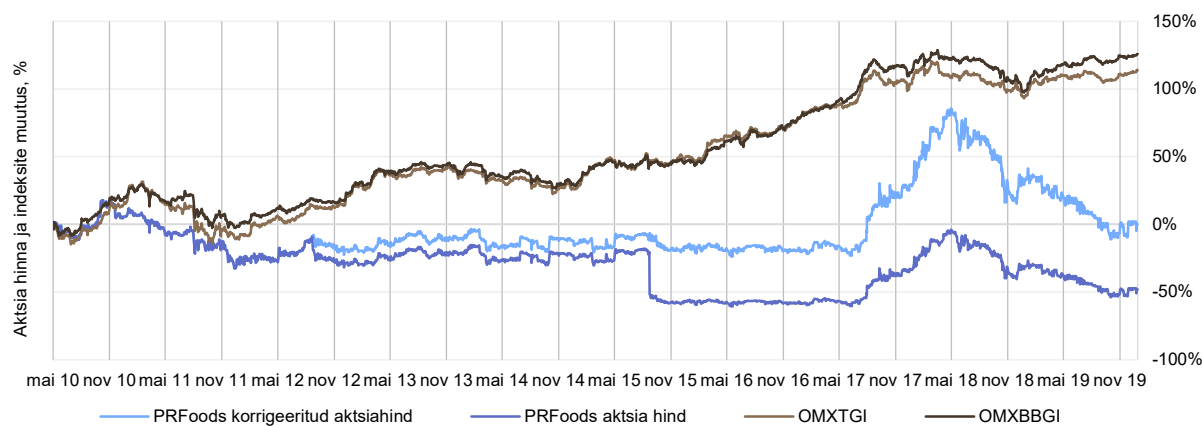
Aksia sulgemishind seisuga 31.12.2019 oli 0,460 eurot ja ettevõtte turuväärtus oli 17,79 miljonit eurot.

TURUKORDAJAD

Suhtarvud	Valem	31.12.19	30.09.19	30.06.19	31.12.18
Ettevõtte väärtuse käibe kordaja (EV/Sales)	$(\text{Turuväärtus} + \text{Netovõlg}) / \text{Müügitulu}$	0,42	0,43	0,48	0,48
Ettevõtte väärtuse äritegevuse EBITDA kordaja	$(\text{Turuväärtus} + \text{Netovõlg}) / \text{EBITDA äritegevusest}$	10,57	9,98	10,30	11,09
Ettevõtte väärtuse EBITDA kordaja (EV/EBITDA)	$(\text{Turuväärtus} + \text{Netovõlg}) / \text{EBITDA}$	13,36	17,47	23,59	15,90
Hinna äritegevuse EBITDA kordaja	$\text{Turuväärtus} / \text{EBITDA äritegevusest}$	5,29	4,54	5,18	6,00
Hinna EBITDA kordaja (Hind/EBITDA)	$\text{Turuväärtus} / \text{EBITDA}$	6,68	7,96	11,85	8,60
Hinna kasumi kordaja (P/E)	$\text{Turuväärtus} / \text{Puhaskasum}$	neg	neg	neg	neg
Hinna omakapitali suhtarv (P/B)	$\text{Turuväärtus} / \text{Omakapital}$	0,76	0,73	0,94	0,97

Turuväärtus, netovõlg ja omakapital seisuga 31.12.2019; müügitulu, EBITDA ja puhaskasum/-kahjum viimase 12 kuu jooksul

RFOODS AKTSIA HINNA JA INDEKSITE DÜNAAMIKA 5. MAIST 2010 KUNI 31. DETSEMBRINI 2019:



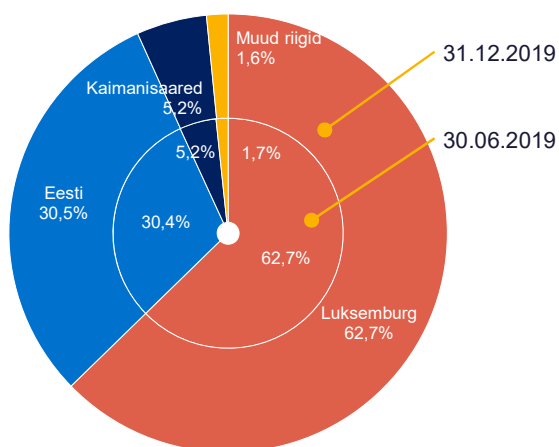
PRFoods aktsiakapitali väljamaksetega korrigeeritud aktsiahinna langus alates aktsia noteerimisest 2010. aastal on 0,1%. Balti võrdlusindeks on alates PRFoods aktsia noteerimisest Börsil kasvanud 125,7% ja Tallinna Börsi üldindeks 113,9%. PRFoodsi aktsia nominaalväärtuse vähendamise 2012. ja 2015. augustis kokku 40 euro senti aktsia kohta korrigeerimata aktsiahind on langenud 48,3%. PRFoods alates aktsiate noteerimisest dividendina ja aktsiakapitali vähendamiskannetena aktsionäridele välja maksnud kokku 17,3 miljonit eurot.

AKTSIONÄRIDE STRUKTUUR

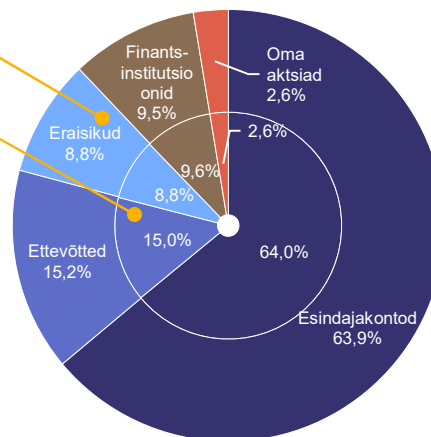
AS PRFOODS AKTSIONÄRID

	Aktsiate arv 31.12.2019	Osalus 31.12.2019	Aktsiate arv 30.06.2019	Osalus 30.06.2019	Muutus
ING Luxembourg S.A. (Esindajakonto)	24 258 366	62,71%	24 258 366	62,71%	-
Lindermann, Birnbaum & Kasela OÜ	1 604 623	4,15%	1 593 623	4,12%	11 000
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 Avrora Fund, Ltd.	730 678	1,89%	730 678	1,89%	-
OÜ Iskra Investeeringud	377 874	0,98%	377 874	0,98%	-
Suurimad aktsionärid kokku	31 604 596	81,70%	31 593 596	81,67%	11 000
Ülejäänud väikeaktsionärid	6 078 264	15,71%	6 089 264	15,74%	-11 000
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 KATEGOORIADE JÄRGI, 31.12.2019

Aktsiate arv	Aktsionäride arv	% aktsionäridest	Aktsiate arv	% aktsiatest
1 ... 1 000	730	48,0%	343 633	0,9%
1 001 ... 10 000	669	44,0%	2 170 080	5,6%
10 001 ... 50 000	95	6,3%	2 028 175	5,2%
50 001 ... 100 000	11	0,7%	784 052	2,0%
üle 100 000	15	1,0%	33 356 920	86,2%
Kokku	1 520	100,0%	38 682 860	100,0%

RAAMATUPIDAMISE LÜHENDATUD VAHEARUANNE

RAAMATUPIDAMISE LÜHENDATUD VAHEARUANNE

KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE

EUR '000	Lisa	31.12.2019	31.12.2018	30.06.2019
VARAD				
Raha ja ekvivalendid	(Lisa 2)	2 680	4 910	2 583
Nõuded ja ettemaksud	(Lisa 3)	6 342	6 470	5 300
Varud	(Lisa 4)	9 104	11 553	11 980
Bioloogilised varad	(Lisa 5)	4 354	4 719	4 924
Käibevara kokku		22 480	27 652	24 787
Edasilükkunud tulumaksuvara		66	49	41
Pikaajalised finantsinvesteeringud		217	134	202
Materiaalne põhivara	(Lisa 6)	14 444	14 569	14 535
Immateriaalne vara	(Lisa 7)	23 286	23 046	22 969
Põhivara kokku		38 013	37 798	37 747
VARAD KOKKU		60 493	65 450	62 534
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL				
Võlakohustused	(Lisa 8, 9)	12 505	14 224	13 502
Võlad ja ettemaksud	(Lisa 10)	13 301	12 184	14 105
Sihtfinantseerimine		188	241	234
Lühiajalised kohustused kokku		25 994	26 649	27 841
Võlakohustused	(Lisa 8, 9)	7 945	10 706	9 540
Võlad ja ettemaksud	(Lisa 10)	190	519	190
Edasilükkunud tulumaksukohustus		2 070	2 094	2 010
Sihtfinantseerimine		981	1 257	1 087
Pikaajalised kohustused kokku		11 186	14 576	12 827
KOHUSTUSED KOKKU		37 180	41 225	40 668
Aktsiakapital		7 737	7 737	7 737
Ülekurss		14 007	14 007	14 007
Oma aktsiad		-390	-390	-390
Kohustuslik reservkapital		51	51	51
Realiseerimata kursivahed		167	-70	-214
Jaotamata kasum (-kahjum)		1 108	2 130	66
Ettevõtte aktsionäridele kuuluv osa		22 680	23 465	21 257
Väikeaktsionäridele kuuluv osa		633	760	609
OMAKAPITAL KOKKU	(Lisa 11)	23 313	24 225	21 866
OMAKAPITAL JA KOHUSTUSED KOKKU		60 493	65 450	62 534

KONSOLIDEERITUD KOONDKASUMIARUANNE

EUR '000	Lisa	2kv 2019/2020	2kv 2018/2019	6k 2019/2020	6k 2018/2019
Müügitulud	(Lisa 12)	25 374	26 729	44 703	46 122
Müüdnud kaupade kulu	(Lisa 13)	-21 049	-22 011	-37 796	-38 448
Brutokasum		4 325	4 718	6 907	7 674
Tegevuskulud		-3 169	-2 996	-5 767	-5 619
Turundus- ja müügikulud		-2 146	-2 084	-3 938	-3 927
Üldhalduskulud		-1 023	-912	-1 829	-1 692
Muud äritulud/-kulud		206	136	334	303
Bioloogiliste varade ümberhindlus	(Lisa 5)	-622	-1 628	224	-1 555
Ärikasum (-kahjum)		740	230	1 698	803
Finantstulud/kulud		-190	-213	-393	-435
Maksustamiseelne kasum (-kahjum)		550	17	1 305	368
Tulumaks		-54	205	-239	-4
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)		496	222	1 066	364
Aruandeperioodi puhaskasumi (-kahjum) jaotus:					
Emaettevõtte aktsionäridele kuuluv osa		529	130	1 042	229
Mittekontrolliv osalus		-33	92	24	135
Aruandeperioodi puhaskasumi (-kahjum) kokku		496	222	1 066	364
Muu koondkasum (-kahjum), mida võib hiljem klassifitseerida kasumiaruandesse:					
Valuutakursi vahed		66	-101	381	-77
Kokku koondkasum (-kahjum)		562	121	1 447	287
Aruandeperioodi koondkasumi (-kahjum) jaotus:					
Emaettevõtte aktsionäridele kuuluv osa		595	29	1 423	152
Mittekontrolliv osalus		-33	92	24	135
Aruandeperioodi koondkasum (-kahjum) kokku		562	121	1 447	287
Tava puhaskasum (-kahjum) aktsia kohta (EUR)	(Lisa 11)	0,02	0,00	0,04	0,00
Lahustatud puhaskasum (-kahjum) aktsia kohta (EUR)	(Lisa 11)	0,02	0,00	0,04	0,00

KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE

EUR '000	Lisa	6k 2019/2020	6k 2018/2019
Rahavoog äritegevusest			
Puhaskasum (-kahjum)		1 066	364
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum	(Lisa 6, 7)	1 118	1 094
Kasum põhivara müügist ja mahakandmisest		0	-8
Muud mitterahalised muutused		353	-853
Muutused nõuetes ja ettemaksetes		-1 067	-1 660
Muutused varudes	(Lisa 4)	2 876	1 125
Muutused bioloogilistes varades	(Lisa 5)	570	1 779
Muutused kohustustes ja ettemaksetes		-358	936
Makstud ettevõtte tulumaks		-59	-64
Rahavoog äritegevusest kokku		4 499	2 713
Rahavoog investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	(Lisa 6, 7)	2	42
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamine	(Lisa 6, 7)	-1 165	-1 033
Sihtfinantseerimine varade soetuseks	(Lisa 7)	0	42
Muude finantsinvesteeringute ost ja müük		-20	-2 500
Tütarettevõtete soetus, miinus saadud raha		-131	0
Saadud intressid		-5	15
Rahavoog investeerimistegevusest kokku		-1 319	-3 434
Rahavoog finantseerimistegevusest			
Arvelduskrediidi muutus		-1 298	1 512
Laenude tagasimaksed		-1 436	-1 349
Saadud laenud	(Lisa 9)	160	310
Faktooringnõuete muutus	(Lisa 9)	1	20
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	(Lisa 8)	-191	-340
Makstud dividendid		0	0
Makstud intressid		-319	-482
Rahavoog finantseerimistegevusest kokku		-3 083	-329
Rahajäägi kogumuutus			
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	(Lisa 2)	2 583	5 960
Raha ja raha ekvivalentide muutus		97	-1 050
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	(Lisa 2)	2 680	4 910

KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

EUR '000	Aksia- kapital	Üle- kurs	Oma aktsiad	Kohustuslik reserv- kapital	Kursi- vahed	Jaota-mata kasum (-kahjum)	Kokku	Mitte- kontrolliv osalus	Oma- kapital kokku
Saldo seisuga 30.06.2018	7 737	14 007	-390	48	7	1 904	23 313	-2	23 311
Kohustuslik reservkapital	0	0	0	3	0	-3	0	0	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	0	0	229	229	135	364
Mittekontrolliv osalus tütaretevõtete soetamisel	0	0	0	0	0	0	0	625	625
Muu koondkahjum	0	0	0	0	-77	0	-77	2	-75
Aruandeperioodi koondkahjum kokku	0	0	0	0	-77	226	152	762	908
Saldo seisuga 31.12.2018	7 737	14 007	-390	51	-70	2 130	23 465	760	24 225
Dividendid	0	0	0	0	0	-377	-377	0	-377
Aruandeperioodi puhaskahjum	0	0	0	0	0	-1 687	-1 687	-151	-1 838
Muu koondkahjum	0	0	0	0	-144	0	-144	0	-144
Aruandeperioodi koondkahjum kokku	0	0	0	0	-144	-1 687	-1 831	-151	-1 982
Saldo seisuga 30.06.2019	7 737	14 007	-390	51	-214	66	21 257	609	21 866
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	0	0	1 042	1 042	24	1 066
Muu koondkasum	0	0	0	0	381	0	381	0	381
Aruandeperioodi koondkasum kokku	0	0	0	0	381	1 042	1 423	24	1 447
Saldo seisuga 31.12.2019	7 737	14 007	-390	51	167	1 108	22 680	633	23 313

Täiendav informatsioon Lisas 11.

KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANDE LISAD

LISA 1. KOKKUVÖTE OLULISEMATEST ARVESTUSPRINTSIIPIDEST

AS PRFoods on Eestis registreeritud äriühing. Seisuga 31.12.2019 koostatud raamatupidamise vahearuanne hõlmab ASi PRFoods (edaspidi Emaettevõtte) ning tema otseses ja kaudses osaluses olevaid ettevõtteid: Saaremere Kala AS, Redstorm OÜ ja Vettel OÜ Eestis, Heimon Kala Oy ja Trio Trading Ab Oy Soomes, Överumans Fisk AB Rootsis ning JRJ & PRF Ltd, John Ross Jr. (Aberdeen) Ltd, Coln Valley Smokery Ltd Suurbritannias (edaspidi Grupp). Grupil on osalus sidusettevõtjates AS Toidu- ja Fermentatsioonitehnoloogia Arenduskeskus (TFTAK) ja Avamere Kalakasvatus OÜ. JRJ & PRF Ltd, John Ross Jr (Aberdeen) Ltd, Coln Valley Smokery Ltd on konsolideeritud alates 01.07.2017, Trio Trading Ab Oy alates 01.09.2017 ja Redstorm OÜ alates 01.07.2018. ASi PRFoods aktsiad on noteeritud NASDAQ OMX Tallinna börsil alates 5. maist 2010.

Grupi 30. juunil 2019 lõppenud majandusaasta auditeeritud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on kättesaadav ettevõtte koduleheküljelt www.prfoods.ee.

11. detsembril 2017 toimunud aktsionäride erakorralisel üldkoosolekul otsustati muuta Grupi majandusaasta algust. Alates 1. juulist 2018 algab majandusaasta 1. juulil ja lõpeb 30. juunil. Käesolev aruandeperiood algas 1. juulil 2019 ja lõpeb 30. juunil 2020.

VASTAVUSE KINNITUS

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

Vahearuanne koostamisel on kasutatud samu arvestusmeetodeid nagu 30.06.2019 lõppenud majandusaasta aastaaruandes. Aruanne ei sisalda kogu informatsiooni, mis tuleb esitada täielikus raamatupidamise aastaaruandes, mistõttu tuleb seda lugeda koos Grupi 30.06.2019 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 2019/2020. majandusaasta teise kvartali ja kuue 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	31.12.2019	31.12.2018	30.06.2019
Sularaha kassas	28	29	12
Pangakontod	2 652	4 881	2 571
Raha ja pangakontod kokku	2 680	4 910	2 583

LISA 3. NÕUDED JA ETTEMAKSED

EUR '000	31.12.2019	31.12.2018	30.06.2019
Nõuded ostjatelt	5 659	5 781	4 458
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-9	-25	-9
Muud debitoorsed võlad	87	95	11
Ettemakstud kulud	274	174	352
Maksude ettemaksed	252	437	486
Muud ettemaksed	79	8	2
Nõuded ja ettemaksed kokku	6 342	6 470	5 300

Aruandeperioodil nõudeid alla ei hinnatud.

Laenu tagamiseks seatud kommerts pant katab ka nõudeid (vt Lisa 9).

LISA 4. VARUD

EUR '000	31.12.2019	31.12.2018	30.06.2019
Tooraine ja materjal	3 837	6 885	6 781
Lõpetamata toodang	1 485	850	1 490
Valmistoodang	3 246	3 376	3 264
Ostetud kaubad müügiks	451	395	445
Kaubad teel	85	47	0
Varud kokku	9 104	11 553	11 980

Laenu tagamiseks seatud kommerts pant katab ka varusid (vt Lisa 9).

LISA 5. BIOLOOGILISED VARAD

EUR '000	31.12.2019	31.12.2018	30.06.2019
Kalamaimud	253	275	852
Noorkalad	1 712	1 586	1 097
Püügikõlbulikud kalad	2 389	2 858	2 975
Bioloogilised varad kokku	4 354	4 719	4 924

Grupp kasvatab oma Soomes ja Rootsis asuvates kalakasvandustes peamiselt vikerforelli (*Oncorhynchus mykiss*), vähesel määral kasvatatakse ka siiga (*Coregonus lavaretus*).

BIOLOOGILISTE VARADE MUUTUS

EUR '000	6k 2019/2020	6k 2018/2019	12k 2018/2019
Bioloogilised varad perioodi algul	4 924	6 498	6 498
Ostetud	0	359	1 037
Juurdekasv	3 576	3 140	5 056
Õiglase väärtuse muutus	224	-1 555	-1 744
Toodangu arvele võtmine	-4 407	-3 736	-5 849
Maha kantud	0	-33	-33
Müüdnud kalamaimud ja eluskala	0	-14	-14
Kursivahe	37	60	-27
Bioloogilised varad perioodi lõpul	4 354	4 719	4 924

Bioloogiliste varade kogukasv, mis koosneb bioloogiliste varade juurdekasvust ja bioloogiliste varade õiglase väärtuse muutusest, oli 2019/2020. majandusaasta 6 kuu jooksul 3,8 miljonit eurot. Majandusaasta 2018/2019 esimese kuue kuu jooksul oli vastav näitaja 1,6 miljonit eurot.

Real „Juurdekasv“ kajastuvad kapitaliseeritud kulud, mis on tehtud seoses noorkalade püügikõhlikeks kaladeks kasvatamisega, mistõttu kasumiaruandes kajastub eraldi reana vaid kasum (-kahjum) bioloogiliste varade õiglase väärtuse muutusest.

Grupp hindab bioloogilisi varasid õiglasel väärtusel või soetusmaksumuses.

LISA 6. MATERIAALNE PÕHIVARA

EUR '000	31.12.2019	31.12.2018	30.06.2019
Maa ja ehitised			
Soetusmaksumus	13 099	13 029	12 762
Akumuleeritud kulum	-5 496	-5 125	-5 185
Maa ja ehitised jääkmaksumuses	7 603	7 904	7 577
Masinad ja seadmed			
Soetusmaksumus	16 664	16 506	16 976
Akumuleeritud kulum	-10 354	-10 349	-10 475
Masinad ja seadmed jääkmaksumuses	6 310	6 157	6 501
Muu põhivara			
Soetusmaksumus	992	984	984
Akumuleeritud kulum	-753	-706	-726
Muu põhivara jääkmaksumuses	239	278	258
Lõpetamata ehitised, ettemaksed			
	292	230	199
Materiaalne põhivara kokku	14 444	14 569	14 535

Lisainformatsioon kapitalirendi tingimustel soetatud vara kohta on toodud lisas 8.

LISA 7. IMMATERIAALNE PÕHIVARA

EUR '000	31.12.2019	31.12.2018	30.06.2019
Firma väärtus	14 283	14 387	14 173
Kaubamärgid, patendid			
Soetusmaksumus	8 788	8 713	8 695
Akumuleeritud kulum	-1 150	-1 097	-1 195
Kaubamärgid, patendid jääkmaksumuses	7 638	7 616	7 500
Load ja liitumistasud			
Soetusmaksumus	1 032	997	1 032
Akumuleeritud kulum	-432	-396	-413
Load ja liitumistasud jääkmaksumuses	600	601	619
Tarkvara litsentsid			
Soetusmaksumus	622	624	611
Akumuleeritud kulum	-503	-510	-476
Tarkvara litsentsid jääkmaksumuses	119	114	135
Ettemaksed immateriaalse põhivara eest	646	328	542
Immateriaalne põhivara kokku	23 286	23 046	22 969

LISA 8. KAPITALIRENT

KAPITALIRENDI TINGIMUSTEL SOETATUD PÕHIVARA

EUR '000	31.12.2019	31.12.2018	30.06.2019
Masinad ja seadmed			
Soetusmaksumus	1 994	1 657	1 886
Akumuleeritud kulum	-547	-518	-439
Masinad ja seadmed jääkmaksumuses	1 447	1 139	1 447
Transpordivahendid			
Soetusmaksumus	407	339	290
Akumuleeritud kulum	-118	-173	-164
Transpordivahendid jääkmaksumuses	289	166	126
Materiaalne põhivara kokku	1 736	1 305	1 573

Grupp rendib kapitalirendi tingimustel kalatööstuse tootmisvahendeid, kalakasvatuseadmeid, töölaeva, traktorit, sõiduaautosid ja arvuteid.

KAPITALIRENDI KOHUSTUSED

EUR '000	31.12.2019	31.12.2018	30.06.2019
Kapitalirendikohustuste nüüdisväärtus			
kuni 1 aasta	554	305	324
1-5 aastat	628	675	868
Kokku	1 182	980	1 192
Kapitalirendikohustuste intressimäär			
EUR '000	6k 2019/2020	6k 2018/2019	12k 2018/2019
Põhiosa maksed aruandeperioodil	191	340	554
Intressikulud aruandeperioodil	9	10	20
Keskmine intressimäär	1,80%	2,11%	1,82%

Vt ka Lisad 6 ja 9.

LISA 9. VÕLAKOHUSTUSED

EUR '000	31.12.2019	31.12.2018	30.06.2019
Kapitalirendi kohustused (Lisa 8)			
Kapitalirendi kohustused (Lisa 8)	553	305	324
Arvelduskrediit	7 485	9 586	8 783
Faktooring	10	10	9
Investeeringislaenud	4 457	4 323	4 389
Lühiajalised võlakohustused kokku	12 505	14 224	13 502
Pikaajalised võlakohustused			
Kapitalirendi kohustused (Lisa 8)	629	675	868
Võlakirjad aktsionäridele	446	443	441
Investeeringislaenud	6 870	9 588	8 231
Pikaajalised võlakohustused kokku	7 945	10 706	9 540
sh makseperiood 1-5 aastat	7 945	10 706	9 540

Investeeringislaenude tähtajad on 31.12.2019 seisuga kuni 31.08.2022. Investeeringislaenud on fikseeritud eurodes ja Suurbritannia naelas ning intressimäärad on nii fikseeritud kui ka ujuvad, mis on seotud 6 kuu EURIBORiga või Suurbritannia keskpanka baasintressiga. Laenulepingute tingimused on täpsemalt välja toodud Grupi 2018/2019 aastaaruandes.

Ettevõtte tasus SEB investeeringislaenu ennetähtaegselt SEB pangale 27.01.2020, vt lisa 18.

LISA 10. VÕLAD JA ETTEMAKSED

EUR '000	31.12.2019	31.12.2018	30.06.2019
Võlad hankijatele	6 760	5 747	8 198
Võlad töövõtjatele	1 058	1 077	997
Äriühendusest tekkinud kohustused	2 795	2 823	2 850
Intressivõlad	147	47	100
Ostjatelt saadud ettemaksed	1	2	1
Muud võlad	346	285	214
Maksuvõlad, sealhulgas:	2 194	2 203	1 745
Sotsiaalmaks	169	206	161
Käibemaks	1 319	1 363	1 063
Üksikisiku tulumaks	124	172	119
Tulumaks	438	421	330
Muud maksud	144	41	72
Lühiajalised võlad ja ettemaksed kokku:	13 301	12 184	14 105
Äriühendusest tekkinud kohustused	190	519	190
Pikaajalised võlad ja ettemaksed kokku:	190	519	190

Äriühendustest tekkinud kohustused sisaldab mittekontrolliva osaluse väljaostukohustust summas 2 730 tuhat eurot.

LISA 11. OMAKAPITAL

AKTSIAKAPITAL

Seisuga 31.12.2019 oli 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 kahjumit ei ole võimalik katta eelmiste perioodide jaotamata kasumi ja põhikirjas ettenähtud reservkapitali ning muude põhikirjas ettenähtud reservide arvelt. Samuti saab ülekursi kasutada aktsiakapitali suurendamiseks fondiemissiooni teel. Ülekursi vahenditest ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

OMA AKTSIAD

Seisuga 31.12.2019 on ASil PRFoods kokku 1 000 000 oma aktsiat, mille keskmine soetushind on 0,4915 eurot aktsia kohta.

KOHUSTUSLIK RESERVKAPITAL

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. Aktsionärid otsustasid 30.10.2018 toimunud üldkoosolekul kanda reservkapitali 2 850 eurot Grupi 2017/2018. majandusaasta kasumi arvelt, maksta jaotamata kasumi arvel dividende

summas 386 829 eurot s.o 0,01 eurot aktsia kohta ja ülejäänud osas mitte kasumit jaotada. Dividendide väljamakse tehti 05.04.2019.

KASUM AKTSIA KOHTA

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

	6k 2019/2020	6k 2018/2019	12k 2018/2019
Ettevõtte omanike vahel jagunev puhaskasum (-kahjum) EUR '000	1 423	152	-1 679
Keskmine aktsiate arv (tuhandetes)	38 683	38 683	38 683
Kasum (-kahjum) aktsia kohta (EUR)	0,04	0,00	-0,04
Tava puhaskasum (-kahjum) aktsia kohta (EUR)	0,04	0,00	-0,04
Lahustatud puhaskasum (-kahjum) aktsia kohta (EUR)	0,04	0,00	-0,04

LISA 12. SEGMENTIARUANDLUS

Grupi segmentid on määratletud emaeetvõtte juhatuse poolt jälgitavatest ja analüüsitavatest aruannetest lähtuvalt. 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	6k 2019/2020			6k 2018/2019		
	Soome, Rootsi, Eesti	Suurbritannia	Kokku	Soome, Rootsi, Eesti	Suurbritannia	Kokku
Grupiväline müük	35 573	9 138	44 711	36 689	9 439	46 128
Segmentide vaheline müük	0	-8	-8	0	-6	-6
Müügitulu kokku	35 573	9 130	44 703	36 689	9 433	46 122
Bioloogiliste varade ümberhindlus	224	0	224	-1 555	0	-1 555
EBITDA	1 578	1 237	2 815	606	1 291	1 897
Amortisatsioonikulu	-907	-211	-1 118	2 171	1 291	3 462
Ärikasum	671	1 026	1 697	-874	-220	-1 094
Finantstulud ja -kulud	-449	-79	-528	-268	1 071	803
Tulumaks	-46	-193	-239	-363	-72	-435
Puhaskasum (-kahjum)	312	754	1 066	198	-202	-4
Segmenti varad	38 753	21 740	60 493	-433	797	364
sh käibevara	17 965	4 515	22 480	43 482	21 968	65 450
sh põhivara	20 788	17 225	38 013	22 577	5 075	27 652
Segmenti kohustused	32 334	5 083	37 417	20 905	16 893	37 798
Segmenti materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	788	450	1 238	35 962	5 263	41 225
Äriühenduste kaudu saadud põhivarad*	0	0	0	1 174	123	1 297

* ei sisalda finantsinstrumente, edasikantud tulumaksu varasid.

MÜÜGIKÄIBE JAGUNEMINE GEOGRAAFILISTE PIIRKONDADE LÕIKES

EUR '000	6k 2019/2020	6k 2018/2019	12k 2018/2019
Soome	28 994	32 125	59 885
Suurbritannia	6 213	6 644	12 104
Eesti	3 955	3 203	5 710
Muud regioonid	5 541	4 150	8 028
Kokku	44 703	46 122	85 727

LISA 13. MÜÜDUD KAUPADE KULU

EUR '000	6k 2019/2020	6k 2018/2019	12k 2018/2019
Materjalid tootmises ja müüdüd kaupade kulu	30 076	30 674	59 353
Tööjõukulud	3 756	3 840	7 171
Amortisatsioon	885	866	1 741
Muud müüdüd kaupade kulud*	3 079	3 068	5 565
Müüdüd kaupade kulud kokku	37 796	38 448	73 830

* Muude müüdüd 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 OSAPUOLTEGA

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui ühel osapoolel on kontroll 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	Võlg	Võlg
			31.12.2019	31.12.2018	30.06.2019
			EUR '000	EUR '000	EUR '000
Fodiator OÜ	Aktsionär Redstorm OÜ	Võlg aktsiate eest	0	262	131
Amber Trust II S.C.A.	Aktsionär AS PRFoods	Lühiajaline investeerimislaen ja intressid	1 601	1 525	1 563
Christopher Leigh	Aktsionär JRJ & PRF Ltd	Võlakiri	298	290	283
Victoria Leigh-Pearson	Aktsionär JRJ & PRF Ltd	Võlakiri	167	162	158
Christopher Leigh	Kohustus	Mittekontrolliva osaluse väljaostukohustus	1 747	1 662	1 658
Victoria Leigh-Pearson	Kohustus	Mittekontrolliva osaluse väljaostukohustus	983	935	933
Kokku			4 796	4 836	4 726

Aruandeperioodil seotud osapooltega ostu- ja müügitehinguid ei teostatud (4. kvartal 2018: ostud summas 47 tuhat eurot).

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

EUR '000	6k 2019/2020	6k 2018/2019	12k 2018/2019
Lühiajalised hüvitised	617	631	1 179
Kokku	617	631	1 179

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

LISA 15. ÄRIÜHENDUSED

ÄRIÜHENDUSED 2018/2019. MAJANDUSAASTAL – REDSTORM OÜ

AS PRFoods tütarettevõtte Saaremere Kala AS sõlmis 03.07.2018 lepingu Saaremaal kalakasvatuse, -käitlemise ja hoiustamisega tegeleva OÜ Redstorm 51% suuruse osaluse soetamiseks. Tehingu täitmise järgselt omab ASi PRFoods tütarettevõtte Saaremere Kala AS 51% (2 040 euro suuruselist osa). Tehingu täitmise kuupäevaks oli 06.07.2018. OÜ Redstorm ostuhind oli 0,65 miljonit eurot. Tehingu kohta on lisainfo leitav Grupi 2018/2019. aasta majandusaasta aruandest.

ÄRIÜHENDUSED 2017/2018. MAJANDUSAASTAL

19.07.2017 toimus AS PRFoods erakorraline aktsionäride koosolek, kus PRFoodsi aktsionärid kiitsid heaks enamusosaluse soetamise ettevõtetes John Ross Jr (Aberdeen) Limited (JRJ) ja Coln Valley Smokery Limited (CVS). Tehingu täitmise kuupäev oli 21.07.2017. Tehingu kohta on lisainfo leitav PRFoods kodulehel www.prfoods.ee.

29.08.2017 toimus AS PRFoods erakorraline aktsionäride koosolek, kus PRFoodsi aktsionärid kiitsid heaks äriühingu Trio Trading Ab Oy (Trio) soetamise. Tehingu täitmise kuupäev oli 30.08.2017. Tehingu kohta on lisainfo leitav PRFoods kodulehel www.prfoods.ee.

LISA 16. SIDUSETTEVÕTJAD

SIDUSETTEVÕTJA 2018/2019. MAJANDUSAASTAL – 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.

SIDUSETTEVÕTJA – AS TFTAK (20% osalus)

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

LISA 17. TINGIMUSLIKUD KOHUSTUSED JA VARAD

Tingimuslikud kohustused seoses hüpoteegi seadmisega Soome Tolliameti kasuks

Soome Tolliameti kasuks on seatud hüpoteek summas 234 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.

LISA 18. BILANSIPÄEVAJÄRGSED SÜNDMUSED

Heimon Kala Oy ja Trio Trading Ab Oy ühinemine

01.10.2018 sõlmisid AS PRFoods kontserni kuuluva Saaremere Kala ASi 100%liste tütarettevõtete Heimon Kala Oy ja Trio Trading Ab Oy juhatused ühinemiskava. Vastavalt ühinemiskavale on ühendavaks ühinguks Heimon Kala Oy. Ühinemise jõustumise tulemusel lõpeb Trio Trading Ab Oy likvideerimismenetluseta. Ühinemine jõustus 31.01.2020.

Nimetatud tehing ei oma mõju AS PRFoods kontserni konsolideeritud kasumile, varadele ega kohustustele.

Võlakirjade emiteerimine

19.12.2019 andis ettevõtte teada, et plaanib emiteerida kuni 95 000 võlakirja nimiväärtusega 100 eurot võlakiri lunastamise tähtajaga kuni 5 aastat alates emiteerimisest, ennetähtaegse lunastamisõigusega ning fikseeritud intressimääraga. Võlakirjade emiteerimist plaanib ettevõtte teostada mitmes etapis, sh nii suunatult kui avalikult.

Võlakirjade emiteerimisest saadavate vahendite kasutuseesmärgiks on peamiselt SEB investeerimislaua refinantseerimine ning investeringute tegemine Grupi kalakasvatustesse.

21.01.2020 andis ettevõtte teada, et võlakirja emissioon on ettevõtte nõukogu poolt heaks kiidetud järgmiste tingimustega: ettevõtte emiteerib kuni 100 000 tagatud võlakirja, nimiväärtusega 100 eurot võlakiri, intressimääraga 6,25% aastas, lunastustähtajaks on 22.01.2025. Suunatud pakkumises emiteeriti 22.01.2020 investoritele 90 096 võlakirja. Avaliku pakkumise raames emiteeritavad võlakirjad hõlmavad kõiki mitte-avaliku pakkumise raames märkimata võlakirju. Tulenevalt suurest huvist, on ettevõtte kaalumas võlakirjade koguarvu suurendamist 110 000-ni. Võlakirjade avaliku pakkumise lõpuleviimisel plaanib ettevõtte võlakirjad noteerida Tallinna väärtpaberibörsil. Avalik pakkumine ja noteerimine viidaks läbi pakkumise prospekti Finantsinspeksioonis registreerimise järgselt. Aruande esitamise kuupäeva seisuga ei ole vastu võetud lõplikku otsust võlakirjade avalikuks pakkumiseks.

Võlakirjade emiteerimise kohta detailsemat infot on avaldatud 19.12.2019 ja 21.01.2020 börsiteadetes.

SEB investeerimislaua tagasimaksmine

Ettevõtte tasus SEB investeerimislaua ennetähtaegselt SEB pangale 27.01.2020.

JUHATUSE KINNITUS VAHEARUANDELE

Juhatus kinnitab lehekülgedel 7 kuni 39 esitatud ASi PRFoods ja tema tütarettevõtete (koos „Grupp“) 2018/2019. majandusaasta 2. kvartali ja 6 kuu konsolideeritud lühendatud vahearunde koostamise õigsust ja täielikkust ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- konsolideeritud vahearunde tegevusaruanne annab õige ja õiglase ülevaate Grupi äritegevuse arengust ja tulemustest ning finantsseisundist ning sisaldab peamiste riskide ja kahtluste kirjeldust;
- konsolideeritud lühendatud raamatupidamise vahearunde 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

Juhatuse liige

21 veebruar 2020