

PRFOODS

AS PRFoods

2017. aasta 3. kvartali ja 9 kuu

konsolideeritud auditeerimata vahearuanne

24.11.2017

2017 | KV3 + 9 KUUD

PRFOODS

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. jaanuar 2017 – 30. september 2017
Audiitor	AS PricewaterhouseCoopers

SISUKORD

ETTEVÕTTE TUTVUSTUS	4
JUHATUSE TEGEVUSARUANNE	8
ÜLEVADE MAJANDUSTEGEVUSEST	8
PEAMISED GRUPI TEGEVUST MÕJUTAVAD RISKID	25
JUHATUS JA NÕUKOGU	27
AKTSIA JA AKTSIONÄRID	28
RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANNE	33
KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE	33
KONSOLIDEERITUD KOONDKASUMIARUANNE	34
KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE	35
KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	36
KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANDE LISAD	37
LISA 1. KOKKUVÕTE OLULISEMAST ARVESTUSPRINTSIIPIDEST	37
LISA 2. RAHA JA RAHA EKVIVALENDID	38
LISA 3. NÕUDED JA ETTEMAKSED	38
LISA 4. VARUD	38
LISA 5. BIOLOOGILISED VARAD	39
LISA 6. MATERIAALNE PÕHIVARA	40
LISA 7. IMMATERIAALNE PÕHIVARA	40
LISA 8. KAPITALIRENT	41
LISA 9. VÕLAKOHUSTUSED	42
LISA 10. VÕLAD JA ETTEMAKSED	43
LISA 11. SIHTFINANTSEERIMINE	43
LISA 12. OMAKAPITAL	44
LISA 13. SEGMENDIARUANDLUS	45
LISA 14. MÜÜDUD KAUPADE KULU	46
LISA 15. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA	46
LISA 16. ÄRIÜHENDUSED	48
LISA 17. TINGIMUSLIKUD KOHUSTUSED JA VARAD	49
LISA 18. BILANSIPÄEVAJÄRGSED SÜNDMUSED	49
JUHATUSE KINNITUS 2017. AASTA 3. KVARTALI JA 9 KUU KONSOLIDEERITUD VAHEARUANDELE	50

Ettevõtte tutvustus

AS PRFoods on toiduainete töötlemise ja müügiga tegelev ettevõtte, mis on noteeritud NASDAQ OMX Tallinn põhinimekirjas alates 5.05.2010.

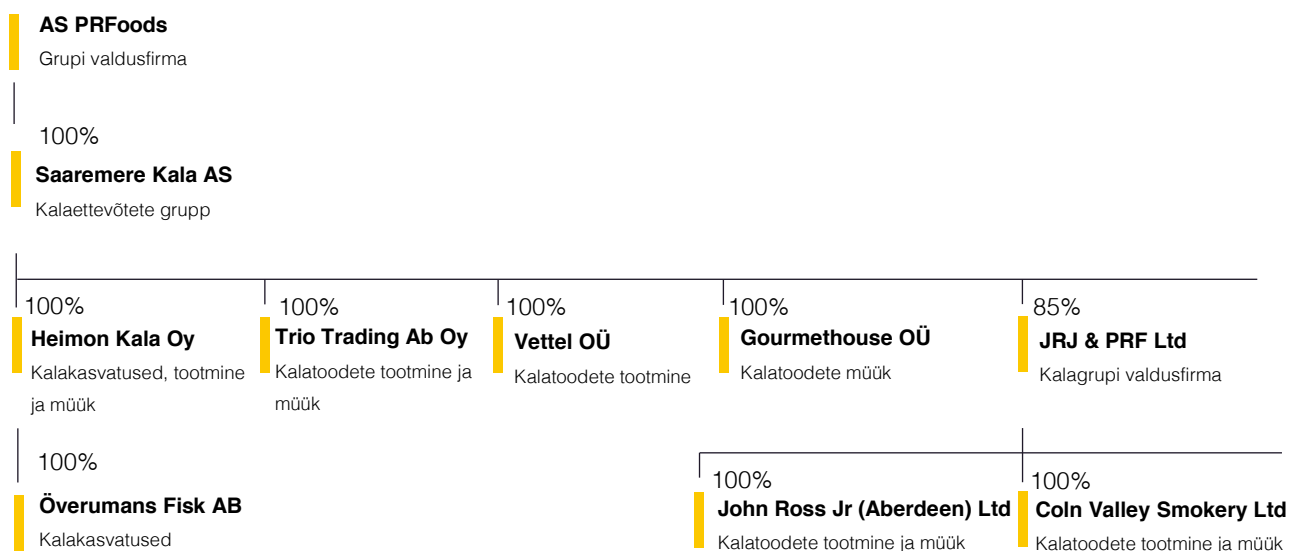
AS PRFoods põhiturg oli Soome, kus ettevõtte on kolme tugevama brändi seas, kuni John Ross Jr. ja Coln Valley Smokery omandamiseni. Peale omandamist on ettevõtte laiendanud oma müüki 37 riiki Euroopas, Põhja- ja Lõuna-Ameerikas ja Aasias.

Ettevõtte põhitegevus on kalatoodete valmistamine viies moodsas tehases Renkos ja Kokkolas (Soome), Saaremaal, Aberdeenis ja Coln Valleys (Suurbritannia). Põhitooted on lõhe ja vikerforelli tooted. Ligi 60% tarbitavast vikerforellist kasvatab ettevõtte oma kalakasvatustes Rootsi järvedes ja Turu saarestikus Soomes, mis tagab kõrge kala kvaliteedi ja kindlad tarned.

Lõhe ostetakse valdavalt Soomest ja teistest Skandinaavia riikidest nagu Taani, Norra ja Rootsi ning ka Šotimaalt. Lõhe ostetakse valdavalt Skandinaaviast ja tulevikus ka Šotimaalt. Väiksemas mahus toodab ettevõtte tooteid ahvenast, kohast, heeringast, siias ja räimest. PRFoodsi ettevõtted on juhtivad brändid riikides kus tegutseme ja peamine fookus on kõrgema lisandväärtusega premium tooted.

Ettevõtte aktsionärid kiitsid 19.07.2017 aktsionäride erakorralisel koosolekul heaks John Ross Jr. (Aberdeen) ja Coln Valley Smokery omandamise. Ettevõtte aktsionärid kiitsid 28.08.2017 aktsionäride erakorralisel koosolekul heaks Trio Trading Ab Oy omandamise.

Stuktuur alates 30.08.2017



PRFoods olulisimad kaubamärgid on „Heimon Gourmet” ja „Saaristomeren”. Grupi muude kaubamärkide hulgas on „Gurmé” ja „Polar Fish”, mida müüakse Balti riikide turgudel.

Uute lisandunud ettevõtete olulisemaks kaubamärgiks on „John Ross Jr Aberdeen” ja „Coln Valley Smokery” ning „Fishk”.



MISSIOON

Meie eesmärk on pakkuda oma klientidele tervislikku ja kõrgekvaliteetset mereandide valikut. Püüame jätkuvalt hoida ja kasvatada tarbijate usaldust. Oleme märk hoolimisest, innovatsioonist ja kvaliteedist.

VISIOON

PRFoods on tuntud keskkonnasõbralik rahvusvaheline toorkala ja kalatoodete tootmise ja müügiga tegelev ettevõtte Skandinaavia, Suurbritannia ja Baltikumi turgude ning premium kalatoodete müüja globaalselt.

STRATEEGIA JA EESMÄRGID

PRFoods strateegia näeb ette:

- Olla kolme juhtiva kaubamärgi seas oma turgudel ja olla globaalselt tunnustatud premium mereandide bränd;
- Meie finantseesmärk on saavutada EBITDA marginaal vähemalt 7%;
- Jagada dividendideks kuni 30% iga-aastasest puhaskasumist.

TUGEVUSED

- Eesmärgistatult arenev organisatsioon;
- Juhtivad kaubamärgid Skandinaavias, Baltikumis ja Suurbritannias;
- Meie tooted on Soome ja Suurbritannia turul tuntud olnud rohkem kui 30 aastat;
- Geograafiliselt sobiv ulatus ning mitmekesine tooteportfell tagavad jätkusuutliku arengu;
- Ettevõtte tugev finantsseis.

RISKID

- Põhitoorainete hinnavolatiilsus;
- Private labelite osakaalu järsk suurenemine Soome sihtturul;
- Oluline sõltuvus Soome turgu valitsevast kahest suurest jaeketist;
- Kalasegmenendis bioloogiliste varadega seotud riskid.



TULEVIKUPLAANID JA KAVATSUSED

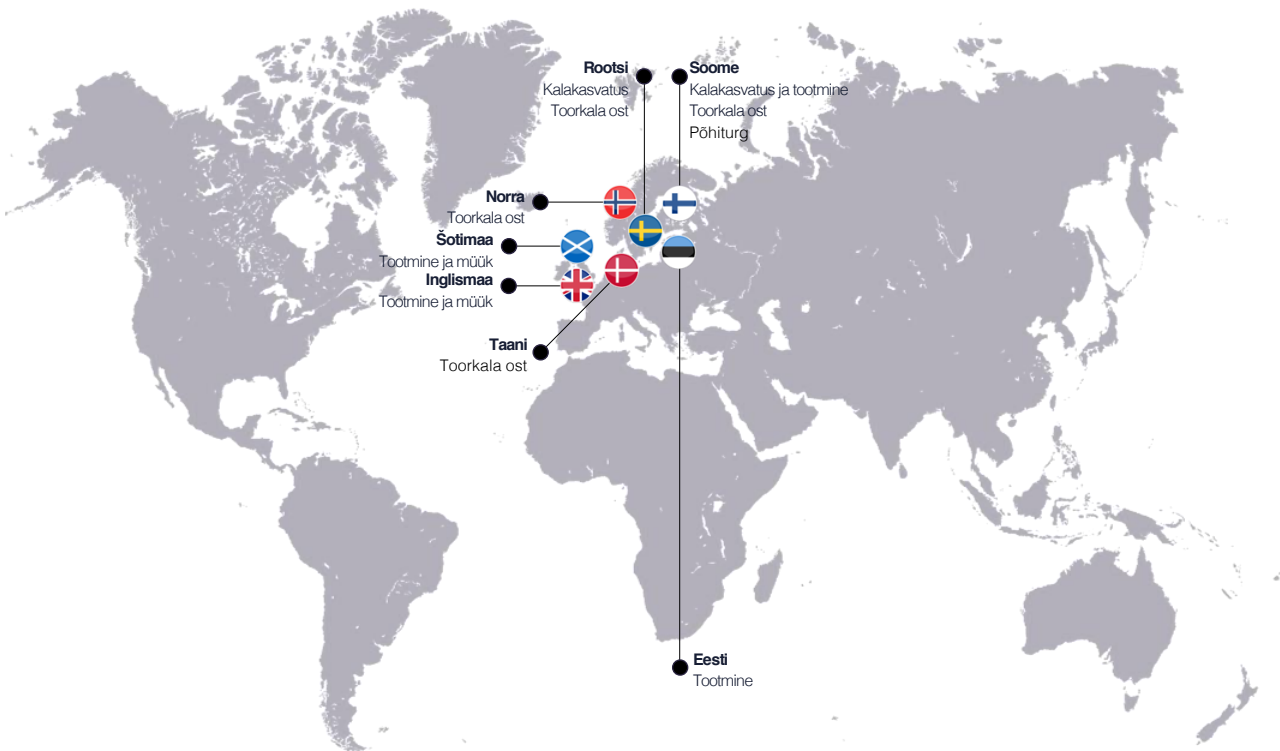
Ettevõtte plaanib suurendada tootmisvõimsust ning kasvatada kalatoodangu müügi mahtusid. Grupp tegutseb aktiivselt uute toodete väljatöötamisega, et avada uusi eksportturge. PRFoods on selgeid liidreid oma valdkonnas ning Grupi eesmärgiks on tõsta ettevõtte kasumlikkust ning võtta uuenenud suund kõrgema lisaväärtusega toodetele. Oma brändi kujundamine on algsajärgus nii Skandinaavias kui ka mujal maailmas, mistõttu juhatuse eeldab, et ettevõtte kasvuaeg on veel ees.

Peatükis „Peamised Grupi tegevust mõjutavad riskid“ on esitatud täiendavat informatsiooni Grupi erinevate riskide ja hinnangute kohta ning nende võimalikku mõju eeldatavatele tulevikusündmustele. Lisaks kuuluvad siia riskitegurid, mis on seotud toorkala hinnavolatiilsusega, bioloogilise vara ümberhindlusest tulenevad mõjud ettevõtte majandustulemustele, eluskalasad ohustavad haigused, ilmastikuoludega seotud riskid, keskkonnariskid, kaubanduspiirangutega seonduvad riskid, maksu- ja raamatupidamise riskid, maine riskid ja seadusloomega seotud riskid aga poliitilised sündmused, mis mõjutavad kogu maailma.

Seadusloome riskid on seotud kalamajanduse ärivaldkonda puudutava seadusandluse erinevate sätete ja paragrahvidega, sealhulgas toidu ohutusele seatud ranged nõuded, vesiviljelustootmisele ja töötlemisele suunatud seadused, konkurentsi ja korruptsioonivastased reeglid ning veel muud eelpool loetlemata ettekirjutused, mida tuleb järgida.

PRFoods juhtkond võtab tuleviku plaane ja kavatsusi koostades aluseks hetkel teada oleva informatsiooni lähtudes kättesaadavast teabest ja oma parimatest kavatsustest. Tegelikud tulemused võivad plaanidest oluliselt erineda, sest nende realiseerimise suhtes on palju erinevaid tegureid, muutujaid ja riske ning ebakindlust.

TOOTMISE JA MÜÜGI GEOGRAAFIA



P R F O O D S

Juhatusse tegevusaruanne

Juhatuse tegevusaruanne

ÜLEVAADE MAJANDUSTEGEVUSEST

JUHTKONNA KOMMENTAAR

PRFoodsil on hea meel esitada oma esimesed tulemused peale transformatiivseid tehinguid John Ross Jr., Coln Valley ja Trio Tradinguga. Käibe kasv 70,8% 3. kvartalis ja 36,3% 9 kuu baasil on iseenesestmõistetavad, aga ka eraldiseisvalt on grupi ettevõtted tegutsenud üle ootuste hästi. Pro forma tulemusena aasta baasil on 9 kuu käive 77,9 miljonit eurot ja pro forma EBITDA 3,4 miljonit eurot. PRFoods konsolideerib ühendatud ettevõtteid IFRS baasil, alates ülevõtmisest – John Ross Jr. ja Coln Valley konsolideeritakse alates 01.07.2017 ja Trio Trading alates 01.09.2017

PRFoods on väga rahul 3. kvartali käibega 17,99 miljonit eurot, aga enamgi veel, et me suutsime parandada bruto marginaali 191,2% võrra. Brutokasum kasvas 397,6%, ehk 1,97 miljoni euro võrra ja oli 2,47 miljonit eurot.

3. kvartali äritegevuse EBITDA kasvas 1,51 miljoni euro võrra aasta baasil ja oli 1,23 miljonit eurot.

9 kuu konsolideeritud käive oli 41,62 miljonit eurot, kasvades aastaga 36,3%. Brutokasum kasvas 9 kuuga 90,6% ja oli 3,98 miljonit eurot. Äritegevuse EBITDA kasvas 455,0% ja oli 1,07 miljonit eurot.

Kuigi me kasvatasime oma käivet, oleme väga hoolsalt jälginud kulubaasi ja mul on hea meel teatada, et meie tegevuskulud 9 kuu baasil vähenesid 11,43% pealt 10,51% peale käibest.

Peamised põhjused tegevuskasumlikkuse kasvuks on tooraine hinna langus, eriti lõhe puhul, mis nüüd moodustab enamuse meie käibest. Teiseks, meie müügitüümi väga hea töö lõpphindade tõstmisel. Kolmandaks, on PRFoods äsjaomandatud ettevõtete John Ross Jr. ja Coln Valley, kaudu sisenenud kõrgema marginaaliga luksustoodete turule. Trio Trading on olnud väga väärtuslik lisandus meie Grupile, andes juurdepääsu toorainele ja tõstes värske kala toodete osakaalu käibest. Kuna Trio Tradingu põhitegevus on tooraine hankimine ja värske kala müük, mis on suurema käibekiirusega, on grupp vähem aldis tooraine kiiretele hinnamuudatustele, võrreldes varasema ärimudeliga, kus jaehinnad olid fikseeritud väga pikaks perioodiks.

Kalakasvatuste osakaal oli 3. kvartalis väiksem kui eelmine aasta, mis on kooskõlas meie ootustega. Biomassi positiivne juurdehindlus oli 1,07 miljonit eurot, võrreldes 2,90 miljoni euroga aasta tagasi. 2016 3. kvartal oli väga erakordne ja praegu me näeme tooraine hindade stabiliseerumist. Vikerforell hind püsib kõrgena, mis annab meile eelise võrreldes teiste samalaadsete tootjatega, kel pole oma kasvatusi. Meie biomassi väärtus on praegusel hetkel 10,55 miljonit eurot ja realiseeritud kala hulk on mõnevõrra kõrgem kui eelmisel aastal.

Lisades biomassi selle aastase väiksema juurdehindluse, on 2017 3. kvartali konsolideeritud EBITDA 2,21 miljonit eurot, mis on 15,8% väiksem aasta baasil. Puhaskasum on 9 kuu baasil 0,18 miljonit eurot, võrreldes 1,21 miljoni euroga aasta tagasi.

Grupi neotvõlgnevus on 16,7 miljonit eurot peale ettevõtete omandamisi, kuid grupi üldine finantsstabiilsus on hea ja meie äritegevuse rahavood paranevad.

Sünergiate esimesed efektid on juba näha tegevuskasumlikkuse paranemises. Meil on hea meel teatada, et esimesed Skandinaavia-Šoti tooted on edukalt müügil Suurbritannia ja Saksa jaekettides ning on saanud mitmeid auhindu.

Juhtkonnal on hea meel, et meie mitmerahvuselised tiimid töötavad hästi saavutamaks veelgi paremaid tulemusi ning on ehitamas midagi väga põnevat kalasektoris.

Madalamad tooraine hinnad lubavad meil optimistlikult vaadata aasta lõpu osas, eriti meie Skandinaavia üksustes. Nõrgem Suurbritannia nael mõjutab negatiivselt John Ross Jr. ja Coln Valley tulemusi eurodes konsolideeritud tulemustes, aga iseseisvalt võttes tegutsevad meie UK üksused väga hästi.

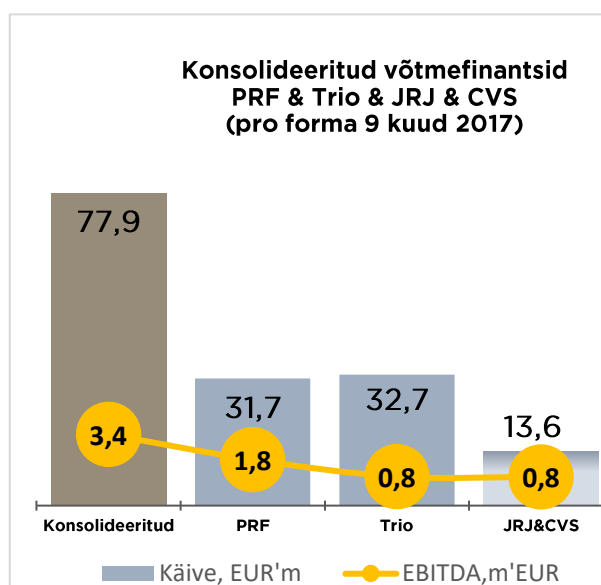
PRFoods viib läbi aktsionäride erakorralise koosoleku 11.12.2017, muutmaks meie finantsaastat, et see oleks vastavauses John Ross Jr., Coln Valley ja Trio Tadingu finantsaastaga. Käesolev finantsaastat pikendatakse kuni 30.06.2018 ja edaspidid kestab PRFoodsi finantsaasta juulist juunini.

PRFoodsil on hea meel, et meie aktsia on üks parema tootlusega aktsia Tallinna börsil aasta baasil, käesoleva hetke aastatootlusega 50,68%.

2017. aasta on olnud meie jaoks väga muutusterohke, juhtkonnana me usume, et see on alles uue tee algus. Ma sooviksin tänada meie ettevõtete kõiki töötajaid nende panuse ja professionaalsuse eest.

Konsolideeritud võtmenäitajad Grupi ettevõtete lõikes 9 kuu baasil:

Pro forma 9 kuud 2017 EUR '000	Sales revenue	EBITDA	Net Profit
Saaremere Kala AS	0	-22	-433
Vettel OÜ	5 698	-147	-473
GourmetHouse OÜ	2 695	2	17
Heimon Kala Oy	23 261	2 254	1 332
Överumans Fisk Ab	8	218	53
Trio Trading Ab Oy	32 683	786	232
JRJ & PRF Ltd	0	0	-3
John Ross Jr. (Aberdeen Ltd)	10 258	792	495
Coln Valley Smokery Ltd	3 338	-29	-71
Saaremere Kala Grupp	77 941	3 854	1 149
PRFoods AS	0	-473	-342
PRFoods Grupp	77 941	3 381	807



Lugupidamisega,

Indrek Kasela



AS PRFOODS AUDITEERIMATA MAJANDUSTULEMUSED, 3. KVARTAL 2017 VÕRRELDES 2016. AASTA 3. KVARTALIGA

- Auditeerimata konsolideeritud käive 17,99 miljonit eurot, kasv +70,8% ehk +7,46 miljonit eurot.
- Brutomarginaal 13,7%, kasv +9,0 protsendipunkti ehk +191,2%.
- Bioloogiliste varade ümberhindluse positiivne mõju +1,07 miljonit eurot (3. kvartal 2016: positiivne mõju +2,90 miljonit eurot).
- EBITDA äritegevusest +1,23 miljonit eurot, kasv +1,51 miljonit eurot.
- EBITDA +2,21 miljonit eurot, kahanemine -0,41 miljonit eurot (ilma 2017. aasta ühekordse kulu mõjuta EBITDA +2,31 miljonit eurot, kahanemine -0,32 miljonit eurot).
- Ärikasum +1,79 miljonit eurot, kahanemine -0,53 miljonit eurot (ilma 2017. aasta ühekordse kulu mõjuta ärikasum +1,88 miljonit eurot, kahanemine -0,44 miljonit eurot).
- Puhaskasum +1,15 miljonit eurot, kahanemine -0,48 miljonit eurot (ilma 2017. aasta ühekordse kulu mõjuta puhaskasum +1,25 miljonit eurot, kahanemine -0,38 miljonit eurot).

MAJANDUSTULEMUSED: 3. KVARTAL 2017 VÕRRELDES 3. KVARTALIGA 2016

milj EUR	3kv 2017	3kv 2016	Muutus milj EUR	3kv 17 / 3kv 16	3kv
Müügitulu	17,99	10,53	7,46	70,8%	▲
Brutokasum	2,47	0,50	1,97	397,6%	▲
EBITDA äritegevusest*	1,23	-0,27	1,51	553,8%	▲
EBITDA	2,21	2,63	-0,41	-15,8%	▼
EBIT	1,79	2,32	-0,53	-23,0%	▼
Puhaskasum (-kahjum)	1,15	1,63	-0,48	-29,4%	▼

* enne ühekordseid tuluseid-kulusid ja kalavarude ümberhindlust



Vettel OÜ

AS PRFOODS AUDITEERIMATA MAJANDUSTULEMUSED, 9 KUUD 2017 VÕRRELDES 2016. AASTA 9 KUUGA

- Auditeerimata konsolideeritud käive 41,62 miljonit eurot, kasv +36,3% ehk +11,09 miljonit eurot.
- Brutomarginaal 9,6%, kasv +2,7 protsendipunkti.
- Bioloogiliste varade ümberhindluse positiivne mõju +1,22 miljonit eurot (9 kuud 2016: positiivne mõju +3,36 miljonit eurot).
- EBITDA äritegevusest +1,07 miljonit eurot, kasv +1,37 miljonit eurot.
- EBITDA +1,99 miljonit eurot, kahanemine -1,07 miljonit eurot (ilma 2017. aasta ühekordse kulu mõjuta EBITDA +2,29 miljonit eurot, kahanemine -0,77 miljonit eurot).
- Ärikasum +0,95 miljonit eurot, halvenemine -1,19 miljonit eurot (ilma 2017. aasta ühekordse kulu mõjuta ärikasum +1,25 miljonit eurot, halvenemine -0,89 miljonit eurot).
- Puhaskasum +0,18 miljonit eurot, halvenemine -1,02 miljonit eurot (ilma 2017. aasta ühekordse kulu mõjuta puhaskasum +0,49 miljonit eurot, halvenemine -0,72 miljonit eurot).

MAJANDUSTULEMUSED: 9 KUUD 2017 VÕRRELDES 9 KUUGA 2016

milj EUR	9k 2017	9k 2016	Muutus milj EUR	9k 17 / 9k 16	9k
Müügitulu	41,62	30,53	11,09	36,3%	▲
Brutokasum	3,98	2,09	1,89	90,6%	▲
EBITDA äritegevusest*	1,07	-0,30	1,37	455,1%	▲
EBITDA	1,99	3,03	-1,07	-35,0%	▼
EBIT	0,95	2,14	-1,19	-55,8%	▼
Puhaskasum (-kahjum)	0,18	1,21	-1,02	-84,8%	▼

* enne ühekordseid tulusid-kulusid ja kalavarude ümberhindlust





VÕTMENÄITAJAD									
Kasumiaruanne, milj EUR	1kv 2017	2kv 2017	3kv 2017	9k 2017	1kv 2016	2kv 2016	3kv 2016	9k 2016	12k 2016
Müügitulu	10,6	13,1	18,0	41,6	10,2	9,8	10,5	30,5	47,4
Brutokasum	0,5	1,0	2,5	4,0	1,0	0,6	0,5	2,1	4,0
EBITDA äritegevusest	-0,3	0,1	1,2	1,1	0,2	-0,3	-0,3	-0,30	0,8
EBITDA	-0,6	0,3	2,2	2,0	-0,2	0,7	2,6	3,1	2,6
EBIT	-0,9	0,03	1,8	0,9	-0,5	0,3	2,3	2,1	1,4
EBT	-0,9	-0,1	1,4	0,4	-0,6	0,2	2,2	1,9	1,1
Puhaskasum (-kahjum)	-0,8	-0,1	1,2	0,2	-0,5	0,04	1,6	1,2	0,7
Brutorentaablus	5,0%	7,5%	13,7%	9,6%	9,5%	6,3%	4,7%	6,8%	8,5%
Äritegevuse EBITDA marginaal	-2,7%	1,0%	6,9%	2,6%	2,1%	-2,6%	-2,6%	-1,0%	1,6%
EBITDA marginaal	-5,3%	2,6%	12,3%	4,8%	-2,2%	6,8%	24,9%	10,0%	5,5%
EBIT marginaal	-8,3%	0,2%	9,9%	2,3%	-5,2%	3,6%	22,0%	7,0%	2,9%
EBT marginaal	-8,5%	-0,4%	7,6%	1,0%	-5,5%	2,3%	21,3%	6,2%	2,4%
Puhasrentaablus	-7,9%	-1,0%	6,4%	0,4%	-4,5%	0,4%	15,5%	4,0%	1,5%
Tegevuskulude suhtarv	11,2%	9,5%	10,9%	10,5%	10,5%	12,7%	11,2%	11,4%	10,1%

EBITDA äritegevusest = kasum enne ühekordseid tuluseid-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

Brutorentaablus = Brutokasum / Müügitulu

Äritegevuse EBITDA marginaal = EBITDA äritegevusest / Müügitulu

EBITDA marginaal = EBITDA / Müügitulu

EBIT marginaal = EBIT / Müügitulu

EBT marginaal = EBT / Müügitulu

Puhasrentaablus = Puhaskasum / Müügitulu

Tegevuskulude suhtarv = Tegevuskulud / Müügitulu

VÕTMENÄITAJAD							
Bilanss, milj EUR	31.03.2017	30.06.2017	30.09.2017	31.03.2016	30.06.2016	30.09.2016	31.12.2016
Netovõlgnevus	1,6	1,0	16,7	-3,1	-1,4	1,3	0,3
Omakapital	22,8	22,7	23,4	22,7	22,7	24,3	23,8
Käibekapital	11,5	11,5	5,1	11,0	11,2	13,3	12,4
Varad	33,3	33,5	66,3	28,6	29,3	34,4	35,1
Likviidsuskordaja	2,4	2,3	1,2	3,7	3,4	2,7	2,4
Omakapitali suhtarv	68,5%	67,8%	35,9%	79,4%	77,6%	70,7%	67,9%
Finantsvõimendus	6,4%	4,1%	41,3%	-15,7%	-6,7%	5,2%	1,2%
Netovõlg/EBITDA	6,4	1,6	7,9	-1,1	-0,7	1,2	0,4
Omakapitali tootlus	1,5%	0,7%	-1,3%	4,5%	3,6%	6,7%	3,0%
Varade tootlus	1,1%	0,5%	-0,6%	3,7%	2,9%	5,2%	2,2%

Netovõlgnevus = Lühiajalised võlakohustused + Pikaajalised võlakohustused - Raha

Käibekapital = Käibevara - Lühiajal. Kohustused

Likviidsuskordaja = Käibevara / Lühiajalised kohustused

Omakapitali suhtarv = Omakapital / Varad

Finantsvõimendus = Netovõlg / (Omakapital + Netovõlgnevus)

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

FINANTSSEISUND

FINANTSVÕIME SUHTARVUD							
Suhtarv	31.03.2017	30.06.2017	30.09.2017	31.03.2016	30.06.2016	30.09.2016	31.12.2016
Likviidsuskordaja	2,4	2,3	1,2	3,7	3,4	2,7	2,4
Netovõlg/EBITDA	6,4	1,6	7,9	-1,1	-0,7	1,2	0,4
Võlakordaja	0,3	0,3	0,6	0,2	0,2	0,3	0,3
Omakapitali suhtarv	68,5%	67,8%	35,9%	79,4%	77,6%	70,7%	67,9%
Finantsvõimendus	6,4%	4,1%	41,3%	-15,7%	-6,7%	5,2%	1,2%

Likviidsuskordaja = Käibevara / Lühiajalised kohustused

Netovõlg/EBITDA = Netovõlg / viimase 12 kuu EBITDA äritegevusest

Võlakordaja = Kohustused / Kogukapital

Omakapitali suhtarv = Omakapital / Varad

Finantsvõimendus = Netovõlgnevus / (Omakapital + Netovõlg)

Aruandeperioodi lõpus oli Grupil rahalisi vahendeid 6,4 miljonit eurot (9,7% bilansimahust). Seisuga 30.09.2016 oli rahaliste vahendite jääk 3,6 miljonit eurot (10,3% bilansimahust). Ettevõtte maksevõime on jätkuvalt hea ja finantsrisk madal. Käibekapital oli kokku 5,1 miljonit eurot (30.09.2016: 13,3 miljonit eurot). Käibekapitali langus sisaldab lühiajalisi kohustusi vähemusosaluse väljaostuks summas 2,6 miljonit eurot ja ajatatud makseid John Ross Jr. (Aberdeen) aktsiate eest summas 2,9 miljonit eurot.

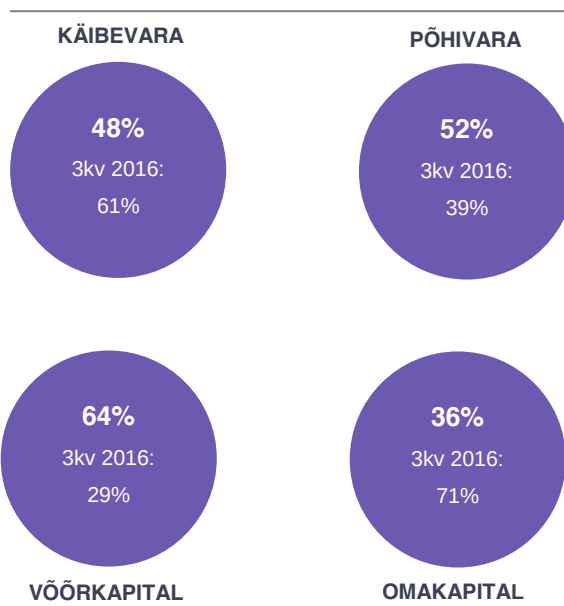
Lühiajalist maksevõimet näitav likviidsuskordaja oli 30.09.2017 seisuga 1,2 (30.09.2016: 2,7). Netovõlg oli bilansipäeva seisuga positiivne kokku 16,7 miljonit eurot (30.09.2016 positiivne 1,3 miljonit eurot). Netovõla suurenemise on tinginud tütarettevõtete seotamiseks võetud investeerimislaenude võtmine.

Finantsvõimendus ehk netovõla osakaal kogukapitalisatsioonis oli 30.09.2017 seisuga 41,3% (30.09.2016 oli vastav näitaja 5,2%). Netovõla - EBITDA suhe oli 30.09.2017 seisuga 7,9 (30.09.2016: 1,2). Grupp on suutnud säilitada hea finantspositsiooni, mis tagab jätku-suutlikkuse ning aitab paindlikumalt kohaneda keeruliste turuoludega.

BILANSIALÜÜS



3. KVARTAL 2017 LÕPU SEISUGA MOODUSTASID:



PRFoods konsolideeritud bilansimaht moodustas 30.09.2017 seisuga 66,3 miljonit eurot, kasvades aastaga 31,9 miljoni euro võrra ehk +92,6%. Peamine varade kasvu allikas tütarettevõtete soetus.

Ettevõtte käibevarade maht oli 30.09.2017 seisuga 31,7 miljonit eurot ning raha ja pangakontode jääk moodustas 6,4 miljonit eurot. Nõuded ja ettemaksed suurenesid 3,6 miljoni euro võrra aastaga, olles tasemel 6,1 miljonit eurot (30.09.2016: 4,2 miljonit eurot)

Varud olid tasemel 8,6 miljonit eurot, kasvades aastaga 4,4 miljoni euro võrra. Bioloogilised varad olid 30.09.2017 seisuga 10,6 miljonit eurot, mis on eelmise aastaga võrreldes samal tasemel. Biomassi maht oli 30.09.2017 seisuga 2 345 tonni, mis on 41 tonni võrra vähem võrreldes aastatagusega.

Põhivarade üldmaht oli 34,6 miljonit eurot, kasvades 21,0 miljoni euro võrra. 9 kuud 2017 perioodil olid investeringud põhivaradesse kokku 0,5 miljonit eurot (9 kuud 2016: 0,5 miljonit eurot).

Võlad ja ettemaksed olid seisuga 30.09.2017 kokku 16,8 miljonit eurot (30.09.2016: 3,5 miljonit eurot), kasvades eelmise aasta sama perioodiga võrrelduna kokku 13,3 miljoni euro võrra. Võlad hankijatele kasvasid 5,8 miljoni euro võrra. Lühiajalised võlakohustused sisaldavad ajatatus maksed John Ross Jr. (Aberdeen) aktsiate eest summas 2,9 miljonit eurot ja vähemusosaluse väljaostukohustust summas 2,6 miljonit eurot. Ettevõtte juhtkond hindab väljaostu tõenäosust väikeseks.

Lühiajalised võlakohustused suurenesid 5,6 miljoni euro võrra, olles 30.09.2017 seisuga 9,5 miljonit eurot (30.09.2016: 3,9 miljonit eurot). Lühiajaliste võlakohustuste suurenemist mõjutas arvelduskrediidi kasutuse suurenemine summas 2,2 miljonit eurot ja investeerimislaenude lühiajaline osa summas 3,3 miljonit eurot.

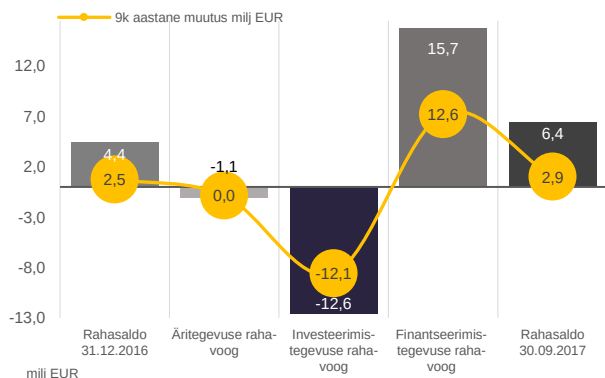
Pikaajalised kohustused olid 30.09.2017 seisuga kokku 15,9 miljonit eurot, kasvades 13,4 miljoni euro võrra. Pikaajaliste investeerimislaenude summa kokku oli 30.09.2017 seisuga 12,4 miljonit eurot.

PRFoods omakapital moodustas seisuga 30.09.2017 kokku 23,8 miljonit eurot (35,9% bilansimahust). Võrreldavad andmed seisuga 30.09.2016 olid 24,3 miljonit eurot (70,7% bilansimahust).

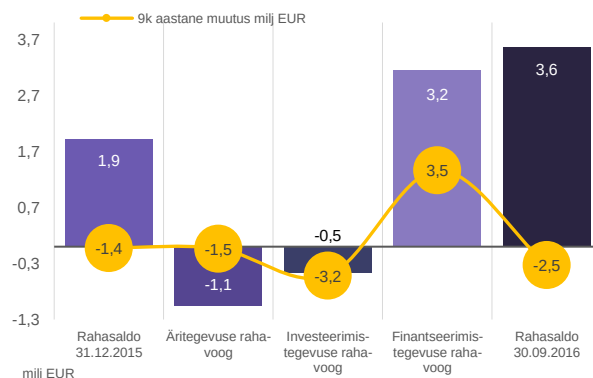
Seisuga 30.09.2017 oli ettevõtte registreeritud aktsiakapital 7,7 miljonit eurot (30.09.2016: 7,7 miljonit eurot). Aktsionärid otsustasid 30. mail 2017 toimunud üldkoosolekul 2016. aasta puhaskasumist 36 tuhat eurot reservkapitali ja ülejäänud osas kasumit mitte jaotada.

RAHAVOOD

RAHA JA RAHA EKVIVALENTIDE MUUTUS 9 KUUD 2017



RAHA JA RAHA EKVIVALENTIDE MUUTUS 9 KUUD 2016



Grupi 2017. aasta 9 kuu rahaliste vahendite muutus oli kokku +2,0 miljonit eurot (9 kuud 2016: +1,6 miljonit eurot).

9 kuu 2017 äritegevuse rahavoog oli kokku -1,09 miljonit eurot (9 kuud 2016: -1,05 miljonit eurot), kahanedes aastataguse sama perioodiga võrrelduna -0,04 miljoni euro võrra, ehk -3,5%. Äritegevuse rahavoogu mõjutasid negatiivselt varude suurenemine (mõju rahavoole -3,2 miljonit eurot) ja nõuete ja ettemaksete suurenemine (mõju rahavoole -2,0 miljonit eurot). Äritegevuse rahavoogu mõjutas positiivselt kohustuste ja ettemaksete suurenemine (mõju rahavoole +10,7 miljonit eurot).

Investeeringustegevuse rahavoog oli -12,6 miljonit eurot (9 kuud 2016: -0,5 miljonit eurot). Investeeringud, miinus tüürettevõtetest saadud raha, oli kokku 12,2 miljonit eurot. Rahalised väljamaksetest põhivarade eest olid 0,5 miljonit eurot. 2017. aastal on saadud sihtfinantseerimist projektidele 145 tuhande euro eest.

Finantseerimistegevuse rahavoog oli kokku +15,7 miljonit eurot (9 kuud 2016: -0,1 miljonit eurot). Finantseerimistegevuse rahavoogu mõjutas investeeringulaenu saamine summas 14,0 miljonit eurot ja arvelduskrediidi kohustuse suurenemine summas +2,4 miljonit eurot. Aruandeperioodil olid investeeringulaenu tagasimaksed 0,1 miljonit eurot ja kapitalirendi põhiosa tagasimaksed 0,3 miljonit eurot (9 kuud 2016: investeeringulaenu ei tasutud ja kapitalirendi põhiosa tagasimaksed olid 0,3 miljonit eurot). Finantseerimistegevusest moodustavad ülejäänud osa väljaminekutest oma aktsiate tagasiostu tehingud ning intressimaksed.

INVESTEERINGUD

Investeeringud materiaalses ja immateriaalses põhivaradesse olid 9 kuud 2017 samal tasemel võrreldes eelmise aastaga, kokku 0,5 miljonit eurot (9 kuud 2016: 0,5 miljonit eurot).

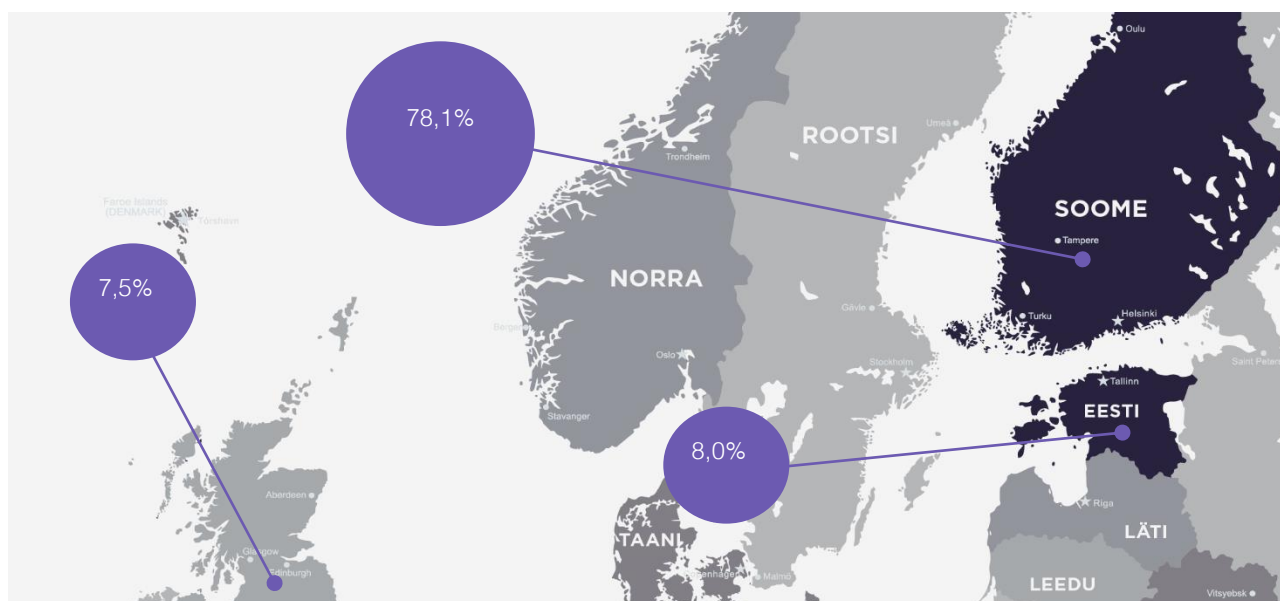
MÜÜGITULU

Grupi põhitoodanguks on lõhe- ja vikerforellitooted. Ettevõtte on peamiselt tuntud värske kala ja kalatoodete müüjana Soomes, kvaliteetsete suitsutatud kalatoodete müüjana Suurbritannias ja Eestis on Ettevõtte tuntud värske kala müüjana ning samuti suurima kalamarja tarnijana Eesti poodides. Uute tütarettevõtete soetamine on avanud Grupile uued turud ning Grupp müüb kalatooteid 37 riigis.

Müügikäive kasvas 3. kvartalis +7.5 miljoni euro võrra ehk +70.8%. Omandatud tütarettevõtted panustasid müügikasvu 6,5 miljoni euroga, i.e. +61,7% 2. ja 3. kvartalis on grupil õnnestunud tooraine hinnatõusu üle kanda klientidele ning seetõttu on võrreldav käive suurenenud +9.2%.

3. kvartalis 2017 kasvas käive Soome sihtturul +3,9 miljoni euro võrra ehk +43,9%. Soome turu osakaal kogukäibest kahanes -13,5 protsendipunkti võrra. Eesti käive kahanes -0,2 miljonit euro võrra ehk -17,3%. Eesti sihturu osakaal kogukäibest kahanes -4,6 protsendipunkti võrra. Uue põhituruna Suurbritannias kasvas käive 3,1 miljoni euro võrra. Suurbritannia sihturu osakaal kogukäibest moodustas 17,4% kogukäibest. Ekspordikäive teistel turgudel kasvas +0,5 miljoni euro ehk +90,3% võrra. Muude riikide käibe osakaal kasvas +0,6 protsendipunkti võrra.

Müügikäive 9 kuu kokkuvõttes kasvas +11,1 miljoni euro võrra ehk +33,6%. Grupi tulemustele avaldab endiselt väga tugevat mõju toorkala vähesus ning ülikõrge hind maailmaturul ning sellest tingitud tarbimise vähenemine. Koguseliselt kasvas 9 kuu kokkuvõttes müük +6,6% võrra.



KÄIBE OSAKAAL PEAMISTES GEOGRAAFILISTES PIIRKONDADES, 9 KUUD 2017

GEOGRAAFILISED SEGMENTID

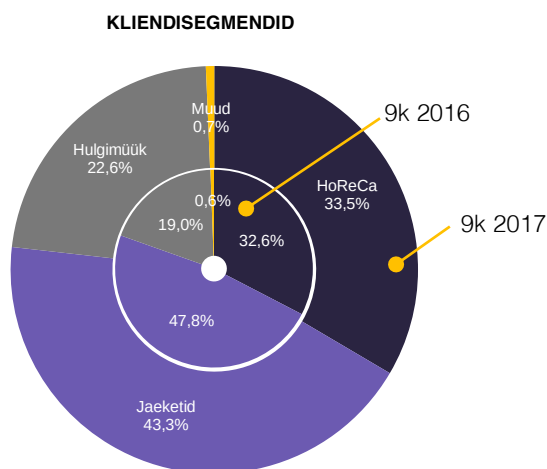
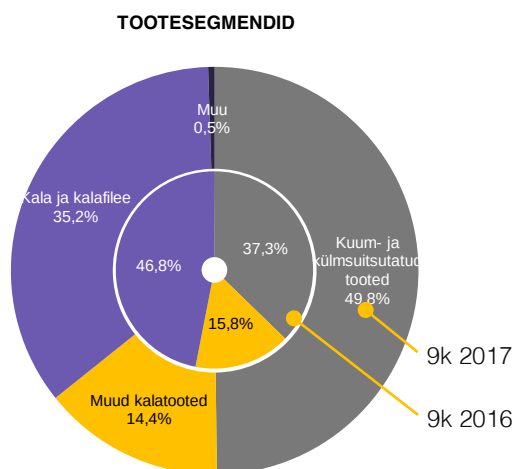
milj EUR	9k 2017	Osakaal %	9k 2016	Osakaal %	Muutus milj EUR	9k 17 / 9k 16	9k
Soome	32,5	78,1%	25,3	82,7%	7,25	28,7%	▲
Eesti	3,3	8,0%	3,6	11,8%	-0,26	-7,3%	▼
Suurbritannia	3,1	7,5%	0,0	0,0%	3,13		▲
Muud regioonid	2,7	6,4%	1,7	5,5%	0,98	58,4%	▲
Kokku	41,6	100,00%	30,5	100,0%	11,09	36,3%	▲

Perioodil 9 kuud 2017 kasvas käive Soome sihtturul +7,2 miljoni euro võrra ehk +28,7%. Soome turu osakaal kogukäibest kahanes -4,6 protsendipunkti võrra. Käibe kasv Soome turul on tingitud suuresti lõhe ja vikerforelli suurest hinnatõusust ning Trio Trading Ab müükidest septembris.

Eesti käive langes -0,3 miljonit euro võrra ehk -7,3%. Eesti turu müügikäibe kahanemise taga on lõhe ja vikerforelli hinnatõus, mis on vähendanud tarbimist ning jaekettide poolt korraldatud kampaaniaid. Eesti sihtturu osakaal langes -3,8 protsendipunkti võrra. Müügikäive uult turult Suurbritannias kasvas 3,1 miljoni euron. Suurbritannia turu osakaal kogukäibest oli 7,5%. Ekspordikäive muudesse riikidesse kasvas +1,0 miljoni euro ehk +58,4% võrra.

TOOTESEGMENID							
milj EUR	9k 2017	Osakaal %	9k 2016	Osakaal %	Muutus milj EUR	9k 17 / 9k 16	9k
Kuum- ja külmsuitsutatud tooted	20,7	49,8%	11,4	37,3%	9,37	82,4%	▲
Kala ja kalafilee	14,7	35,2%	14,3	46,8%	0,36	2,5%	▲
Muud kalatooted	6,0	14,4%	4,8	15,8%	1,17	24,3%	▲
Muu	0,21	0,5%	0,02	0,1%	0,19	830,4%	▲
Kokku	41,6	100,00%	30,5	100,0%	11,09	36,3%	▲

Suurim käibe kasv tuli suitsutatud toodete tootegrupist kokku +9,4 miljonit eurot ehk +82,4%. Käibe kasvas ka kala ja kalafilee toodete grupis kokku +0,4 miljonit eurot ehk +2,5%. Muude kalatoodete grupis kasvas käive +1,2 miljonit eurot ehk +24,3%.



KLIENDISEGMENID							
milj EUR	9k 2017	Osakaal %	9k 2016	Osakaal %	Muutus milj EUR	9k 17 / 9k 16	9k
HoReCa	13,9	33,5%	10,0	32,2%	3,98	39,9%	▲
Jaeketid	18,0	43,3%	14,6	47,8%	3,43	23,5%	▲
Hulgimüük	9,4	22,6%	5,8	19,0%	3,59	61,9%	▲
Muu	0,3	0,7%	0,2	0,6%	0,10	58,3%	▲
Kokku	41,6	100,00%	30,5	100,00%	11,09	36,3%	▲

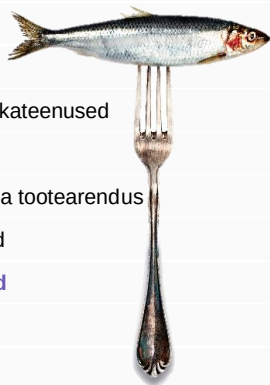
Käive kasvas HoReCa sektoris +4,0 miljoni euro ehk +39,9% võrra. Jaeturu sektoris kasvas käive +3,4 miljoni euro ehk +23,5% võrra. Hulgimüügi sektoris käive kasvas +3,6 miljoni euro ehk +61,9% võrra. Teises ja kolmandas kvartalis õnnestus grupil kanda tooraine hinnatõusu üle klientide hindadesse.

KULUDE ANALÜÜS

Müügikäive kasvas 9 kuud 2017 perioodil kokku +11,1 miljonit eurot ehk +36,3%. Müüdnud kaupade kulud kasvasid samal ajal +9,2 miljonit eurot ehk +32,4% ning kaubakulude osakaal käibest kahanes võrreldes 2016. aasta sama perioodiga kokku 2,7 protsendipunkti. Kuna tooraine hind on käesoleval aastal väga volatiilne, siis on ettevõtte rõhk suunatud väljumisele madala marginaalsusega tooterühmadest.

Müüdnud kaupade kuludest moodustavad lõviosa, üle 80%, tooraine (toorkala) kulud. Ülejäänud osa moodustavad peamiselt pakendite kulud ja kalade söödakulud.

	9k 2017 milj eur	9k 2016 milj eur	muutus milj eur		9k 2017 % käibest	9k 2016 % käibest	muutus % käibest	
Käive	41,62	30,53	11,09	▲	100,00%	100,00%		
Müüdnud kaupade kulu	- 37,64	- 28,44	- 9,20	▼	90,44%	93,16%	2,72%	▲
materjalid tootmises ja müüdnud kaupade kulu	- 30,56	- 22,88	- 7,68	▼	73,44%	74,96%	1,52%	▲
tööjõukulud	- 3,14	- 2,26	- 0,88	▼	7,54%	7,42%	- 0,12%	▼
amortisatsioon	- 0,83	- 0,76	- 0,07	▼	2,00%	2,50%	0,50%	▲
muu müüdnud kaupade kulu	- 3,11	- 2,54	- 0,57	▼	7,48%	8,28%	0,84%	▲
Tegevuskulud	- 4,37	- 3,49	- 0,88	▼	10,51%	11,43%	0,92%	▲
tööjõukulud	- 1,47	- 1,20	- 0,28	▼	3,54%	3,91%	0,37%	▲
transpordi ja logistikateenused	- 1,52	- 1,29	- 0,24	▼	3,66%	4,22%	0,56%	▲
amortisatsioon	- 0,21	- 0,16	- 0,05	▼	0,51%	0,53%	0,02%	▲
reklaam, turundus ja tootearendus	- 0,26	- 0,17	- 0,10	▼	0,63%	0,55%	0,08%	▲
muud tegevuskulud	- 0,91	- 0,67	- 0,23	▼	2,19%	2,19%	0,00%	▲
Muud äritulud/-kulud	0,12	0,17	- 0,05	▼	0,28%	0,57%	- 0,29%	▼
sh ühekordsed	- 0,30	0,00	- 0,30	▼	0,73%	0,00%	- 0,73%	▼
Finantstulud/-kulud	- 0,54	- 0,23	- 0,31	▼	1,29%	0,75%	- 0,54%	▼



Müüdnud kaubakulude osakaal müügikäibest moodustas aruandeperioodil kokku 90,4% (9 kuud 2016: 93,2%) ning tegevuskulude osakaal oli vastavalt 10,5% (9 kuud 2016: 11,4%).

Muude müüdnud kaubakulude suhe müügikäibesse oli 9 kuud 2017 perioodil 7,5% (9 kuud 2016: 8,3%), kahanedes kokku -0,8 protsendipunkti. Muude müüdnud kaubakulude koosseisus on kajastatud kulutused küttele, elektrienergiale, rendile ja kommunaalkuludele ning kalakasvatusega ja -tootmisega seotud abitegevus-kuludele. Tootmistööliste ja kalakasvatuste personali palgakulu moodustas käibest 7,5%, mis on võrrelduna eelmise aastaga kasvanud +0,9 miljoni euro ehk +0,1 protsendipunkti võrra.

2017. aasta 9 kuu tegevuskulud kasvasid eelmise aasta sama perioodiga võrreldes kokku +0,9 miljonit eurot ehk +25,3%. Ettevõtte eesmärk on tegevuskulude osakaalu müügikäibesse aastast aastasse järjepidevalt kahandada. Tegevuskulude suhe müügikäibesse kahanes -0,9 protsendipunkti võrra.

Aruandeperioodil oli ühekordsete kulude mõju EBITDAle summas -0,3 miljonit eurot. Ühekordsed kulud on seotud ettevõtete omandamise tehingu ning restruktureerimisega. 2016. aastal samal perioodil ühekordseid kulusid ega tulusid ei olnud.

PERSONAL

Meie meeskond on oma tegevuses pühendunud ja kirglik. Teenime oma tarbijaskonda läbi kvaliteetsete ja maitsvate toodete, pakkudes üksnes parimat, innovaativsemat ja tervislikumat toiduvalikut. Olles tarbijal lähedal mõistame oma klientide vajadusi, seeläbi järjepidevalt oma tootesortimenti täiustades ning fookuseerides kõrgema lisandväärtusega toodete pakkumisele. Oleme ühises Euroopa majandusruumis konkurentsivõimelised ning suudame tervisliku kodumaise toiduga varustada nii oma kohalikku rahvast kui olla edukad välisurgudel.

9 kuud 2017 töötas PRFoodsis keskmiselt 241 inimest (9 kuud 2016: 199 inimest).

TÖÖJÕUANALÜÜS 2017

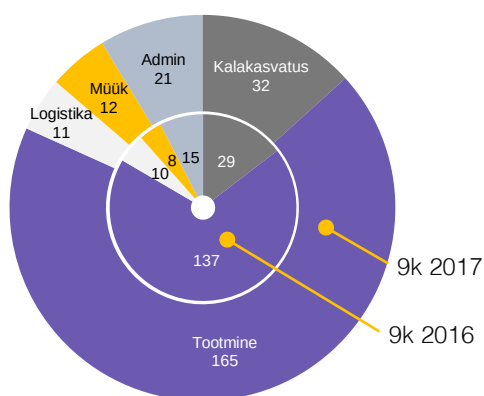
	1kv 2017	2kv 2017	3kv 2017	9k 2017	9k 17 / 9k 16	9k
Keskmine töötjate arv	191	198	337	241	21,1%	▲
Soome	35	37	61	44	15,8%	▲
Eesti	134	138	131	134	-3,6%	▼
Suurbritannia	0	0	117	39		
Rootsi	22	23	28	24	9,1%	▲
Tööjõukulud (tuh EUR)	1 176	1 149	2 286	4 611	33,3%	▲
Kuu keskmine tööjõukulu töötaja kohta (EUR '000)	2,05	1,93	2,26	2,13	10,1%	▲

TÖÖJÕUANALÜÜS 2016

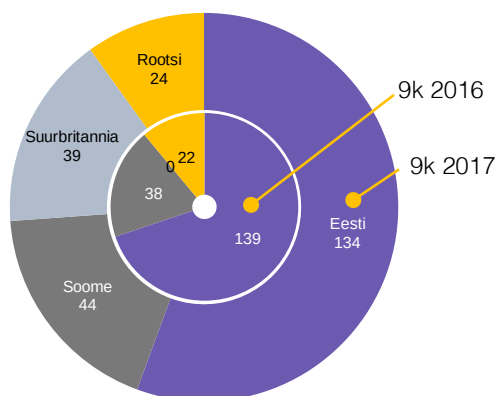
	1kv 2016	2kv 2016	3kv 2016	9k 2016	3kv 17 / 3kv 16	3kv
Keskmine töötjate arv	205	200	192	199	75,5%	▲
Soome	38	40	35	38	74,3%	▲
Eesti	146	138	134	139	-2,2%	▼
Rootsi	21	22	23	22	21,7%	▲
Tööjõukulud (tuh EUR)	1 153	1 249	1 057	3 459	116,3%	▲
Kuu keskmine tööjõukulu töötaja kohta (EUR '000)	1,87	2,08	1,84	1,93	23,2%	▲

Tootmise tööjõukulud moodustasid 9 kuud perioodil kokku 3,1 miljonit eurot, mis on aastatagusega võrreldes +38,7% kasvanud. Toetava personali palgakulud moodustasid aruandeperioodil kokku 1,5 miljonit eurot, mis on aastataguse perioodiga võrrelduna +23,2% kasvanud. Grupi palgakulud olid perioodil 9 kuud kokku 4,6 miljonit eurot kasvades aastataguse perioodiga võrrelduna +33,3% ehk +1,2 miljonit eurot. Tööjõukulude osakaal moodustas müügikäibest 11,1% (9 kuud 2016: 11,3%).

TÖÖTAJAD TEGEVUSVALDKONDADE JAOTUSES



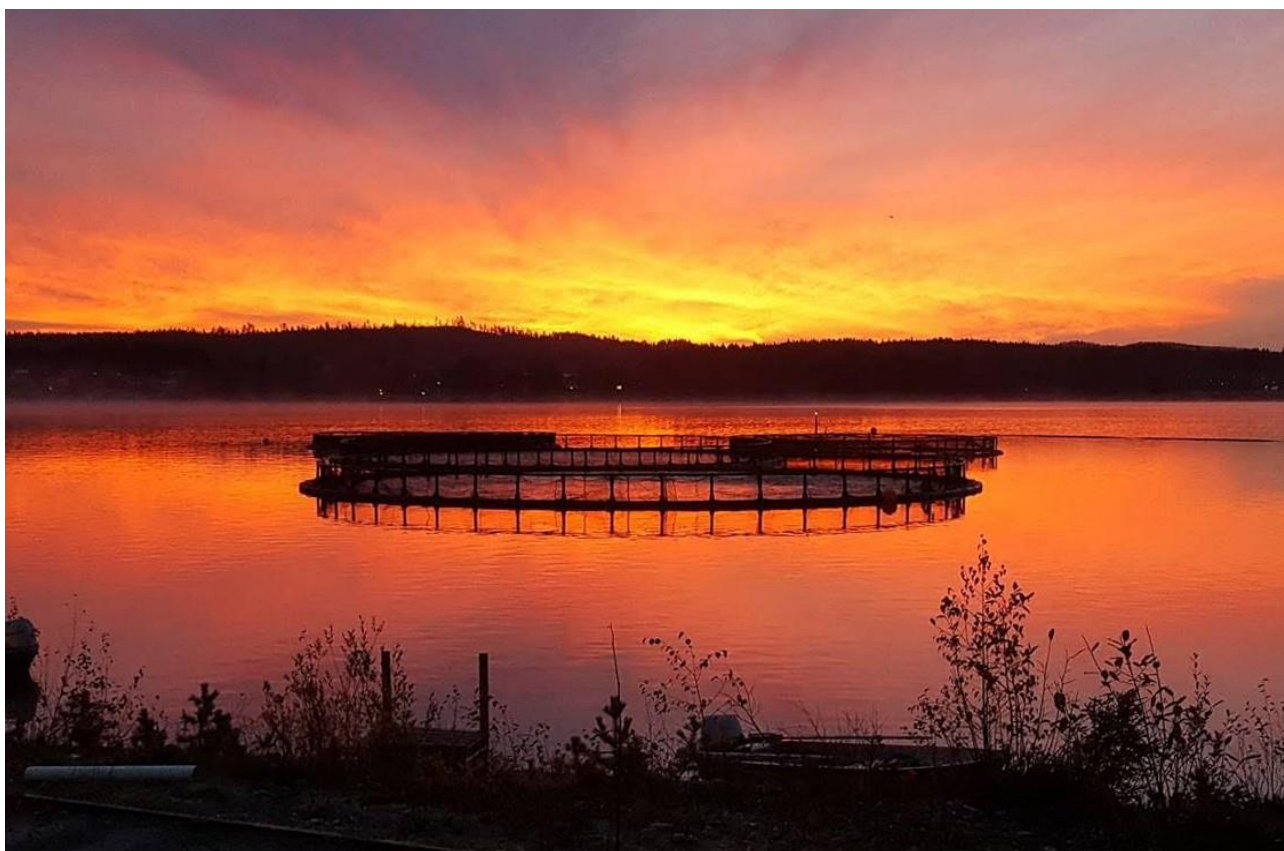
TÖÖTAJAD RIIKIDE JAOTUSES



KALAKASVATUS

Grupi konkurentsieeliseks on vertikaalne integratsioon – kalakasvatus, tootmine ja müük. Ligikaudu 1/3 osa Grupi kalatoodangust kasvatatakse ettevõttele kuuluvates kalakasvatustes Rootsi järvedes ja Soome Turu piirkonna arhipelaagis, mis tagab kõrgekvaliteedilised ja usaldusväärsed tarded. Grupp kasvatab peamiselt vikerforelli, vähesel määral kasvatatakse ka siiga (*Coregonus lavaretus*).

Vertikaalne integratsioon tähendab ühinemist tehnoloogilises ahelas ette- või tahapoole, mis omakorda võimaldab ettevõttel vähendada kulutusi teatud kalakasvatuse etappide teostamisel. Vertikaalne integratsioon kalakasvatuse tarneahelas tähendab lisaks kala kasvatamisele ka kontrolli omamist eelkõige 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 kalakasvatustes, mis võivad tekkida sööda või asustusmaterjali halvast kvaliteedist ning tagada töötlemiseks vajaliku tooraine mahu ja hinna stabiilsuse.



Överumans Fisk Ab
Kalakasvatus Rootsis

KALA TURUHIND

Suurtootjad fikseerivad tootmisplaanid kolmeks aastaks ette kuna lühiajalisemalt on kalakasvatustes tootmistsükli keeruline ja kallis turuvajadustest lähtuvalt kohandada. Seetõttu on kalapakkumine maailmaturul lühiajaliselt suhteliselt jäik kuigi samas turunõudlus nihkub mõnevõrra, sõltuvalt hooajast. See põhjustabki peamiselt maailmaturul ebaühtlase värske kala pakkumise ja nõudluse vahekorra, mille tõttu on toorkala turuhind pidevas kõikumises.

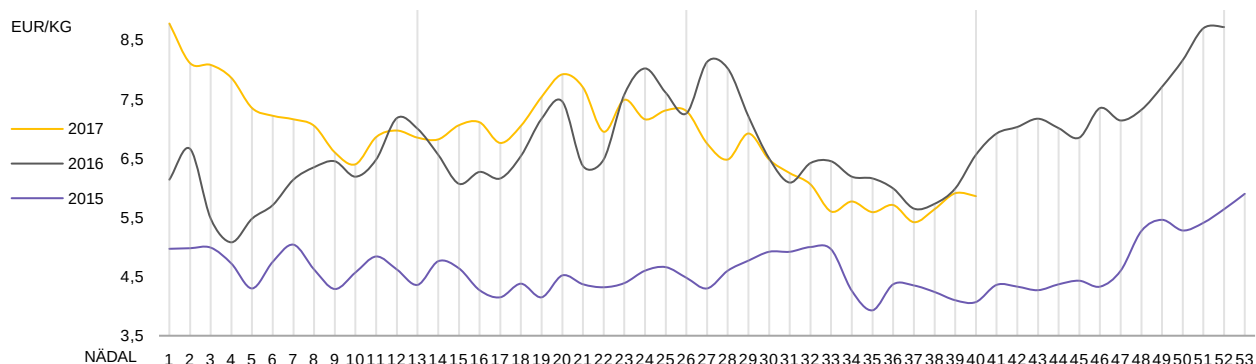
TURUHIND			Muutus		Muutus		Muutus
EUR/KG	30.09.2017	30.09.2016	30.09.17 / 30.09.16	31.12.2016	30.09.17 / 31.12.16	31.12.2015	30.09.17 / 31.12.15
Löhe	5,91	5,99	-1,3%	8,72	-32,2%	5,90	0,2%
Vikerforell	6,25	5,94	5,2%	7,39	-15,4%	4,44	40,8%

30.09.2017 seisuga on lõhe hind kahanenud -1,3% võrra ning forelli turuhind aastataguse seisuga kallinenud +5,2%.
31.12.2016 seisuga võrreldes on lõhe hind langenud -32,2% ja forelli hind kahanenud -15,4%.

Kalasektor on äärmiselt sõltuv toorkala kättesaadavusest ja turuhinnast. Grupp tasakaalustab väliskeskkonna mõju ja lõhe hinna volatiilsust muudatuste kaudu ettevõtte tootmis- ja müügistrateegias. Põhitoodanguks on vikerforell, mis on ajalooliselt olnud odavam kui lõhe. Lõhe turuhinna kallinedes ostavad tarbijad rohkem odavamaid lõhelisi, sealhulgas vikerforelli. Lisaks aitab lõhe hinnatõusu leevendada oma kasvatustes toodetud kõrgekvaliteediline kala, mistõttu on oma kasvatuste omamine Grupi jaoks kriitilise tähtsusega.



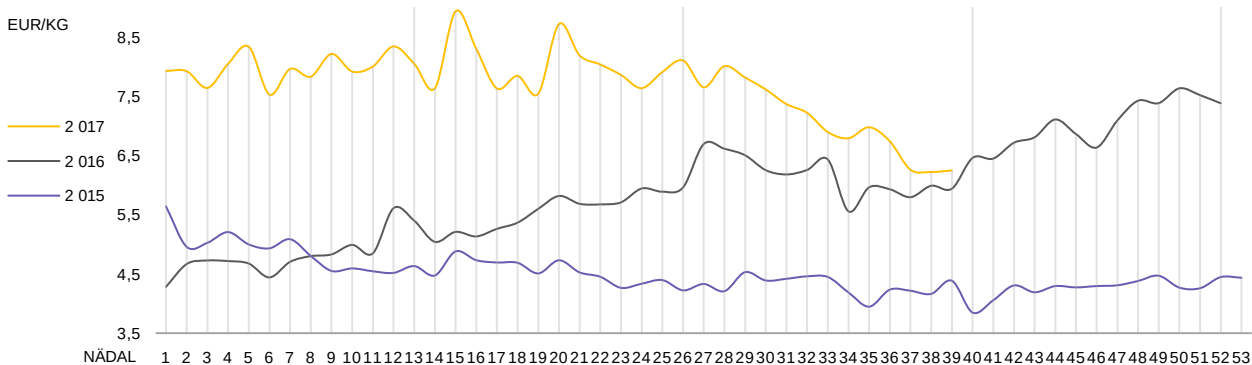
NORRA LÕHE EKSPORTIJATE MÜÜGIHIND



Allikas: [NASDAQ Salmon Index](#)



NORRA VIKERFORELLI EKSPORTIHIND



Allikas: [akvafakta.no](#)

Allpool on esitatud võrdlusandmed perioodi keskmiste turuhindade kujunemise kohta:

KESKMINE TURUHIND 3. KVARTAL			Muutus		Muutus		Muutus
EUR/KG	3kv 2017	3 kv 2016	3kv 17 / 3kv 16	12k 2016	3kv 17 / 12k 16	12k 2015	3kv 17 / 12k 15
Lõhe	6,00	6,40	-6,3%	6,68	-10,2%	4,59	30,7%
Vikerforell	6,91	6,15	12,4%	5,73	20,6%	4,42	56,3%

Keskmine lõhe turuhind kahanes 3. kvartalis 2017 võrrelduna 3. kvartaliga 2016 kokku -6,3% ja keskmine forelli turuhind kasvas nimetatud perioodil +12,4%.

KESKMINE TURUHIND 9. KUUD			Muutus		Muutus		Muutus
EUR/KG	9k 2017	9k 2016	9k 17 / 9k 16	12k 2016	9k 17 / 12k 16	12k 2015	9k 17 / 12k 15
Lõhe	6,75	6,45	4,7%	6,68	1,0%	4,59	47,1%
Vikerforell	7,61	5,47	39,1%	5,73	32,8%	4,42	72,2%

Keskmine lõhe turuhind kallines 9 kuud perioodil 2017 võrrelduna eelmise aasta sama perioodiga +4,7% ja keskmine forelli turuhind kasvas +39,1%.

BIOLOOGILISED VARAD

Biooloogilisteks varadeks on kalakasvatustes eluskaalus arvele võetud kalavarud, mille hulka kuuluvad järgmised kalaliigid:

- vikerforell (*Oncorhynchus mykiss*)
- siig (*Coregonus lavaretus*)

Grupp lähtub vikerforelli kalavarude hindamisel Norra vikerforelli ekspordi statistikast (allikas: akvafakta.no). Sii kalavarude hindamisel võetakse aluseks Soome Kalakasvatajate Liidu igakuine turuhinna uuring. Kui toorkala turuhind kasvab või langeb, siis suureneb või väheneb vastavalt ka Grupi kalakasvatustes kasvatatavate kalade väärtus ning see avaldab vastavalt positiivset või negatiivset mõju ettevõtte majandustulemustele. Kõrge vikerforelli hind avaldas otsest mõju ettevõtte 2017 tulemustele. Kuigi Norra forelli turuhind on 2017. aasta suve jooksul langenud, on Norra forelli turuhind jäänud võrreldes ajaloolise tasemega väga kõrgeks. Ka Soome ning Taani keskmised turuhinnad on oluliselt kõrgemad.

BIOLOOGILISTE VARADE MUUTUS TONNIDES			Muutus tonnides		Muutus
	9k 2017	9k 2016	12k 2016	9k 17/ 9k 16	%
Biomass perioodi algul	1 418	1 215	1 215	203	16,7%
Biomass perioodi lõpul	2 345	2 386	1 418	-41	-1,7%
Toodangu arvele võtmine laos (eluskaalus)	-1 163	-942	-2 045	221	23,5%

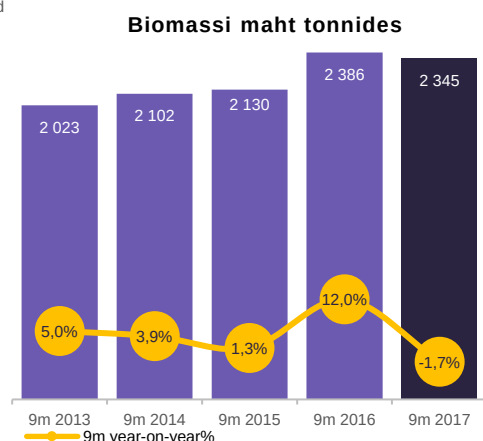
Võrreldes eelmise aasta sama perioodiga kahanesid bioloogilised varad koguseliselt kokku -41 tonni ehk -1,7% ning rahalises vääringus oli kahanenud samal ajal kokku -0,04 miljonit eurot ehk -0,4%.

Biooloogiliste varade kogukasv oli aruandeperioodil positiivne, kokku 5,8 miljonit eurot (9 kuud 2016: +7,9 miljonit eurot). 2017. aasta kevad-suvi on olnud nii Soomes kui Rootsis erakordselt külm ning seetõttu kalade lisakasv tavapärasest palju väiksem.

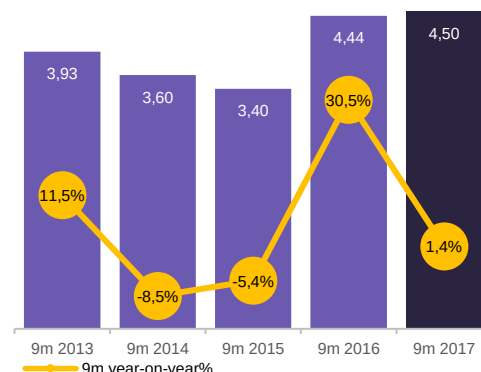
Biooloogilised varad õiglasel väärtuses olid 30.09.2017 seisuga 10,55 miljonit eurot (30.09.2016: 10,59 miljonit eurot).

BIOMASSI MAHT JA KESKMINE HIND KILO KOHTA				Muutus	Muutus
	9k 2017	9k 2016	12k 2016	9k 17/ 9k 16	%
Bioloogilised varad (milj EUR)	10,55	10,59	7,58	-0,04	-0,4%
Biomassi maht tonnides	2 345	2 386	1 418	-41	-1,7%
Keskmine hind kilo kohta (EUR)	4,50	4,44	5,35	0,06	1,4%
Bioloogiliste varade ümberhindlus (milj EUR)	1,22	3,36	2,26	-2,14	-63,7%

tonnid



Biomass keskmine hind kilo kohta (EUR)

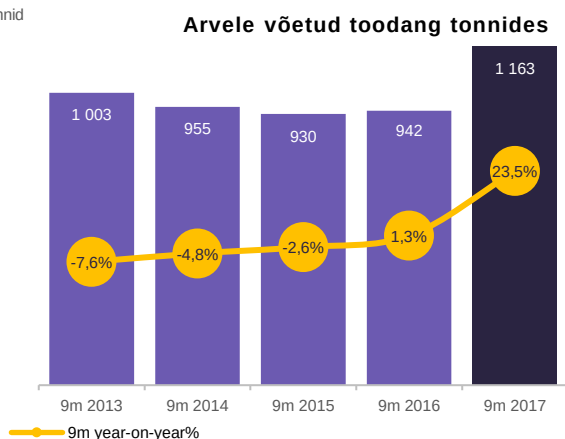


Kalad töödeldakse Heimon Kala Oy ja Vettel OÜ-le kuuluvates tootmishoonetes. Grupi oma jaotusvõrk Soomes ja Eestis võimaldab meil tagada meie klientide kiired ja kvaliteetsed tärned. Aruandeperioodil võeti toodangut arvele 1 163 tonni, mis on võrrelduna aastataguse sama perioodiga +23,5% rohkem. Möödunud aasta samal perioodil võeti toodangut arvele 942 tonni.

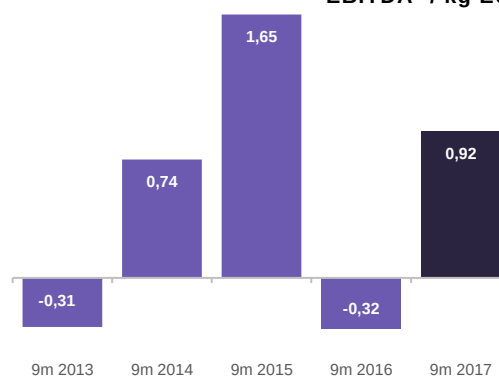
TOODANGU MAHT				Muutus	Muutus
Toodangu maht	9k 2017	9k 2016	12k 2016	9k 17/ 9k 16	%
Müügitulu (milj EUR)	41,62	30,53	47,4	11,09	36,3%
EBITDA äritegevusest (milj EUR)*	0,98	-0,30	0,8	1,29	425,6%
Arvele võetud toodang (tonnides)	1 163	942	2 045	221	23,5%
EBITDA / kg* (EUR)	0,92	-0,32	0,37	1,24	387,6%

* enne ühekordeid tuluseid-kulusid ja kalavarude ümberhindlust

tonnid



EBITDA* / kg EUR



ÄRITEGEVUSE SESOONSUS

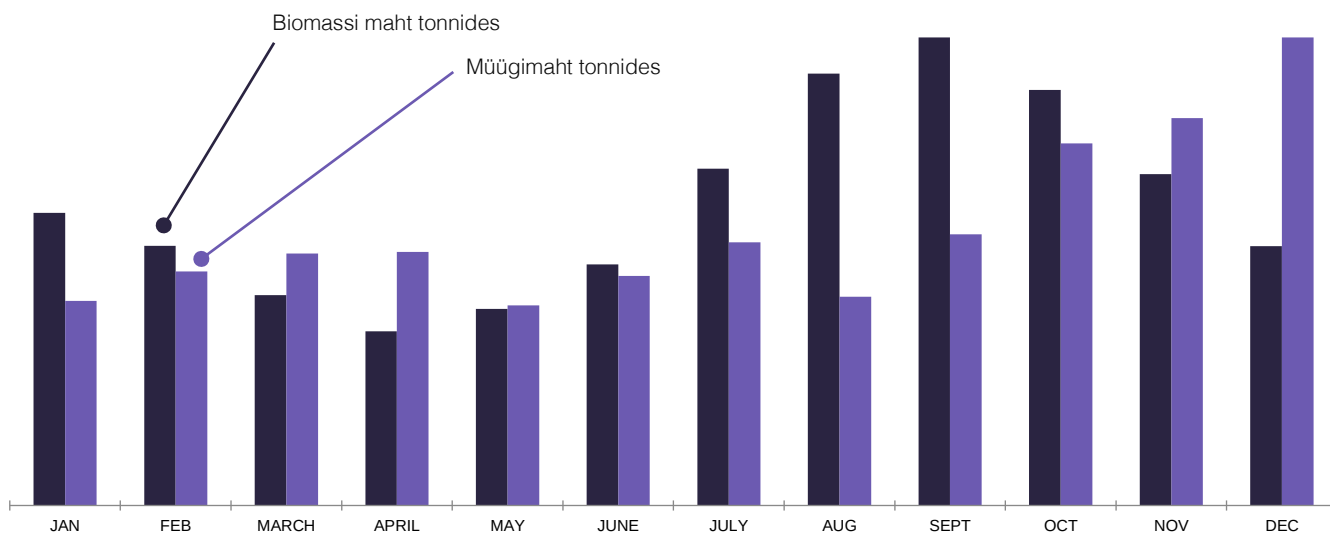
Kalakasvatustes, lähtudes biomassi juurdekasvust, on madalhooaeg novembrist maini ning kõrghooaeg kestab juunist septembrini. Biomassi juurdekasvu mõjutab mere- ja järvevee temperatuur. Forell kasvab kiiremas tempos suvest sügiseni, kui vesi on soojem. Talvest kevadeni, külmal perioodil, kalade kasv praktiliselt seiskub. Kalade töötlemise üksustes suurenevad tootmismahud septembrist jõuludeni ning märtsist kevadpühadeni.

Pikk tootmistsükkel ja balansseerimine tooraine turuhindade volatiilsusega nõuab märkimisväärselt rohkem investeringuid puhaskäibekapitali võrreldes mõne muu toiduainetetööstuse ärivaldkonnaga. Kasvatuste kõrghooajast tulenevalt on sel ajal suur käibekapitali vajadus sööda ja eluskala ostmiseks. Lisaks sellele tuleb tootmisteggevuse igapäevaseks toimimiseks tagada piisavad laovarud. Näiteks sügisperioodil, kui toorkala pakkumine ületab turunõudlust ning hinnatase on seetõttu aasta madalam, kaalutakse suurtes kogustes soodsa hinnaga tooraine sisseostu (peamiselt forelli), mida kasutatakse jooksvas tootmisprotsessis. Aasta viimases kolmandikus, sügis-talvisel perioodil, kui oma kalakasvatustes realiseeritakse kala, on aga äritegevuse rahavoog positiivne. Teisisõnu toimuvad aastasiseselt puhaskäibekapitalis suured kõikumised, mis on kalaäris täiesti tavapärane nähtus.

Perioodil kui rahavoog äritegevusest on negatiivne, peab Grupp kõrgendatud kontrolli raharinglustsükli üle optimeerides käibevarade kasutamist. Raharingluse ühtlustamiseks kasutatakse faktooringut ning vajadusel kaasatakse võõrkapitali arvelduslaenu näol. Käibekapitali volatiilsuse tase sõltub konkreetsest majandusaastast, mis tuleneb sesoonse äritegevuses eripärast ning mida mõjutavad mitmed faktorid nagu näiteks suur sõltuvus ilmastikuoludest.

ETTEVÕTLUSE HOOAJALISUS

Graafik illustreerib äritegevuse sesoonsust kuude lõikes, mis väljendab kalakasvatustes biomassi mahulist juurdekasvu ning tootmises toodangu müügiimahtusid.





Grupi riskijuhtimise poliitika lähtub regulatiivsete organite poolt seatud nõuetest, üldiselt aktsepteeritud tavadest ning Grupi sisemistest reeglitest. Grupp lähtub põhimõttest juhtida riskide võtmist viisil, mis tagab optimaalse riski ja tulu suhte. Grupi riskijuhtimise käigus defineeritakse kõik potentsiaalsed riskid, nende mõõtmine ja kontroll ning koostatakse tegevuskava riskide vähendamiseks, kindlustades seejuures ettevõtte finants- ja muude strateegiliste eesmärkide saavutamist.

Peamine roll riskide juhtimisel lasub emaettevõtte juhatusel. Emaettevõtte nõukogu teostab järelevalvet juhatuse poolt riskide maandamiseks võetud meetmete üle. Grupp hindab ja piirab riske süstemaatilise riskihalduse kaudu. Finantsriskide juhtimisse on Grupp kaasanud Grupi finantsüksuse, mis tegeleb nii emaettevõtte kui tema tütaretevõtete finantseerimisega ja sellest otseselt tulenevalt likviidsusrisi ja intressimäära riski haldamisega.

Finantsriskide juhtimine on oluline ja lahutamatu osa Grupi äriprotsesside juhtimisel. Juhtkonna võime identifitseerida, mõõta ja kontrollida erinevaid riske omab olulist mõju Grupi kasumlikkusele. Risk on Grupi juhtkonna poolt defineeritud kui võimalik negatiivne kõrvalekalle oodatavast finantstulemusest.

Grupi tegevusega kaasnevad mitmed finantsriskid, millest olulisemat mõju avaldavad krediidirisk, likviidsusrisk ja tururisk, sh. valuutakursi risk ning intressimäärarisk.

KREDIIDIRISK

Krediidirisk väljendab potentsiaalset kahju, mis tekib juhul kui kliendid ei täida oma lepingujärgseid kohustusi. Krediidiriski vähendamiseks jälgitakse järjepidevalt klientide maksedistsipliini.

Krediidiriski minimiseerimiseks hinnatakse potentsiaalse tulevase lepingupartneri maksevõimet lähtudes Äriregistrist, Maksuametist või muudest avalikest allikatest saadavast informatsioonist. Kõikide lepingupartneritega sõlmitakse toodangu ostu-müügi lepingud ning maksetähtaeg võimaldatakse vaid usaldusväärsetele partneritele, võimalusel kasutab Grupp täiendava krediidiriski maandamise vahendina regressita faktooringut.

LIKVIIDSUSRISK

Likviidsusrisk esindab ohtu ettevõtte maksevõimele. Likviidsusrisk tähendab seda, et Grupil ei pruugi olla likviidseid vahendeid oma finantskohustuste õigeaegseks täitmiseks.

Grupi eesmärk on hoida Grupi finantseerimisvajadus ja finantseerimisvõimalused tasakaalus. Likviidsusrisi juhtimise vahendina kasutatakse rahavoogude planeerimist. Grupi rahavoogude võimalikult efektiivseks juhtimiseks moodustavad Eesti tütaretevõtete pangakontod ühtse kontsernikonto, mis võimaldab kontsernikonto liikmetel kasutada Grupi rahalisi vahendeid kehtestatud limiidi piires.

Likviidsusrisi maandamiseks kasutab Grupp erinevaid finantseerimise allikaid, milleks on pangalaenu, arvelduslaen, ostjate nõuete ja tarnelepingute pidev monitooring.

Arvelduslaenu kasutatakse käibekapitali finantseerimiseks, põhivara investeeringute soetamiseks kasutatakse pikaajalisi pangalaene või kapitalirendilepinguid.

Grupi käibekapital oli 30.09.2017 seisuga 5,1 miljonit eurot (30.09.2016 seisuga 13,3 miljonit eurot).

Juhtkond peab likviidsusrisi jälgimist oluliseks, vajadusel on võimalik katta täiendav kapitalivajadusosa arvelduskrediidiga või laenuportfelli refinantseerimisega. Bilansipäeva seisuga on tütarettevõtetes võetud kasutusele arvelduskrediit summas 5,8 miljonit eurot (30.09.2016 seisuga 3,5 miljonit).

VALUUTARISK

Valuutakursirisk tekib siis, kui äritehingud ning varad ja kohustused on fikseeritud valuutas, mis ei ole ettevõtte arvestusvaluuta. Grupi tegevus toimub Eestis (valuuta EUR), Soomes (valuuta EUR), Rootsis (valuuta SEK) ja Suurbritannias (valuuta GBP). Valuutariskide maandamiseks sõlmitakse Grupi kõik olulised välislepingud eurodes. Suurem osa Grupi olulisinõuded ja kohustusi on eurodes. Enamus olemasolevaid pikaajalisi kapitalirendilepinguid on olulises osas sõlmitud eurodes, mistõttu käsitletakse neid valuutariskivabade kohustustena. Grupp jälgib pidevalt GBPga seotud valuutariske ning võtab kasutusele meetmed riski maandamiseks.

INTRESSIRISK

Grupp kasutab pika- ja lühiajaliste laenude korral EURIBOR-i baasintressil põhinevat intressimäära. Intressiriskide juhtimisel võrreldakse regulaarselt intressimäärade muutustest tulenevaid võimalikke kahjumeid nende maandamiseks tehtavate kuludega.

KAPITALIJUHTIMINE

Grupp loeb kapitaliks laenukapitali ja kogu omakapitali. 30.09.2017 seisuga oli omakapital kokku 23,4 miljonit eurot (30.09.2016: 24,3 miljonit eurot). Grupi põhimõtteks on tugeva omakapitalibaasi hoidmine eesmärgiga säilitada usaldusväärsus aktsionäride, võlausaldajate ja turu silmis ning tagada ettevõtte jätkusuutlik areng. Pikas perspektiivis on Ettevõtte eesmärgiks kasvatada aktsionäride tulu ning tagada võimekus maksta dividende.

Kapitalistruktuuri säilitamiseks või parandamiseks võib Grupp reguleerida aktsionäridele makstavat dividendide summat, tagastada kapitali aktsionäridele, emiteerida uusi aktsiaid või müüa varasid võla vähendamiseks.

Grupp peab oluliseks optimaalse omakapitali struktuuri tagamist. Seetõttu jälgitakse, et kontserni omakapitali osakaal varadesse oleks minimaalselt 35% (30.09.2017: 35,9%, 30.09.2016: 70,7%) ning intressi kandvate kohustuste suhe varadesse ei ületaks 25% (30.09.2017: 34,9%, 30.09.2016: 14,2%). Intressi kandvate kohustuste suhe varadesse on ajutiselt ületatud seoses tütarettevõtete soetamisega ja ostuanalüüs ei ole veel lõpule viidud. ASga SEB Pank sõlmitud arvelduslaenu lepingus on nõutud, et ettevõtte konsolideeritud käibekapitali finantseerimismäär ei langeks alla 60% ning nimetatud nõuet on Grupp täitnud.

Vastavalt tööstusharus levinud praktikale kasutab Grupp kapitali jälgimiseks võla- ja omakapitali suhet. See suhtarv leitakse netovõla jagamisel kogukapitaliga. Netovõla arvutamiseks lahutatakse koguvõlast (konsolideeritud finantsseisundi aruandes kajastatud lühiajaliste ja pikaajaliste laenude summa) raha ja selle ekvivalendid.

EUR '000	30.09.2017	30.09.2016	31.12.2016
Laenud kokku	23 121	4 879	4 656
Miinus: Raha ja raha ekvivalendid	6 420	3 551	4 374
Netovõlg	16 701	1 328	282
Omakapital kokku	23 774	24 322	23 809
Kapital kokku (netovõlg + omakapital kokku)	40 475	25 650	24 091
Võla- ja omakapitali suhe	41%	5%	1%

PRFOODS

Grupi netovõlg oli seisuga 30.09.2017 positiivne 16,7 miljonit eurot (30.09.2016: positiivne 1,3 miljonit eurot).

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), bakalaureusekraadi Tartu Ülikoolist (1994) ning on nõukogu liige mitmetes Gruppi kuuluvates äriühingutes nagu Saaremere Kala AS ja Vettel OÜ. Ta on nõukogu liige äriühingutes AS Toode, ELKE Grupi AS, EPhaG AS, Salva Kindlustuse AS, AS Ridge Capital, Ekspress Grupi AS, Elering AS, Kevelt AS, Tulundusühistu Tuleva ning juhatuse liige äriühingutes OÜ Transtech Service, OÜ Fine, Wood and Company OÜ, Lindermann, Birnbaum & Kasela OÜ, Managetrade OÜ, Noblessneri Jahtklubi OÜ ja Gridio OÜ, samuti mitmetes äriühingutes ja mittetulundusühingutes Baltikumis ja Venemaal.

AS PRFoods nõukogu on hetkel 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. Seaduse kohaselt on üldkoosolekud korralised või erakorralised.

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

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

Juhatus ja nõukogu liikmetele ning nendega seotud isikutele/äriühingutele kuuluvad PRFoods aktsiad seisuga 30.09.2017:

Aktsionär	aktsiate arv	osalus
Nõukogu esimees, juhatuse liige alates 02.02.2015 – Indrek Kasela	1 488 378	3,85%
Nõukogu liige – Kuldar Leis	1 302 166	3,37%
Nõukogu liige, nõukogu esimees alates 02.02.2015 – 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	ei oma aktsiaid	
Nõukogu liige – Aavo Kokk	ei oma aktsiaid	
Kokku juhatuse ja nõukogu liikmetele kuuluvad aktsiad	3 014 472	7,79%

AKTSIA JA AKTSIONÄRID

PRFoods aktsiad on noteeritud NASDAQ OMX Tallinna Börsi põhinimekirjas alates 5. maist 2010. Ettevõtte on emiteerinud 38,7 miljonit nimiväärtusega lihtaktsiat, mille arvestuslik nimiväärtus on 0,20 eurot (kuni 13. aprillini 2011 oli nimiväärtus 10 krooni, kuni 3. septembrini 2012 0,60 eurot ning kuni 2. oktoobrini 2015 0,50 eurot).

30. juunil 2016 kanti äriregistrisse AS-i PRFoods nimiväärtusega aktsiate asemel nimiväärtusega aktsiate kasutuselevõtt 26. mail 2016 toimunud aktsionäride üldkoosoleku otsuste alusel. Ettevõtte registreeritud aktsiakapitali suurus on 7 736 572 eurot, mis on jagatud 38 682 860 nimiväärtusega lihtaktsiaks, mille arvestuslik väärtus on 0,20 eurot. Kõik aktsiad omavad võrdset hääle- ja dividendioigust. PRFoods aktsial ei ole ametlikku turutegijat.

ISIN	EE3100101031	Väärtpaberite arv	38 682 860
Väärtpaberi lühinimi	PRF1T	Noteeritud väärtpabereid	38 682 860
Market	BALTIC MAIN LIST	Noteerimise kuupäev	5.05.2010
Arvestuslik nimiväärtus	0,20 EUR	Väärtpaberite kaubeldav miinimumkogus	1 aktsia

PRFOODS AKTSIA KUULUB JÄRGMISTE INDEKSITE KOOSSEISU:

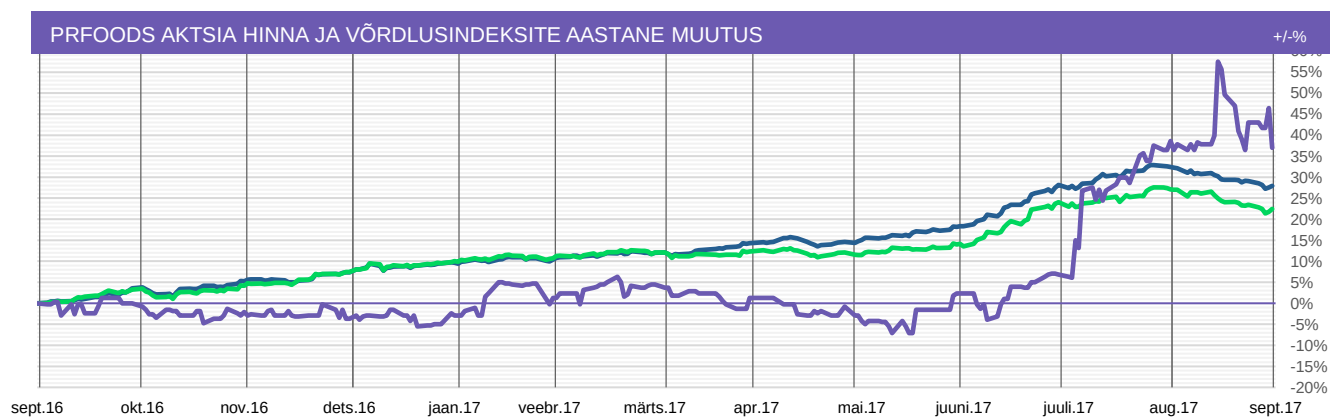
Indeks	Kirjeldus	Tüüp	Lühend
OMX Tallinn GI	Tallinna Börsi üldindeks	Tulususindeks	OMXT
OMX Baltic Benchmark GI	Balti börside üldindeks	Tulususindeks	OMXBGI

Balti- ja Põhjamaades on OMX grupi börsidel kasutusel ühtne indeksite struktuur. OMX Balti indeksiperekonda kuuluvad üldindeks, kaubeldav indeks, võrdlusindeks ja sektoriindeksid. Indeksid arvutatakse eurodes tulususindeksina (GI). Kõik indeksid arvutatakse ahelindeksina ning need annavad võrdluse eelmise kauplemispäeva hinnatasemega. Kõigi Balti indeksite, va. sektoriindeksite algväärtuseks on 100 ning alguskuupäevaks 31.12.1999. Tallinna Börsi üldindeksi alguskuupäevaks on 03.06.1996. Kaubeldava indeksi ja võrdlusindeksite koosseisu korrigeeritakse aktsiate kaubeldavuse põhjal kaks korda aastas.

PRFOODS AKTSIA JA TULUSUSINDEKSITE AASTANE MUUTUS PERIOODIL

30. SEPT 2016 - 30. SEPTEMBER 2017:

Indeks / aktsia	30.09.2016	30.09.2017	muutus %
 OMX Baltic Benchmark GI	734,28 EUR	939,54 EUR	27,95%
 OMX Tallinn	1 001,34 EUR	1 225,95 EUR	22,43%
 PRF1T	0,381 EUR	0,522 EUR	37,01%



Balti võrdlusindeks kasvas vaadeldaval perioodil 27,95%, Tallinna Börsi üldindeks 22,43% ning PRFoods aktsiahind kasvas 37,01%.

KAUPEMISAJALUGU

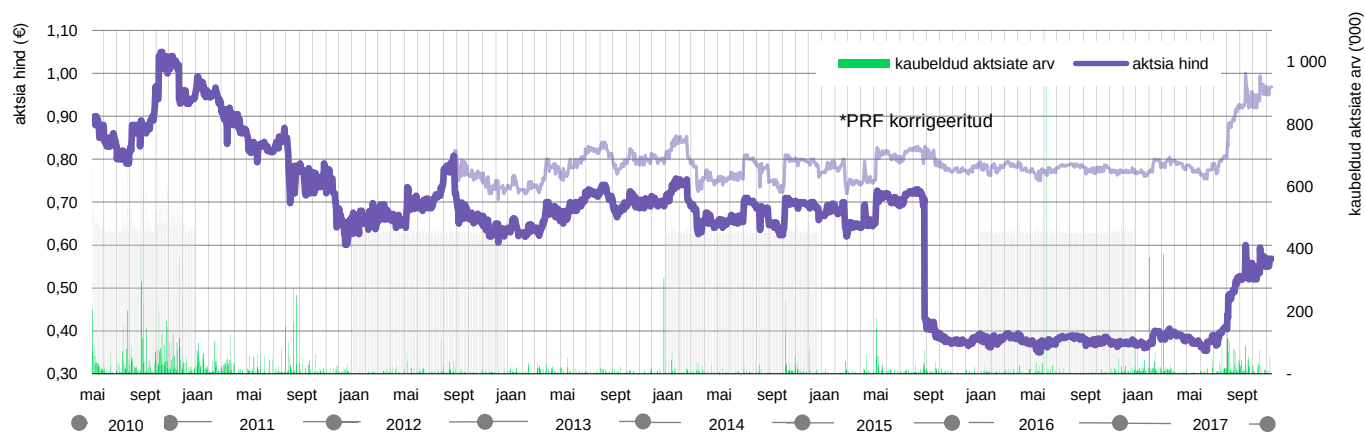
Hind (EUR)	1kv 2017	2kv 2017	3kv 2017	9k 2017	1kv 2016	2kv 2016	3kv 2016	9k 2016	12k 2016
Avamishind	0,372	0,398	0,390	0,372	0,390	0,389	0,380	0,390	0,390
Kõrgeim	0,412	0,398	0,600	0,600	0,397	0,394	0,390	0,397	0,397
Madalaim	0,360	0,354	0,366	0,354	0,362	0,349	0,365	0,349	0,349
Viimane	0,398	0,390	0,522	0,522	0,389	0,379	0,381	0,381	0,36
Kaubeldud aktsiaid, tuh tk	1 659	236	1 766	3 660	308	1 400	159	1 867	2 429
Käive, milj	0,63	0,09	0,84	1,56	0,12	0,52	0,06	0,70	0,91
Turuväärtus, milj	15,40	15,09	20,19	20,19	15,05	14,66	14,74	14,74	14,20

9 kuud 2017 tehti PRFoods aktsiatega kokku 1 428 tehingut. Tehingute koguseline maht oli 3,7 miljonit aktsiat ehk 9,5% kõigist aktsiatest ning rahaline maht oli 1,56 miljonit eurot. Võrreldavad andmed 9 kuud 2016: 774 tehingut koguseline maht 1,87 miljonit aktsiat ehk 4,8% kõigist aktsiatest ning rahaline maht 0,70 miljonit eurot. Kõrgeim kauplemisshind oli tasemel 0,600 eurot aktsia kohta ning madalaim kauplemisshind oli tasemel 0,354 eurot aktsia kohta (9 kuud 2016 perioodil olid kauplemisshinnad vastavalt 0,397 ja 0,349 eurot aktsia kohta).

Aktsia sulgemishinnaks seisuga 30.09.2017 oli 0,558 eurot aktsia (30.09.2016: 0,367 eurot aktsia). AS PRFoods turuväärtus seisuga 30.09.2017 oli 20,19 miljonit eurot, mis on aastataguse seisuga kasvanud +37,0% (turuväärtus 30.09.2016: 14,74 miljonit eurot).

TURUKORDAJAD				
Suhtarvud	valem	30.09.2017	30.09.2016	31.12.2016
Ettevõtte väärtuse käibe kordaja (EV/Sales)	(Turuväärtus + Netovõlg) / Müügitulu	0,630	0,337	0,305
Ettevõtte väärtuse äritegevuse EBITDA kordaja	(Turuväärtus + Netovõlg) / EBITDA äritegevusest	17,351	14,849	19,253
Ettevõtte väärtuse EBITDA kordaja (EV/EBITDA)	(Turuväärtus + Netovõlg) / EBITDA	23,937	3,931	5,541
Hinna äritegevuse EBITDA kordaja	Turuväärtus / EBITDA äritegevusest	9,497	13,621	18,878
Hinna EBITDA kordaja (Price/EBITDA)	Turuväärtus / EBITDA	13,101	3,606	5,433
Hinna kasumi kordaja (P/E)	Turuväärtus / Puhaskasum	neg	7,581	19,855
Hinna omakapitali suhtarv (P/B)	Turuväärtus / Omakapital	0,849	0,606	0,596
Turuväärtus, netovõlg ja omakapital seisuga 30.09.2017				
Müügitulu, EBITDA ja puhaskasum (-kahjum) viimase 12 kuu jooksul				

PRFOODS AKTSIA HINNA (EUR) JA TEHINGUTE MAHTUDE (TK) DÜNAAMIKA PERIOODIL 5. MAI 2010 KUNI 30. SEPT 2017:



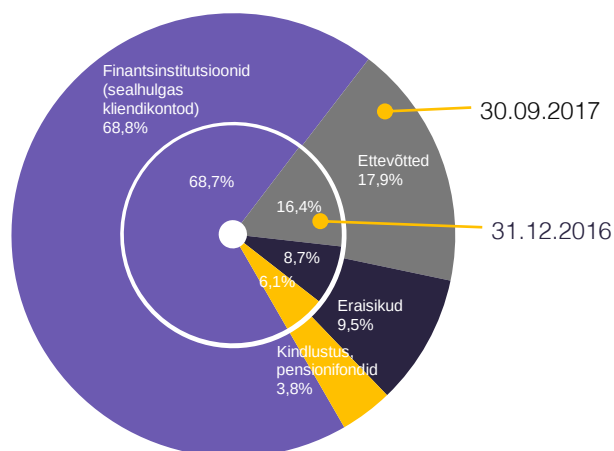
*PRFoods aktsiakapitali väljamaksetega korrigeeritud aktsiahinna dünaamika.

Aksia nominaalväärtust vähendati 29. august 2012 10 eurosentiga ja 28. august 2015 30 eurosentiga. Hetkel on AS PRFoods aktsia arvestuslik nominaalväärtus 20 eurosentiga. PRFoods on alates aktsiate noteerimisest koos dividendiga ja aktsiakapitali vähendamisega aktsionäridele välja maksnud kokku 16,9 miljonit eurot.

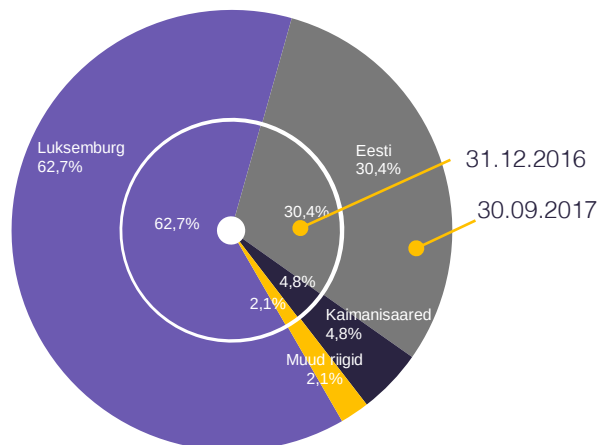
AKTSIONÄRIDE STRUKTUUR

AKTSIONÄRID SEISUGA 30.09.2017		1 309 AKTSIONÄRI +7,0% ALATES 31.12.2016		
	Aktsiate arv	Osalus 30.09.2017	Osalus 31.12.2016	Muutus
ING Luxembourg S.A. (Esindajakonto)	24 258 366	62,71%	62,71%	-
Lindermann, Birnbaum & Kasela OÜ	1 488 378	3,85%	2,69%	+ 446 555
OÜ Rododendron	1 298 705	3,36%	3,36%	-
Ambient Sound Investments OÜ	1 239 116	3,20%	3,20%	-
Firebird Republics Fund Ltd.	1 195 270	3,09%	3,09%	-
Compensa Life Vienna Insurance Group SE	843 058	2,18%	1,92%	+ 100 000
Firebird Avrora Fund, Ltd.	648 220	1,68%	1,68%	-
LHV Pensionifond L	386 503	1,00%	2,73%	- 669 360
OÜ Iskra Investeeringud	245 793	0,64%	0,05%	228 074
Suurimad aktsionärid kokku	31 603 409	81,71%	81,43%	- 105 269
Ülejäänud väikeaktsionärid	6 079 451	15,70%	16,88%	- 452 087
Oma aktsiad	1 000 000	2,59%	1,69%	+ 346 818
Kokku	38 682 860	100,00%	100,00%	-

AKTSIONÄRIDE STRUKTUUR KATEGOORiate JÄRGI



AKTSIONÄRIDE STRUKTUUR RESIDENTSUSE JÄRGI



AKTSIONÄRIDE STRUKTUUR KATEGOORiate JÄRGI

Aktsiate arv	Aktsionäride arv	% aktsionäridest	Aktsiate arv	% aktsiatest
1 ... 1 000	598	45,7%	288 320	0,7%
1 001 ... 10 000	589	45,0%	1 970 753	5,1%
10 001 ... 50 000	88	6,7%	1 879 544	4,9%
50 001 ... 100 000	11	0,8%	763 889	2,0%
üle 100 000	23	1,8%	33 780 354	87,3%
Kokku	1 309	100,0%	38 683 860	100,0%

P R F O O D S

Raamatupidamise vahearuanne

Raamatupidamise vahearuanne

Konsolideeritud finantsseisundi aruanne

EUR '000	Lisa	30.09.2017	30.09.2016	31.12.2016
VARAD				
Raha ja ekvivalendid	(Lisa 2)	6 420	3 551	4 374
Nõuded ja ettemaksed	(Lisa 3)	6 102	2 543	4 056
Varud	(Lisa 4)	8 641	4 205	5 393
Bioloogilised varad	(Lisa 5)	10 551	10 591	7 584
Käibevara kokku		31 714	20 890	21 407
Edasilükkunud tulumaksuvara		226	134	230
Pikaajalised finantsinvesteeringud		102	103	103
Materiaalne põhivara	(Lisa 6)	11 729	7 242	7 285
Immateriaalne vara	(Lisa 7)	22 503	6 047	6 031
Põhivara kokku		34 560	13 526	13 649
VARAD KOKKU		66 274	34 416	35 056
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL				
Võlakohustused	(Lisa 8, 9)	9 460	3 863	3 716
Võlad ja ettemaksed	(Lisa 10)	16 831	3 509	5 131
Sihtfinantseerimine	(Lisa 11)	307	244	162
Lühiajalised kohustused kokku		26 598	7 616	9 009
Võlakohustused	(Lisa 8, 9)	13 611	1 016	940
Edasilükkunud tulumaksukohustus		1 085	953	747
Sihtfinantseerimine	(Lisa 11)	1 156	509	551
Pikaajalised kohustused kokku		15 902	2 478	2 238
KOHUSTUSED KOKKU		42 500	10 094	11 247
Aksiakapital		7 737	7 737	7 737
Ülekurss		14 007	14 007	14 007
Oma aktsiad		-390	-227	-256
Kohustuslik reservkapital		48	12	12
Realiseerimata kursivahed		344	420	428
Jaotamata kasum (-kahjum)		2 027	2 373	1 881
Ettevõtte aktsionäridele kuuluv osa		23 773	24 322	23 809
Väikeaktsionäridele kuuluv osa		1	0	0
OMAKAPITAL KOKKU	(Lisa 12)	23 774	24 322	23 809
OMAKAPITAL JA KOHUSTUSED KOKKU		66 274	34 416	35 056

Konsolideeritud koondkasumiaruanne

EUR '000	Lisa	3kv 2017	3kv 2016	9k 2017	9k 2016	12k 2016
Müügitulud	(Lisa 13)	17 990	10 530	41 618	30 526	47 429
Müüdud kaupade kulu	(Lisa 14)	-15 522	-10 034	-37 639	-28 438	-43 410
Brutokasum		2 468	496	3 979	2 088	4 019
Tegevuskulud		-1 955	-1 175	-4 372	-3 488	-4 785
Turundus- ja müügikulud		-1 339	-827	-3 055	-2 382	-3 346
Üldhalduskulud		-617	-348	-1 317	-1 106	-1 439
Muud äritulud/-kulud		204	102	116	173	-118
Bioloogiliste varade ümberhindlus	(Lisa 5)	1 072	2 898	1 222	3 364	2 263
Ärikasum (-kahjum)		1 788	2 321	945	2 137	1 379
Finantstulud		1	0	2	1	2
Finantskulud		-426	-76	-540	-231	-240
Maksustamiseelne kasum (-kahjum)		1 363	2 245	407	1 907	1 141
Tulumaks		-213	-616	-224	-700	-426
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)		1 150	1 629	283	1 207	715
Aruandeperioodi puhaskasumi (-kahjum) jaotus:						
emaettevõtte aktsionäridele kuuluv osa		1 149	1 629	182	1 207	715
Väikeaktsionäridele kuuluv osa		1	0	1	0	0
Aruandeperioodi puhaskasumi (-kahjum) kokku		1 150	1 629	183	1 207	715
Muu koondkasum (-kahjum), mida võib hiljem klassifitseerida kasumiaruandesse:						
Valuutakursi vahed		-73	-21	-84	-51	-43
Kokku koondkasum (-kahjum)		1 077	1 608	99	1 156	672
Aruandeperioodi koondkasumi (-kahjum) jaotus:						
emaettevõtte aktsionäridele kuuluv osa		1 076	1 608	98	1 156	672
Väikeaktsionäridele kuuluv osa		1	0	1	0	0
Aruandeperioodi koondkasum (-kahjum) kokku		1 077	1 608	99	1 156	672
Tava puhaskasum (-kahjum) aktsia kohta (EUR)	(Lisa 12)	0,03	0,04	0,00	0,03	0,02
Lahustatud puhaskasum (-kahjum) aktsia kohta (EUR)	(Lisa 12)	0,03	0,04	0,00	0,03	0,02

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

EUR '000	Lisa	9k 2017	9k 2016	2016
Rahavoog äritegevusest				
Puhaskasum (-kahjum)		182	1 207	715
Korrigeerimised:				
Põhivara kulum	(Lisa 6, 7)	1 045	925	1 234
Kasum põhivara müügist ja mahakandmisest		-3	0	-6
Muud mitterahalised muutused		-5 334	28	20
Muutused nõuetes ja ettemaksetes		-2 042	1 114	-495
Muutused varudes	(Lisa 4)	-3 248	1 411	223
Muutused bioloogilistes varades	(Lisa 5)	-2 967	-6 170	-3 163
Muutused kohustustes ja ettemaksetes		11 315	615	1 975
Makstud ettevõtte tulumaks		-38	-183	-188
Rahavoog äritegevusest kokku		-1 090	-1 053	315
Rahavoog investeerimistegevusest				
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	(Lisa 6, 7)	65	0	9
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamine	(Lisa 6, 7)	-544	-474	-732
Sihtfinantseerimine varade soetuseks	(Lisa 7)	145	0	0
Tütarettevõtete soetus, miinus saadud raha	(Lisa 16)	-12 239	0	0
Saadud intressid		1	0	0
Pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt saadud tulud		1	4	4
Rahavoog investeerimistegevusest kokku		-12 571	-470	-719
Rahavoog finantseerimistegevusest				
Oma aktsiate tagasiost	(Lisa 12)	-134	-55	-84
Arvelduskrediidi muutus		2 385	3 539	3 367
Laenude tagasimaksed		-101	0	0
Saadud laenud	(Lisa 9)	14 000	0	0
Faktooringnõuete muutus	(Lisa 9)	34	0	21
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	(Lisa 8)	-257	-263	-343
Makstud intressid		-220	-68	-104
Rahavoog finantseerimistegevusest kokku		15 707	3 153	2 857
Rahajäägi kogumuutus				
		2 046	1 630	2 453
Raha ja raha ekvivalendid aasta alguses	(Lisa 2)	4 374	1 921	1 921
Raha ja raha ekvivalentide muutus		2 046	1 630	2 453
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	(Lisa 2)	6 420	3 551	4 374

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

EUR '000	Aksia- kapital	Üle- kurss	Oma aktsiad	Kohus- tuslik reserv- kapital	Kursi- vahed	Jaota- mata kasum (- kahjum)	Kokku	Vähemus- osalus	Oma- kapital kokku
Saldo seisuga 31.12.2015	7 737	16 026	-172	6	471	-847	23 221	0	23 221
Eelmiste perioodide kahjumi katmine	0	-2 019	0	-6	0	2 025	0	0	0
Kohustusliku reservkapitali moodustamine	0	0	0	12	0	-12	0	0	0
Oma aktsiate omandamise tagasiosuprogramm	0	0	-55	0	0	0	-55	0	-55
Tehingud omanikega kokku	0	-2 019	-55	6	0	2 013	-55	0	-55
Aruandeperioodi puhaskahjum	0	0	0	0	0	1 207	1 207	0	1 207
Muu koondkahjum	0	0	0	0	-51	0	-51	0	-51
Aruandeperioodi koondkahjum kokku	0	0	0	0	-51	1 207	1 156	0	1 156
Saldo seisuga 30.09.2016	7 737	14 007	-227	12	420	2 373	24 322	0	24 322
Saldo seisuga 31.12.2016	7 737	14 007	-256	12	428	1 881	23 809	0	23 809
Kohustusliku reservkapitali moodustamine	0	0	0	36	0	-36	0	0	36
Oma aktsiate omandamise tagasiosuprogramm	0	0	-134	0	0	0	-134	0	-134
Tehingud omanikega kokku	0	0	-134	36	0	-36	-134	0	-134
Aruandeperioodi puhaskahjum	0	0	0	0	0	182	182	1	183
Muu koondkahjum	0	0	0	0	-84	0	-84	0	-84
Aruandeperioodi koondkahjum kokku	0	0	0	0	-84	182	98	1	-99
Saldo seisuga 30.09.2017	7 737	14 007	-390	48	344	2 027	23 773	1	23 774

Omakapitali kohta on täiendav informatsioon toodud lisas 12.

Konsolideeritud raamatupidamise vahearuanade lisad

LISA 1. KOKKUVÖTE OLULISEMATEST ARVESTUSPRINTSIIPIDEST

AS PRFoods on Eestis registreeritud äriühing. Seisuga 30.09.2017 koostatud raamatupidamise vahearuanne hõlmab ASi PRFoods (edaspidi Emaettevõtte) ning tema tütarettevõtteid Saaremere Kala AS Eestis ning grupi ettevõtteid Vettel OÜ, GourmetHouse OÜ Eestis ja Heimon Kala Oy, Trio Trading Ab Oy Soomes, Överumans Fisk Ab Rootsis JRJ & PRF Ltd, John Ross Jr. (Aberdeen) Ltd, Coln Valley Smokery Ltd Suurbritannias (edaspidi ka Grupp). Grupil on osalus sidusettevõttes Toidu- ja Fermentatsioonitehnoloogia Arenduskeskus (TFTAK). JRJ & PRF Ltd, John Ross Jr (Aberdeen) Ltd, Coln Valley Smokery Ltd on konsolideeritud alates 01.07.2017 ja Trio Trading Ab Oy alates 01.09.2017. AS PRFoods on noteeritud NASDAQ OMX Tallinna börsil alates 5. maist 2010.

Grupi 31. detsembril 2016 lõppenud majandusaasta auditeeritud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on kättesaadav Emaettevõtte peakontorist Tallinnas, Pärnu mnt 141 ja ettevõtte koduleheküljelt www.prfoods.ee.

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 31.12.2016 lõppenud majandusaasta aastaaruandes. Aruanne ei sisalda kogu informatsiooni, mis tuleb esitada täielikus raamatupidamise aastaaruandes, mistõttu tuleb seda lugeda koos Grupi 31. detsembril 2016 lõppenud majandusaasta auditeeritud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandega, mis on kooskõlas rahvusvahelise finantsaruandluse standarditega (IFRS), nagu need on vastu võetud Euroopa Liidu poolt.

Juhatus kiitis käesoleva lühendatud konsolideeritud auditeerimata raamatupidamise vahearuanne avalikustamise heaks 24.11.2017.

Juhatus hinnangul kajastab ASi PRFoods 2017. aasta 3. kvartali ja 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 kontserni konsolideeritud aruandeid.

KOOSTAMISE ALUSED

Aruandevaluuta on euro. Konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne on koostatud tuhandetes eurodes ja kõik arvnäitajad 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	30.09.2017	30.09.2016	31.12.2016
Sularaha kassas	11	20	9
Lühiajalised deposiidid	4 104	0	0
Pangakontod	2 035	3 531	4 365
Raha ja pangakontod kokku	6 420	3 551	4 374

LISA 3. NÕUDED JA ETTEMAKSED

EUR '000	30.09.2017	30.09.2016	31.12.2016
Nõuded ostjatelt	4 408	2 033	3 558
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-24	-12	-12
Muud debitoorsed võlad	281	3	7
Ettemakstud kulud	635	204	133
Maksude ettemaksed	802	315	290
Muud ettemaksed	0	0	80
Nõuded ja ettemaksed kokku	6 102	2 543	4 056

Aruandeperioodil nõudeid alla ei hinnatud. Aruandeperioodil kanti bilansist välja ebatõenäoliselt laekuvaks kuulutatud nõuded summas 12 tuhat eurot.

Laenutagatiseks seatud kommertspant katab ka nõudeid (vt Lisa 9).

LISA 4. VARUD

EUR '000	30.09.2017	30.09.2016	31.12.2016
Tooraine ja materjal	4 122	1 509	2 703
Lõpetamata toodang	2 677	917	903
Valmistoodang	808	1 305	1 281
Ostetud kaubad müügiks	814	463	484
Kaubad teel	220	11	22
Varud kokku	8 641	4 205	5 393

Grupp teenis 9 kuul 2017 varude mahakandmisest kahjunit kokku 35 tuhat eurot (9 kuud 2016: 2 tuhat eurot). 2016. aastal teenis Grupp varude mahakandmisest 10 tuhat eurot kahjunit.

Laenutagatiseks seatud kommertspant katab ka varusid (vt. Lisa 9).

LISA 5. BIOLOOGILISED VARAD

EUR '000	30.09.2017	30.09.2016	31.12.2016
Kalamaimud	380	508	629
Noorkalad	2 209	1 359	1 347
Püügikõlbulikud kalad	7 962	8 724	5 608
Bioloogilised varad kokku	10 551	10 591	7 584

Bioloogilised varad moodustasid seisuga 30.09.2017 kokku 2 345 tonni (30.09.2016: 2 386 tonni). 31.12.2016 seisuga oli bioloogiliste varade maht kokku 1 418 tonni. Aruandperioodil võeti toodangut arvele 1 163 tonni (9 kuud 2016: 942 tonni). 2016. aastal oli arvele võetud toodangu maht kokku 2 045 tonni.

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

BIOLOOGILISTE VARADE MUUTUS			
EUR '000	9k 2017	9k 2016	12k 2016
Bioloogilised varad perioodi algul	7 584	4 421	4 421
Ostetud	717	1 350	1 431
Juurdekasv	4 598	4 574	5 617
Õiglase väärtuse muutus	1 222	3 364	2 263
Toodangu arvele võtmine	-3 488	-2 824	-5 748
Maha kantud	-43	-121	-251
Kursivahe	-39	-173	-149
Bioloogilised varad perioodi lõpul	10 551	10 591	7 584

Bioloogiliste varade kogukasv, mis koosneb bioloogiliste varade juurdekasvust ja bioloogiliste varade õiglase väärtuse muutusest miinus müügikulud moodustasid kokku 5,8 miljonit eurot 9 kuud 2016: 7,9 miljonit eurot), tulenedes ridadelt „Juurdekasv“ ja „Õiglase väärtuse muutus“. Bioloogiliste varade kogukasv oli 2016. aastal kokku 7,9 miljonit eurot.

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

Grupp hindab bioloogilisi varasid õiglases väärtuses või soetusmaksumuses.

Grupp klassifitseerib nimetatud õiglases väärtuses kajastatud finantsvara tasemel 3.

LISA 6. MATERIAALNE PÕHIVARA

EUR '000	30.09.2017	30.09.2016	31.12.2016
Maa ja ehitised			
Soetusmaksumus	9 726	5 656	5 783
Akumuleeritud kulum	-4 299	-2 942	-2 986
Maa ja ehitised jääkmaksumuses	5 427	2 714	2 797
Masinad ja seadmed			
Soetusmaksumus	14 549	9 020	9 361
Akumuleeritud kulum	-8 671	-5 134	-5 205
Masinad ja seadmed jääkmaksumuses	5 878	3 886	4 156
Muu põhivara			
Soetusmaksumus	1 048	595	642
Akumuleeritud kulum	-669	-330	-344
Muu põhivara jääkmaksumuses	379	265	298
Lõpetamata ehitised, ettemaksed	45	377	34
Materiaalne põhivara kokku	11 729	7 242	7 285

Lisainformatsioon kapitalirendi tingimustel soetatud vara kohta on toodud lisas 8. Lisainformatsioon laenu tagatiste kohta on esitatud lisas 9.

LISA 7. IMMATERIAALNE PÕHIVARA

EUR '000	30.09.2017	30.09.2016	31.12.2016
Firma väärtus	21 251	4 730	4 730
Kaubamärgid, patendid			
Soetusmaksumus	1 316	1 085	1 085
Akumuleeritud kulum	-801	-528	-542
Kaubamärgid, patendid jääkmaksumuses	515	557	543
Load ja liitumistasud			
Soetusmaksumus	859	859	859
Akumuleeritud kulum	-338	-316	-322
Load ja liitumistasud jääkmaksumuses	521	543	537
Tarkvara litsentsid			
Soetusmaksumus	524	286	294
Akumuleeritud kulum	-470	-231	-236
Tarkvara litsentsid jääkmaksumuses	54	55	58
Ettemaksed immateriaalse põhivara eest	162	162	163
Immateriaalne põhivara kokku	22 503	6 047	6 031

LISA 8. KAPITALIRENT

KAPITALIRENDI TINGIMUSTEL SOETATUD PÕHIVARA			
EUR '000	30.09.2017	30.09.2016	31.12.2016
Masinad ja seadmed			
Soetusmaksumus	1 783	1 783	1 791
Akumuleeritud kulum	-399	-234	-215
Masinad ja seadmed jääkmaksumuses	1 384	1 549	1 576
Transpordivahendid			
Soetusmaksumus	631	488	488
Akumuleeritud kulum	-237	-121	-49
Transpordivahendid jääkmaksumuses	394	367	439
Materiaalne põhivara kokku	1 778	1 916	2 015

Grupp rendib kapitalirendi tingimustel kalatööstuse tootmisvahendeid, kalakasvatuseadmeid, töölaeva, traktorit, sõiduaautosid ja arvuteid. Aruandeperioodil kapitalirendi tingimustel põhivarasid ei soetatud. 2016. aastal soetati kapitalirendi tingimustel põhivarasid kokku 262 tuhat euro väärtuses.

KAPITALIRENDI KOHUSTUSED			
EUR '000	30.09.2017	30.09.2016	31.12.2016
Kapitalirendikohustuste nüüdisväärtus			
kuni 1 aasta	384	324	328
1-5 aastat	852	1 016	940
Rendimaksete nüüdisväärtus	1 236	1 340	1 268
Põhiosa maksed majandusaastal	257	263	343
Intressikulud majandusaastal	20	19	24
Keskmine intressimäär	1,88%	2,22%	1,78%

Vt. ka Lisad 6 ja 9.

LISA 9. VÕLAKOHUSTUSED

EUR '000	30.09.2017	30.09.2016	31.12.2016
Kapitalirendi kohustused (Lisa 8)	384	324	328
Arvelduskrediit	5 752	3 539	3 367
Faktooring	55	0	21
Investeeringislaenu	3 269	0	0
Lühiajalised võlakohustused kokku	9 460	3 863	3 716
Kapitalirendi kohustused (Lisa 8)	852	1 016	940
Võlakirjad aktsionäridele	449	0	0
Investeeringislaenu	12 360	0	0
Pikaajalised võlakohustused kokku	13 661	1 016	940
sh makseperiood 1-5 aastat	13 661	1 016	940

Arvelduslaen

06.09.2016 lõpetasid AS PRFoods ja AS SEB Pank olemasoleva arvelduslaenulepingu ja kontsernikonto lepingu PRFoodsi ja Eestis asuvate tütarettevõtete vahel. 06.09.2016 sõlmisid AS Saaremere Kala ja AS SEB Pank arvelduskrediidilepingu, mille alusel on ASile Saaremere Kala avatud 5,0 miljoni euro suurune krediidilimiit. Arvelduslaenu tähtaeg oli 30.04.2017 ja intressimäär 6-kuu EURIBOR + 1,7%.

28.04.2017 sõlmiti arvelduslaenu pikendamise ning suurendamise leping, millega on grupil õigus Arvelduslaenu kasutada kokku summas 7 000 000 eurot. Arvelduslaenu suurendati, et tagada rahaline võimekus vajadusel soetada varusid siis, kui toorkala hind on madalam. 22.08.2017 suurendati arvelduslaenu summani 8 000 000 eurot. Arvelduslaenu tähtaeg on 30.04.2018 ja intressimäär 6-kuu EURIBOR + 1,7%. Arvelduslaenu tagatiseks on hüpoteek summas 10,1 miljonit eurot, kommertsipant summas 4,0 miljonit eurot ja AS PRFoods garantii summas 5,0 miljonit eurot. AS Saaremere Kala ning tütarettevõtete OÜ Vettel ja OÜ Gourmethouse vahel on sõlmitud 05.09.2016 kontsernikontoleping.

Seisuga 30.09.2017 on arvelduslaenu kasutusele võetud summas 5,8 miljonit eurot (30.09.2016: 3,5 miljonit eurot). Seisuga 31.12.2016 oli Grupp arvelduslaenu kasutusele võetud summas 3,4 miljonit eurot.

Investeeringislaenu

John Ross Jr. (Aberdeen) Ltd ja Coln Valley Smokery Ltd soetuseks allkirjastati 19.07.2017 investeeringis laen summas 11 000 000 intressimääraga 6-kuu EURIBOR + 3,25% ja Trio Trading Ab Oy aktsiate soetuseks suurendati 22.08.2017 investeeringislaenu 1 500 000 euro võrra. 30.09.2017 seisuga on investeeringislaenu jääk 12 500 000 eurot. Investeeringislaenu tähtaeg on 19.07.2022 ja esimene põhiosa tagasimakse on graafiku järgi 19.02.2018. Intresse makstakse igakuiselt alates lepingu sõlmimisest. Intressimarginaali langetatakse 2,75% peale tingimusel, et ettevõtte on täitnud laenule seatud kovenandid 2017. aasta auditeeritud tulemuste baasil. Laen on tagatud olemasolevate hüpoteekidega summas 13,1 miljonit eurot Vetteli ja Heimon Kala kinnistutele; kommertsipandiga 4,0 miljonit eurot Vetteli vallasvarale; pant 100% Saaremere Kala AS, Heimon Kala Oy, Överumans Fisk Ab, Trio Trading Ab Oy aktsiatele; kommertsipant ja aktsiapant 85% JRJ & PRF Ltd vallasvarale ja aktsiatele; AS PRFoods garantii summas 16,5 miljonit eurot.

Amber Trust II S.C.A. allkirjastati 14.07.2017 lühiajaline investeeringislaen summas 1 500 000 eurot tütarettevõtete ostu finantseerimiseks. Laenu tagasimaksmine toimub hiljemalt 01.09.2018. Intressimäär on 5% ja kogunenud intressid makstakse samal ajal laenu tagasimaksega.

Trio Trading Ab Oy on 29.10.2015 allkirjastanud investeerimislaenu summas 1 600 000 eurot. Laenu põhiosa jääk oli 1 170 000 eurot seisuga 30.09.2017. Intressimäär on 12-kuu EURIBOR + 2,00% ja laenu tagasimakse tähtaeg on 31.08.2022. Laenu on tagatud kommertspandi ja rendiõigusega Kokkola kinnistule.

John Ross Jr. (Aberdeen) Ltd on 3 pikaajalist investeerimislaenu kogusummas 459 000 eurot seisuga 30.09.2017. Laenude tagasimakse tähtajad on vahemikus 3-13 aastat ja intressimäärad 1,50%, 2,85% ja 3,20% + UK Bank Base rate. UK Bank Base rate on vastavalt Suurbritannia keskpanga otsusele kuni 01.11.2017 0,25% ja alates 02.11.2017 0,50%.

LISA 10. VÕLAD JA ETTEMAKSED

EUR '000	30.09.2017	30.09.2016	31.12.2016
Võlad hankijatele	8 551	2 760	3 969
Võlad töövõtjatele	830	468	623
Võlad aktsionäridele	5 632	0	0
Intressivõlad	114	4	4
Ostjatelt saadud ettemaksed	35	0	0
Muud võlad	790	8	10
Maksuvõlad, sealhulgas:	879	269	525
Sotsiaalmaks	233	141	167
Käibemaks	149	28	266
Üksikisiku tulumaks	141	93	77
Tulumaks	355	0	0
Muud maksud	1	7	15
Võlad ja ettemaksed kokku:	16 831	3 509	5 131

Võlad aktsionäridele sisaldab ajatatud makset Andrew Leigh'le summas 753 tuhat GBP (854 tuhat eurot 30.09.2017 kursiga) veebruaris ja makset optsiooniga väljaostetavate akstiate eest Jennifer Leigh'le summas 1 885 tuhat GBP (2 137 tuhat eurot 30.09.2017 kursiga) juulis 2018.

LISA 11. SIHTFINANTSEERIMINE

EUR '000	9k 2017	9k 2016	12k 2016
Tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest perioodi algul	713	883	883
Perioodi jooksul saadud sihtfinantseerimised	145	0	0
Valuutakursist tulenev väärtuse muutus	-1	-8	-8
Äriühenduste kaudu saadud	751	0	0
Perioodi jooksul tuludesse kantud	-145	-122	-162
Tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest perioodi lõpul	1 463	753	713
sh tuludesse kantav osa 1 aasta jooksul	307	244	162
sh tuludesse kantav osa 2-17 aasta jooksul	1 156	509	551

LISA 12. OMAKAPITAL

EUR '000	30.09.2017	30.09.2016	31.12.2016
Aksiakapital	7 737	7 737	7 737
Ülekurss	14 007	14 007	14 007
Oma aktsiad	-390	-227	-256
Kohustuslik reservkapital	48	12	12
Realiseerimata kursivahed	344	420	428
Jaotamata kasum (-kahjum)	2 027	2 373	1 881
Ettevõtte aktsionäridele kuuluv osa	23 773	24 322	23 809
Väikeaktsionäridele kuuluv osa	1	0	0
OMAKAPITAL KOKKU	23 774	24 322	23 809

Aksiakapital

Seisuga 30.09.2017 oli ettevõtte registreeritud aksiakapital 7 736 572 eurot. Seisuga 31.12.2016 oli ettevõtte registreeritud aksiakapital 7 736 572 eurot.

26. mail 2016 toimunud aktsionäride üldkoosoleku otsuste alusel kanti 30. juunil 2016 äriregistrisse AS-i PRFoods nimiväärtusega aktsiate asemel nimiväärtuseta aktsiate kasutuselevõtt. Ettevõtte registreeritud aksiakapitali suurus on 7 736 572 eurot, mis on jagatud 38 682 860 nimiväärtuseta lihtaksiaks, mille arvestuslik väärtus on 0,20 eurot. Ühtlasi jõustus Ettevõtte põhikirja uus versioon, mille kohaselt on minimaalne aksiakapitali suurus 7 000 000 eurot ja maksimumaksiakapitali suurus on 28 000 000 eurot. Põhikiri on kättesaadav ASi PRFoods kodulehel www.prfoods.ee.

Ülekurss

Ettevõtte ülekurss koosneb enamuses osas aktsiate emiteerimisel üle nimiväärtuse saadud summast, millest on maha arvatud aktsiate emiteerimisega seotud kulutused. Äriseadustikule vastavalt võib ülekurssi 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 ülekurssi kasutada aksiakapitali suurendamiseks fondi emissiooni teel. Ülekursi vahenditest ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

26. mail 2016 toimunud korraline üldkoosolek otsustas katta AS PRFoods eelmiste perioodide kahjumi reservkapitali ja ülekursi arvelt kokku summas 2 026 000 eurot, sealhulgas kaeti ülekursi arvelt 2 019 500 eurot ning reservkapitali arvelt 6 500 eurot.

Oma aktsiad

Alates 01.07.2014 alustati oma aktsiate tagasiostuprogrammiga kooskõlas 29.05.2014 aktsionäride üldkoosoleku otsustega, mille kohaselt ostetakse tagasi kuni 500 000 oma aktsiat läbiviimise tähtajaga kuni 31.05.2017. Esialgne oma aktsiate tagasiostuprogrammi viidi lõpule ja täideti 18.05.2016. 26. mail 2016 toimunud korraline üldkoosolek võttis vastu otsuse olemasoleva tagasiostu programmi laiendamiseks, mille kohaselt ostetakse veel täiendavalt tagasi kuni 500 000 oma aktsiat läbiviimise tähtajaga kuni 29.05.2019. AS PRFoods juhatus sõlmis 14. juunil 2016 ASiga SEB Pank teenuse osutamise lepingu aktsiate tagasiostuprogrammi läbiviimise jätkamiseks.

Tagasiostu programmi viiakse läbi kooskõlas 29.05.2014 ja 26.05.2016 toimunud ASi PRFoods aktsionäride üldkoosolekute otsustega ja Euroopa Komisjoni 8. märtsi 2016. a määrusega (EL) nr 2016/1052, millega täiendati Euroopa

Parlamendi ja nõukogu määrust (EL) nr 596/2014 seoses regulatiivsete tehniliste standarditega, mis käsitlevad tagasiostuprogrammide ja stabiliseerimismeetmete suhtes kohaldatavaid tingimusi.

Laiendatud tagasiostuprogramm täideti 27.03.2017. Vahemikus 14.06.2016 kuni 27.03.2017 ostis ettevõtte 500 000 oma aktsiat keskmise hinnaga 0,3834 eurot aktsia kohta. Seisuga 30.09.2017 on AS SEB Pank AS PRFoods nimel ja arvel omandanud kokku 1 000 000 oma aktsiat keskmise hinnaga 0,4915 eurot aktsia kohta. Seisuga 30.09.2016 oli ettevõtte tagasi ostnud 519 048 oma aktsiat.

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. mail 2017 toimunud üldkoosolekul kanda reservkapitali 35 750 eurot grupi 2016. aasta kasumi arvelt ja ülejäänud osas mitte kasumit jaotada. 2016. aasta 26. mail toimunud üldkoosolekul otsustasid aktsionärid katta AS PRFoods eelmiste perioodide kahjum reservkapitali ja ülekursi arvelt summas 2 026 000 eurot ning kanda emaettevõtte 2015. aasta kasumi arvelt 12 400 eurot reservkapitali ja ülejäänud osas kasumit mitte jaotada. Reservkapitali arvelt kaeti kahjumit summas 6 500 eurot.

KASUM AKTSIA KOHTA

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

	3kv 2017	3kv 2016	9k 2017	9k 2016	12k 2016
Ettevõtte omanike vahel jagunev puhaskasum (-kahjum) EUR '000	1 149	1 629	182	1 207	715
Keskmine aktsiate arv (tuhandetes)	38 683	38 683	38 683	38 683	38 683
Kasum (-kahjum) aktsia kohta (EUR)	0,03	0,04	0,00	0,03	0,02
Tava puhaskasum (-kahjum) aktsia kohta (EUR)	0,03	0,04	0,00	0,03	0,02
Lahustatud puhaskasum (-kahjum) aktsia kohta (EUR)	0,03	0,04	0,00	0,03	0,02

LISA 13. SEGMENTIDARUANDLUS

Grupi segmentid on määratletud emaettevõtte juhatuse poolt jälgitavatest ja analüüsitavatest aruannetest lähtuvalt. Emaettevõtte juhatuse järgib finantstulemusi nii ärivaldkondade kui geograafiliste piirkondade lõikes. Grupi juhtkonna jaoks on finantstulemuste jälgimisel ja vahendite eraldamisel olulisema kaaluga informatsiooniks aruanded ärivaldkondade lõikes, seega on see jaotus aluseks ärisegmentide määratlemisel.

Kahte ärisegmenti, kala segmenti ja muid segmente käsitletakse võrdlusperioodide andmete kajastamisel koos, kuna muude segmentide osakaal äritegevusest on marginaalne. Muude segmentide osakaal oli aruandeperioodil 0,51% ja 2016. aastal 0,08%.

MÜÜGIKÄIBE JAGUNEMINE GEOGRAAFILISTE PIIRKONDADE LÕIKES

EUR '000	3kv 2017	3kv 2016	9k 2017	9k 2016	12k 2016
Soome	12 973	9 013	32 501	25 256	38 956
Eesti	768	929	3 332	3 594	4 974
Suurbritannia	3 130	0	3 130	0	0
Muud regioonid	1 119	588	2 655	1 676	3 499
Kokku	17 990	10 530	41 618	30 526	47 429

LISA 14. MÜÜDUD KAUPADE KULU

EUR '000	3kv 2017	3kv 2016	9k 2017	9k 2016	12k 2016
Edasimüümiseks soetatud kaupade maksumus	-743	-703	-2 575	-2 805	-3 891
Tootmises olevad materjalid	-11 603	-7 505	-27 988	-20 076	-31 809
Tööjõukulud	-1 625	-696	-3 140	-2 264	-3 217
Amortisatsioon	-315	-254	-833	-764	-1 020
Muud müüdnud kaupade kulud ¹	-1 237	-876	-3 104	-2 529	-3 473
Müüdnud kaupade kulud kokku	-15 522	-10 034	-37 639	-28 438	-43 410

¹ Muude müüdnud kaupade kulude hulka kuuluvad tootmise ja kalakasvatuse varadega seotud kulud (rent, hooldus, kindlustus, kommunaalmaksud jt), personaliga seotud kulud ning muud kulud ja allhanketeenused.

LISA 15. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLETGA

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapooli üle või oluline mõju teise osapooli äriolukorrale.

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

GRUPPI KUULUVAD ETTEVÕTTED						
Tütarettevõtja	Asukoha-riik	Osalus ja hääleõigus %			Tegevusala	Omanik
		30.09.2017	30.09.2016	31.12.2016		
Saaremere Kala AS	Eesti	100%	100%	100%	Kalaettevõtete Grupi valdusfirma	PRFoods AS
Vettel OÜ	Eesti	100%	100%	100%	Kalatoodete tootmine	Saaremere Kala AS
GourmetHouse OÜ	Eesti	100%	100%	100%	Kalatoodete müük	Saaremere Kala AS
Heimon Kala Oy	Soome	100%	100%	100%	Kalakasvatus, kalatoodete tootmine ja müük	Saaremere Kala AS
Överumans Fisk Ab	Rootsi	100%	100%	100%	Kalakasvatus ja müük	Heimon Kala Oy
Trio Trading Ab Oy	Soome	100%	0%	0%	Kalatoodete tootmine ja müük	Saaremere Kala AS
JRJ & PRF Ltd	Šotimaa	85%	0%	0%	Kalaettevõtete Grupi valdusfirma	Saaremere Kala AS
John Ross Jr. (Aberdeen) Ltd	Šotimaa	100%	0%	0%	Kalatoodete tootmine ja müük	JRJ & PRF Ltd
Coln Valley Smokery Ltd	Inglismaa	100%	0%	0%	Kalatoodete tootmine ja müük	JRJ & PRF Ltd

Osalusprotsent tütarettevõtjate omakapitalis võrdub hääleõigusega. Tütarettevõtjate aktsiad ei ole börsil noteeritud.

Grupp omab lisaks 20% osalust sidusettevõttes AS Toidu- ja Fermentatsioonitehnoloogia Arenduskeskus.

Osapoole nimi	Kreeditor	Võlad ja ettemaksed	Võlad 30.09.2017 EUR '000	Võlad 30.09.2016 EUR '000	Võlad 31.12.2016 EUR '000
Amber Trust II S.C.A.	Shareholder AS PRFoods	Lühiajaline investeerimislaen ja intressid	1 515	0	0
Christopher Leigh	Shareholder of JRJ & PRF Ltd	Võlakiri	288	0	0
Victoria Leigh-Pearson	Shareholder of JRJ & PRF Ltd	Võlakiri	161	0	0
Jennifer Leigh	Shareholder of John Ross Jr. (Aberdeen) Ltd	Võlg aktsiate eest	2 137	0	0
Christopher Leigh	Tinglik kohustus	Vähemusosaluse väljaostukohustus	1 686	0	0
Victoria Leigh-Pearson	Tinglik kohustus	Vähemusosaluse väljaostukohustus	948	0	0
	Kokku		6 735	0	0

Grupi ulatuses on aruandeperioodil teostatud ostu- ja müügitehinguid seotud osapooltega järgnevates mahtudes:

Osapoole nimi	Tehingu	9k 2017	9k 2017	9k 2016	9k 2016	12k 2016	12k 2016
EUR '000	liik	Ost	Müük	Ost	Müük	Ost	Müük
Nõukogu- ja juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	teenused	137	1	9	1	13	2
	Kokku	137	1	9	1	13	2

Seotud osapoolte ostud sisaldavad transporditeenuse ostu Norrast Kokkolasse Trio Trading Ab Oy juhatuse liikmega seotud ettevõttelt summas 130 tuhat eurot. Kõik seotud osapoolte vahelised tehingud on juhtkonna hinnangul teostatud turuhindades ja turutingimustel.

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

EUR '000	9k 2017	9k 2016	12k 2016
Lühiajalised hüvitised	470	452	512
Kokku	470	452	512

Juhtkonna hüvitised kasvasid möödunud aasta sama perioodiga võrrelduna kokku 18 tuhat eurot.

Juhatus ja nõukogu liikmed ettevõttelt pensioniga seotud õigusi ei saa. Juhatusel on õigus saada lahkumishüvitist. Maksimaalne kulu lahkumishüvitise maksmisest koos maksudega on 205 tuhat eurot (30.09.2016: 205 tuhat eurot).

LISA 16. ÄRIÜHENDUSED

John Ross Jr (Aberdeen) Limited, Coln Valley Smokery Limited ja Trio Trading Ab Oy soetus

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 kohta on lisainfo leitav PRFoods kodulehel www.prfoods.ee.

Tehingu eesmärk on suurendada AS PRFoods grupi ühingute poolt pakutavate kalatoodete sortiment, laiendada tegevuse geograafilist piirkonda ning kasvada ettevõtte oskusteave ja klientuur. JRJ on Šotimaa juhtiv käideldud lõhe turustaja ning premium segmendi traditsiooniliselt suitsutatud lõhe tootja. JRJ omab Kuningliku garantii tunnustust ning müüb oma tooteid nii UK-s kui 30 riigis üle maailma. CVS omab premium lõhebrändi Inglismaal ning varustab mitmeid juhtivaid restorane, hotelle, premium segmendi jaemüüjaid ja spordivõistluseid. Saaremere Kala AS tütarettevõtte JRJ & PRF Ltd omandas 100% osaluse ettevõtetes John Ross Jr. (Aberdeen) Ltd ja 100% Coln Valley Smokery Ltd. 15% JRJ & PRF Ltd aktsiatest jääb kuuluma müüjatele C. Leigh ja V. Leigh-Pearsonile. 85%-line enamusosalus JRJ & PRF Ltd-s jääb kuuluma Saaremere Kala AS-le. Saaremere Kala AS ja väikeaktsionäride vahel on optsioonileping vähemosaluse väljaostmiseks ja müümiseks.

29.08.2017 toimus AS PRFoods erakorraline aktsionäride koosolek, kus PRFoodsi aktsionärid kiitsid heaks äriühingu Trio Trading Ab Oy (Trio) soetamise. Tehingu kohta on lisainfo leitav PRFoods kodulehel www.prfoods.ee. Trio Trading Ab Oy on juhtiv Skandinaavia kala importija ja töötaja Soomes. Ettevõtte klientideks on peamiselt Soome hulgiturustajad, kalakauplejad ning jaemüüjad. Tehingu eesmärk on omandada kõik Trio aktsiad ja seeläbi kogu Trio äritegevus. Tehingu eduka lõpuleviimisega suureneb AS PRFoods grupi ühingute poolt pakutavate kalatoodete sortiment ning kasvab ettevõtte oskusteave ja klientuur.

Ostuanalüüs on koostatud soetatud ettevõtete bilansiliste väärtuste järgi. Täielik ostuanalüüs koos varade ja kohustuste ümberhindlusega valmib 4. kvartali aruandeks.

Ostuhinna kujunemine:

EUR '000	John Ross Jr. (Aberdeen) Ltd	Coln Valley Smokery Ltd	Trio Trading Ab Oy	Kokku
Makstud raha	7 259	4 563	3 078	14 900
Kohustus aktsiate eest	2 943	0	0	2 943
Tinglik kohustus	2 592	0	0	2 592
Kokku ostuhind	12 794	4 563	3 078	20 435

Ostutehingu käigus omandatud varad ja kohustused on järgmised:

EUR '000	John Ross Jr. (Aberdeen) Ltd	Coln Valley Smokery Ltd	Trio Trading Ab Oy	Total
Raha	1 347	38	1 276	2 661
Nõuded ja ettemaksed	1 998	525	1 394	3 917
Antud laenud	0	0	51	51
Varud	860	444	1 747	3 050
Põhivarad	1 826	239	2 447	4 512
Lühiajalised laenud ja kapitalirent	-76	-15	-244	-335
Võlad ja ettemaksed	-2 572	-520	-4 764	-7 856
Edasilükkunud tulumaksukohustus	-79	-40	0	-119
Pikaajalised laenud ja kapitalirent	-453	-27	-1 061	-1 541
Muud pikaajalised kohustused	0	-17	0	-17
Omandatud netovara	2 851	627	845	4 323
Firmaväärtus	9 943	3 936	2 233	16 112
Ostetud netovarad	12 974	4 563	3 078	20 435

LISA 17. 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.

LISA 18. BILANSIPÄEVAJÄRGSED SÜNDMUSED

15. novembril 2017 otsustas AS PRFoods nõukogu kokku kutsuda aktsionäride erakorralise üldkoosoleku et kiita heaks järgmised ettepanekud:

- AS PRFoods majandusaasta muutmine ja 2017. majandusaasta pikendamine 18 kuuks. Uus majandusaasta on 01.07.-30.06.;
- pikendada seniste nõukogu liikmete volitusi 5 aasta võrra alates 11.12.2017;
- muuta põhikirja punkti 6 eesmärgiga lühendada nõukogu liikmete volituste kehtimise aega seniselt 5 aastalt 3 aasta peale.

Nõukogu otsustas ka pikendada senise juhatuse liikme Indrek Kasela ametiaega kuni 15.11.2020 ja valis uue auditikomitee koosseisu: Aleksandr Zaporoztsev auditikomitee esimees, Mairi Paiste ja Aavo Kokk auditikomitee liikmed.

JUHATUSE KINNITUS 2017. AASTA 3. KVARTALI JA 9 KUU KONSOLIDEERITUD VAHEARUANDELE

Juhatus kinnitab lehekülgedel 8 kuni 49 esitatud ASi PRFoods ja tema tütarettevõtete (koos „Grupp“) 2017. aasta 3. kvartali ja 9 kuu konsolideeritud vahearuaande koostamise õigsust ja täielikkust ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

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

Juhatuse liige

Indrek Kasela

allkirjastatud digitaalselt

24. november 2017

