

PRFOODS

AS PRFoods

2020/2021. majandusaasta 2. kvartali ja 6 kuu
konsolideeritud auditeerimata vahearuanne

2020/2021

2. KVARTAL & 6 KUUD

PRFOODS

Ärinimi	AS PRFoods
Registrikood	11560713
Aadress	Pärnu mnt 141, Tallinn, Eesti
Telefon	+372 452 1470
Kodulehekülg	prfoods.ee
Põhitegevusalad	Kalatoodete tootmine ja müük Kalakasvatus
Aruandlusperiood	1. juuli 2020 – 31. detsember 2020

SISUKORD

ETTEVÕTTE TUTVUSTUS.....	4
JUHATUSE TEGEVUSARUANNE	7
ÜLEVAADE MAJANDUSTEGEVUSEST	7
JUHATUS JA NÕUKOGU	18
AKTSIA JA AKTSIONÄRID	19
VÕLAKIRJAD JA VÕLAKIRJAOMANIKUD	22
RAAMATUPIDAMISE LÜHENDATUD VAHEARUANNE	25
KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE	25
KONSOLIDEERITUD KOONDKASUMIARUANNE	26
KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE	27
KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	28
KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANDE LISAD	29
LISA 1. KOKKUVÕTE OLULISEMATEST ARVESTUSPRINTSIIPIDEST	29
LISA 2. RAHA JA RAHA EKVIVALENDID	29
LISA 3. NÕUDED JA ETTEMAKSED	30
LISA 4. VARUD.....	30
LISA 5. BIOLOOGILISED VARAD.....	30
LISA 6. MATERIAALNE PÕHIVARA	31
LISA 7. IMMATERIAALNE PÕHIVARA	32
LISA 8. RENDILEPINGUD	32
LISA 9. INTRESSIKANDVAD KOHUSTUSED.....	33
LISA 10. VÕLAD JA ETTEMAKSED	33
LISA 11. OMAKAPITAL.....	34
LISA 12. SEGMENDIARUANDLUS.....	35
LISA 13. MÜÜDUD KAUPADE KULU	36
LISA 14. TEHINGUD SEOTUD OSAPUOLTEGA	36
LISA 15. SIDUSETTEVÕTJAD.....	37
LISA 16. TINGIMUSLIKUD KOHUSTUSED JA VARAD	37
JUHATUSE KINNITUS VAHEARUANDELE	38

ETTEVÖTTE TUTVUSTUS

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

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

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

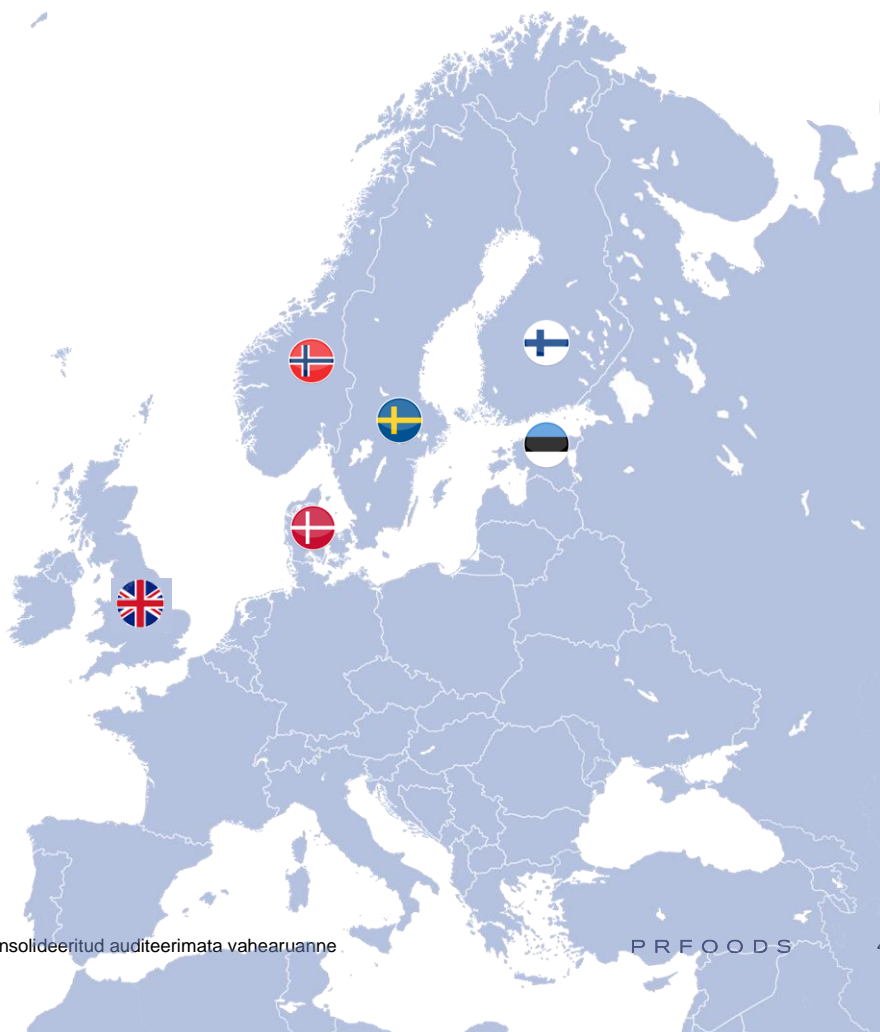
Grupi ettevõtete tooteid müüme tunnustatud brändidena meie tegutsemisriikides ja peamine fookus on kõrgema lisandväärtusega *premium*-toodetel, läbi mille suurendada ettevõtte kasumlikkust.

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

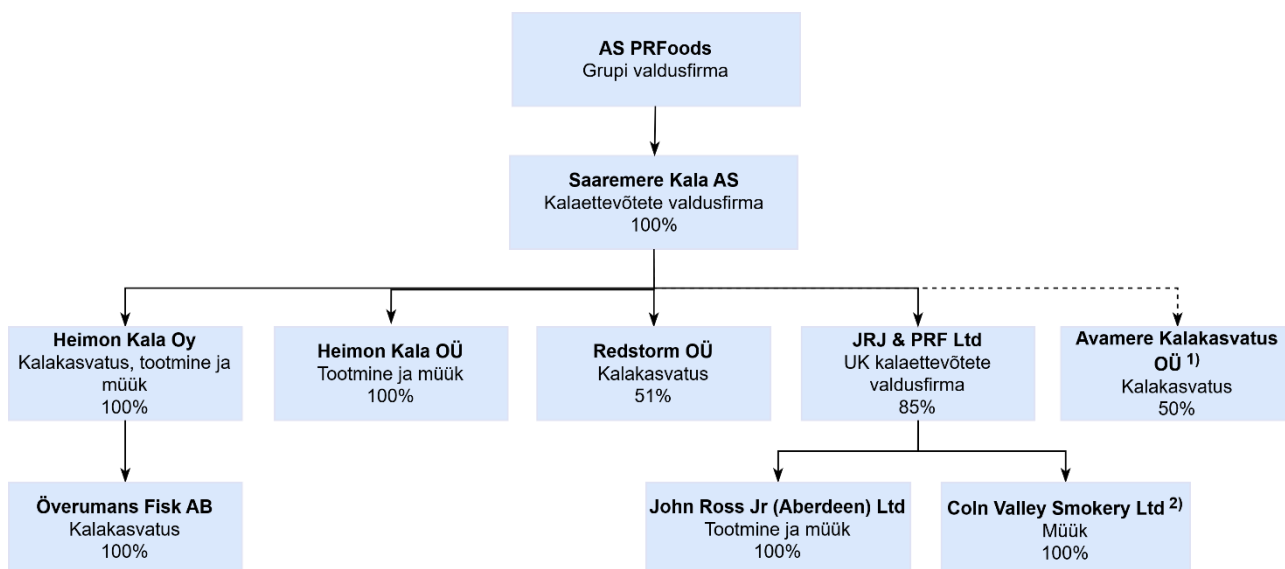
Grupp tegutseb aktiivselt uute toodete väljatöötamisega, muuhulgas, et avada uusi eksporturige. Oma brändi kujundamine on algusjärgus nii Skandinaavias kui ka mujal maailmas, mistõttu juhtkond eeldab, et ettevõtte kasvuaeg on veel ees.

TOOTMISE JA MÜÜGI GEOGRAAFIA

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



GRUPI STRUKTUUR SEISUGA 31.12.2020



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

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

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

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



JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

ÜLEVAADE MAJANDUSTEGEVUSEST

JUHTKONNA KOMMENTAAR

2020 II poolaastat ilmestas COVID kriisi jätkumine. Lõheliste hinnad on 12- aasta madalaimad ning võrreldes eelmise aasta sama perioodiga ligi 38% madalam lõhel ning 22.5% madalam forellil. Siia tuleb veel lisada ülemaailmne nõudluse vähenemine HoReCa sektori sulgemise tõttu ning seega võib antud olukorda nimetada „täiuslik torm“. Ettevõtte, kes sellest kriisist väljuvad tervelt, on kindlasti tulevikus võitjad. Vaktsiinide tulek annab lootust, et 2021 II poolaastas võime näha mingit normaliseerumist ning nõudluse taastumist. 2022 on kalakasvatustel kindlasti kasumlikum aasta, sest kasvatajad oskavad paremini nõudlust planeerida. Tänapäevased kasvatustahud olid planeeritud enne kriisi ning sellest tulenevalt on turul massiivne ülepakkumine ning enamuse kalakasvatusest toimib kas kahjumlikult või omahinna piires. John Ross Jr on antud kriisi näidanud erakordselt head vastupanuvõimet ning eeldatavalt lõpetab 2020/2021 majandusaasta sama kasumlikult kui eelneva. Ettevõtte brutomarginaal on tõusnud juba üle 50%. Ka Eesti kulubaas ning tegevus on viidud vastavusse muutunud turuolukorrale. Kahjuks ei saa sama öelda Soome kohta, mistõttu viime läbi suuremad ümberkorraldused Soome tegevuses 2021 I kvartali jooksul.

IV kvartali lõpetas grupp juba kasumiga. Tulenevalt oluliselt väiksemast käibest oli äritegevuse EBITDA marginaal 3.4% võrreldes 8.4% eelmise aasta samal perioodil (konsolideeritud EBITDA marginaal vastavalt 4,1% ja 5.3%). Tootmise kulubaasi ei ole võimalik kahjuks ilma suuremate restruktureerimistega vastavusse viia nii suure turu äralangemise tõttu. Samas oleme suutnud aasta algusest vähendada Soome üksuse kulusid ca 75,000 eurot kuus ning näeme võimalusi veelgi suuremaks kokkuhoiuks. Samas ei saa mööda vaadata sellest, et ettevõtte müük vajab taastamist, eelkõige Soomes.

Käesoleva aasta alguse tegevuse fookus on kulubaasi vastavusse viimine turuolukorraga, ettevõtte likviidsuse parandamine ning Baltikumis ja Skandinaavias suurem fookus kalakasvatusele, kui jätkuvalt kõige perspektiivikamale osale. John Ross Jr on kriisiga toime tulnud väga hästi hoolimata 6 kuu käibelangusest ning on suurendanud oma kasumlikkust tänu madalamale toorainehinnale.

Tänu vähedatud kulubaasile usume, et suudame nii 2020/2021 II poolaasta kui kogu finantsaasta lõpetada positiivse EBITDA-ga.

Lugupidamisega,

Indrek Kasela



AS PRFOODS AUDITEERIMATA MAJANDUSTULEMUSED: 2020/2021. MAJANDUSAASTA 2. KVARTAL VÕRRELDES 2019/2020. MAJANDUSAASTA 2. KVARTALIGA

- Auditeerimata konsolideeritud käive 17,03 miljonit eurot (2kv 2019/2020: 25,38 miljonit eurot), kahanemine 32,9%
- Brutomarginaal 14,9% (2kv 2019/2020: 17,0%)
- Bioloogiliste varade õiglase väärtuse ümberhindluse positiivne mõju 0,12 miljonit eurot (2kv 2019/2020: negatiivne mõju 0,62 miljonit eurot)
- Ühekordsete kulude mõju majandusaasta teise kvartali tulemusele puudus (2kv 2019/2020: negatiivne mõju 0,15 miljonit eurot)
- EBITDA äritegevusest 0,58 miljonit eurot (2kv 2019/2020: 2,13 miljonit eurot)
- EBITDA 0,70 miljonit eurot (2kv 2019/2020: 1,35 miljonit eurot), ilma ühekordsete kulude mõjuta EBITDA 0,70 miljonit eurot (2kv 2019/2020: 1,50 miljonit eurot)
- Ärikasum 0,03 miljonit eurot (2kv 2019/2020: ärikasum 0,74 miljonit eurot), ilma ühekordsete kulude mõjuta ärikasum 0,03 miljonit eurot (2kv 2019/2020: ärikasum 0,89 miljonit eurot)
- Puhaskahjum 0,20 miljonit eurot (2kv 2019/2020: puhaskasum 0,50 miljonit eurot), ilma ühekordsete kulude mõjuta puhaskahjum 0,20 miljonit eurot (2kv 2019/2020: puhaskasum 0,65 miljonit eurot)

MAJANDUSTULEMUSED: 2. KVARTAL 2020/2021 VÕRRELDES 2. KVARTALIGA 2019/2020

mln EUR	2kv 2020/2021	2kv 2019/2020	Muutus, mln EUR	Muutus, %	Mõju
Müügitulu	17,03	25,38	-8,35	-32,9%	▼
Brutokasum	2,53	4,33	-1,79	-41,4%	▼
EBITDA äritegevusest*	0,58	2,13	-1,55	-72,8%	▼
Biovarade ümberhindlus	0,12	-0,62	0,74	-119,0%	▲
Ühekordsed tulud/kulud	0,00	-0,15	0,15	-100,0%	▲
EBITDA	0,70	1,35	-0,65	-48,4%	▼
Amortisatsioon	0,00	-0,61	0,61	-100,0%	▲
Ärikasum (-kahjum)	0,03	0,74	-0,71	-95,4%	▼
Finantstulud/-kulud	-0,13	-0,19	0,06	-32,1%	▲
Puhaskasum (-kahjum)	-0,20	0,50	-0,69	-139,5%	▼

* enne ühekordseid tulusid-kulusid ja biovarade ümberhindlust



AS PRFOODS AUDITEERIMATA MAJANDUSTULEMUSED: 2020/2021. MAJANDUSAASTA 6 KUUD VÕRRELDES 2019/2020. MAJANDUSAASTA 6 KUUGA

- Auditeerimata konsolideeritud käive 29,77 miljonit eurot (6k 2019/2020: 44,70 miljonit eurot), kahanemine 33,4%
- Brutomarginaal 12,5% (6k 2019/2020: 15,5%)
- Bioloogiliste varade õiglase väärtuse ümberhindluse positiivne mõju 0,02 miljonit eurot (6k 2019/2020: positiivne mõju 0,22 miljonit eurot)
- Ühekordsete kulude negatiivne mõju tulemusele 0,05 miljonit eurot (6k 2019/2020: negatiivne mõju 0,27 miljonit eurot)
- EBITDA äritegevusest 0,24 miljonit eurot (6k 2019/2020: 2,86 miljonit eurot)
- EBITDA 0,22 miljonit eurot (6k 2019/2020: 2,82 miljonit eurot), ilma ühekordsete kulude mõjuta EBITDA 0,27 miljonit eurot (6k 2019/2020: 3,08 miljonit eurot)
- Ärikahjum 1,09 miljonit eurot (6k 2019/2020: ärikasum 1,70 miljonit eurot), ilma ühekordsete kulude mõjuta ärikahjum 1,04 miljonit eurot (6k 2019/2020: ärikasum 1,97 miljonit eurot)
- Puhaskahjum 1,63 miljonit eurot (6k 2019/2020: puhaskasum 1,07 miljonit eurot), ilma ühekordsete kulude mõjuta puhaskahjum 1,58 miljonit eurot (6k 2019/2020: puhaskasum 1,33 miljonit eurot)

MAJANDUSTULEMUSED: 6 KUUD 2020/2021 VÕRRELDES 6 KUUD 2019/2020

mln EUR	6k 2020/2021	6k 2019/2020	Muutus, mln EUR	Muutus, %	Mõju
Müügitulu	29,77	44,70	-14,94	-33,4%	▼
Brutokasum	3,73	6,91	-3,17	-46,0%	▼
EBITDA äritegevusest*	0,24	2,86	-2,62	-91,5%	▼
Biovarade ümberhindlus	0,02	0,22	-0,20	-89,3%	▼
Ühekordsed tulud/kulud	-0,05	-0,27	0,22	-81,3%	▲
EBITDA	0,22	2,82	-2,60	-92,3%	▼
Amortisatsioon	-0,64	-1,12	0,47	-42,4%	▲
Ärikasum (-kahjum)	-1,09	1,70	-2,79	-164,3%	▼
Finantstulud/-kulud	-0,44	-0,39	-0,05	11,5%	▼
Puhaskasum (-kahjum)	-1,63	1,07	-2,70	-253,3%	▼

* enne ühekordseid tulusid-kulusid ja biovarade ümberhindlust



VÕTMENÄITAJAD – KASUMIARUANNE

mln EUR v.a kui on näidatud teisiti	4kv 2020	3kv 2020	2kv 2020	1kv 2020	4kv 2019	3kv 2019	2kv 2019	1kv 2019	4kv 2018
Müügitulu	17,0	12,7	15,1	18,5	25,4	19,3	21,5	18,1	26,7
Brutokasum	2,5	1,2	0,7	2,0	4,3	2,6	2,1	2,1	4,7
EBITDA äritegevusest	0,6	-0,3	-0,4	0,0	2,1	0,7	0,3	0,2	2,4
EBITDA	0,7	-0,5	-0,4	-0,9	1,4	1,5	0,3	-0,5	0,8
EBIT	0,0	-1,1	-1,0	-1,4	0,7	1,0	-0,3	-1,0	0,2
EBT	-0,1	-1,4	-1,2	-1,8	0,6	0,8	-0,4	-1,2	0,0
Puhaskasum (-kahjum)	-0,2	-1,4	-1,3	-1,7	0,5	0,6	-0,6	-1,2	0,2
Brutomarginaal	14,9%	9,4%	4,6%	10,8%	17,0%	13,4%	9,8%	11,7%	17,7%
Äritegevuse EBITDA marginaal	3,4%	-2,6%	-2,6%	0,1%	8,4%	3,8%	1,4%	1,1%	9,1%
EBITDA marginaal	4,1%	-3,8%	-2,6%	-4,6%	5,3%	7,6%	1,4%	-2,5%	2,9%
EBIT marginaal	0,2%	-8,8%	-6,4%	-7,8%	2,9%	5,0%	-1,2%	-5,6%	0,9%
EBT marginaal	-0,6%	-11,3%	-8,1%	-9,8%	2,2%	3,9%	-2,0%	-6,5%	0,1%
Puhaskasumi marginaal	-1,2%	-11,3%	-8,4%	-9,2%	2,0%	2,9%	-3,0%	-6,6%	0,8%
Tegevuskulude suhtarv	15,6%	18,2%	13,9%	14,3%	12,5%	13,4%	11,7%	14,1%	11,2%

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

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

EBIT = ärikasum (kahjum)

EBT = kasum (kahjum) enne tulumaksu

Brutomarginaal = brutokasum / müügitulu

Äritegevuse EBITDA marginaal = EBITDA äritegevusest / müügitulu

EBITDA marginaal = EBITDA / müügitulu

EBIT marginaal = EBIT / müügitulu

EBT marginaal = EBT / müügitulu

Puhaskasumi marginaal = puhaskasum / müügitulu

Tegevuskulude suhtarv = tegevuskulud / müügitulu

VÕTMENÄITAJAD – BILANSS

mln EUR v.a kui on näidatud teisiti	31.12. 2020	30.09. 2020	30.06. 2020	31.03. 2020	31.12. 2019	30.09. 2019	30.06. 2019	31.03. 2019	31.12. 2018
Netovõlgnevus	21,9	21,5	20,7	17,0	17,8	19,9	20,5	18,7	20,0
Omakapital	18,6	18,5	19,8	21,6	23,3	22,8	21,9	23,3	24,2
Käibekapital	-3,9	-4,4	-4,0	-2,5	-3,5	-3,0	-3,1	-1,6	1,0
Varad	57,5	57,4	57,1	56,9	60,5	62,4	62,5	63,5	65,5
Likviidsuskordaja	0,8x	0,8x	0,8x	0,9x	0,9x	0,9x	0,9x	0,9x	1,0x
Omakapitali suhtarv	32,4%	32,3%	34,7%	37,9%	38,5%	36,5%	35,0%	36,7%	37,0%
Finantsvõimendus	54,0%	53,7%	51,1%	44,0%	43,3%	46,6%	48,3%	44,5%	45,2%
Võlakordaja	0,7x	0,7x	0,7x	0,6x	0,6x	0,6x	0,7x	0,6x	0,6x
Netovõlg / äritegevuse EBITDA	160,0x	12,8x	7,5x	5,3x	5,3x	5,4x	5,1x	5,4x	5,1x
Omakapitali tootlus	-21,9%	-7,0%	-9,1%	-5,7%	-3,2%	-4,5%	-6,5%	-8,2%	-4,0%
Varade tootlus	-7,8%	-2,4%	-3,2%	-2,1%	-1,2%	-1,6%	-2,3%	-3,0%	-1,5%

Netovõlgnevus = lühiajalised võlakohustused + pikaajalised võlakohustused – raha

Käibekapital = käibevara – lühiajalised kohustused

Likviidsuskordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

Omakapitali suhtarv = omakapital / varad

Finantsvõimendus = netovõlg / (omakapital + netovõlg)

Võlakordaja = kohustused / kogukapital

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

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

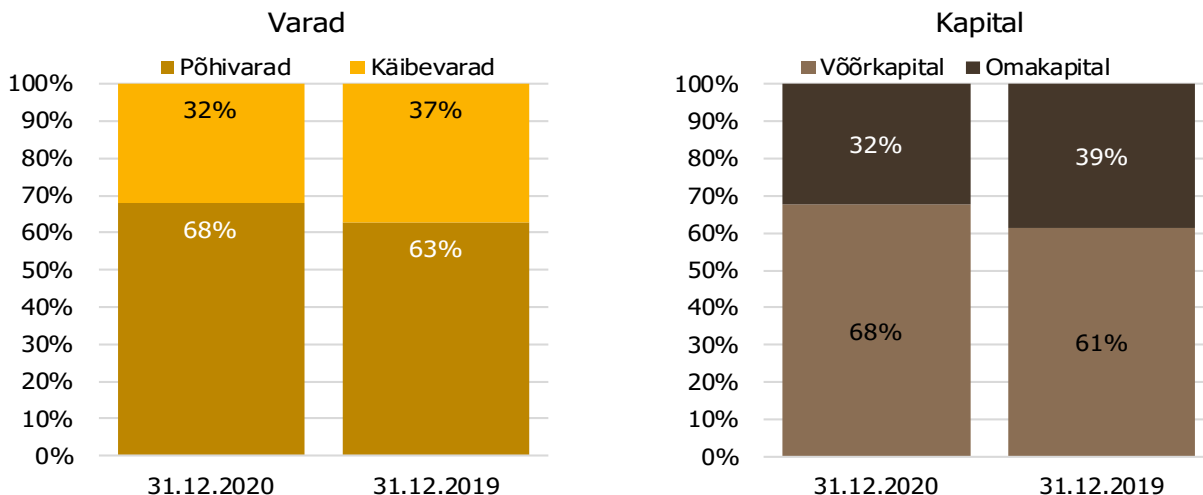
Varade tootlus (ROA) = viimase 12 kuu puhaskasum / keskmine varade maht

BILANSS

PRFoods konsolideeritud bilansimaht oli 31.12.2020 seisuga 57,5 miljonit eurot. Aasta varem sama perioodi lõpus s.o seisuga 31.12.2019 oli bilansimaht 60,5 miljonit eurot.

Grupi käibevarade maht oli 31.12.2020 seisuga 18,4 miljonit eurot (31.12.2019: 22,5 miljonit eurot). Grupi põhivarad olid kokku 39,1 miljonit eurot (31.12.2019: 38,0 miljonit eurot).

Lühiajalised kohustused olid 31.12.2020 seisuga 22,3 miljonit eurot (31.12.2019: 26,0 miljonit eurot). Pikaajalised kohustused kokku olid kokku 16,5 miljonit eurot (31.12.2019: 11,2 miljonit eurot). PRFoods omakapital oli 18,6 miljonit eurot (31.12.2019: 23,3 miljonit eurot).

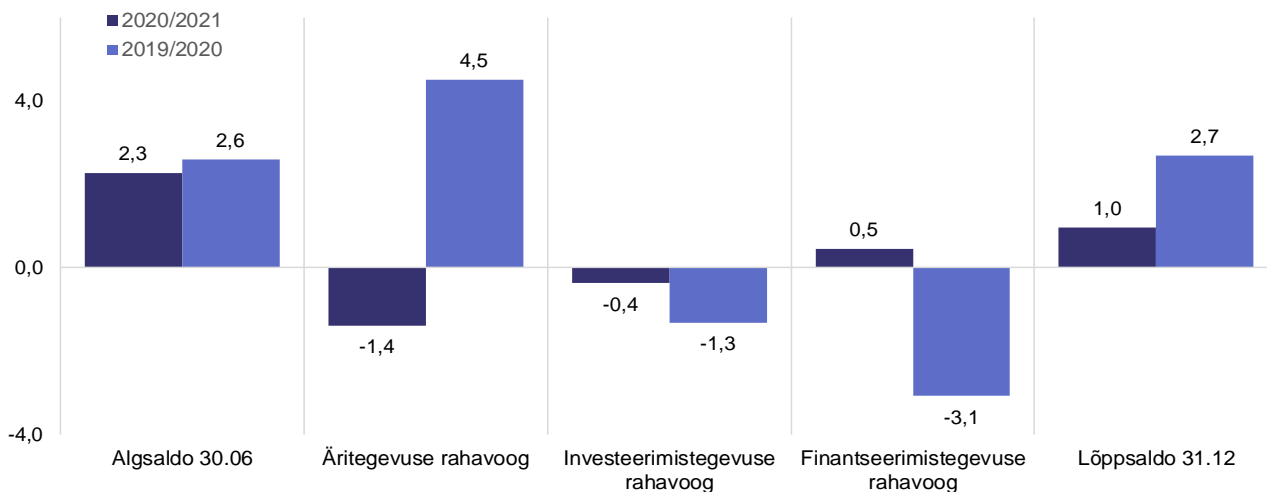


RAHAVOOD

PRFoodsi raha ja ekvivalendid olid 2020/2021. majandusaasta alguses 2,28 miljonit eurot ja aruandeperioodi lõpus 0,96 miljonit eurot, perioodi rahavoog oli -1,31 miljonit eurot. Eelmisel majandusaastal samal perioodil oli rahavoog 0,10 miljonit eurot.

Rahavoog äritegevusest oli -1,39 miljonit eurot ja +4,50 miljonit eurot aasta varem. Investeeringustegevuse rahavoog oli -0,38 miljonit eurot ja aasta varem -1,32 miljonit eurot. Finantseeringustegevuse rahavoog oli +0,46 miljonit eurot võrreldes -3,08 miljoni euroga eelnenud majandusaastal.

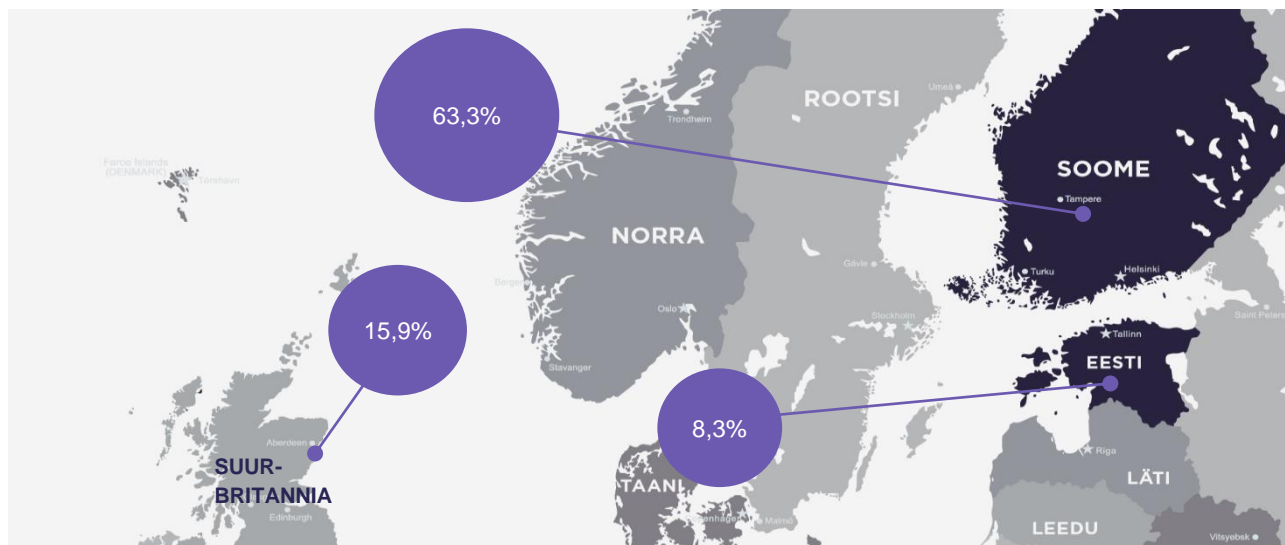
RAHAVOO MUUTUS 6 KUUD 2020/2021 VÕRRELDES 6 KUUD 2019/2020



MÜÜGITULU

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

Grupi 2020/2021. majandusaasta 6 kuu müügi käive oli 29,8 miljonit eurot, mis oli 14,9 miljonit eurot vähem võrreldes sama perioodiga eelmisel majandusaastal, mil müük oli 44,7 miljonit eurot.



GEOGRAAFILISED SEGMENTID

mln EUR	6k 20/21	Osakaal, %	6k 19/20	Osakaal, %	Muutus, mln EUR	Muutus, %	Mõju
Soome	18,8	63,3%	29,0	64,9%	-10,2	-35,1%	▼
Suurbritannia	4,7	15,9%	6,2	13,9%	-1,5	-23,7%	▼
Eesti	2,5	8,3%	4,0	8,8%	-1,5	-37,2%	▼
Muud regioonid	3,7	12,5%	5,5	12,4%	-1,8	-33,0%	▼
Kokku	29,8	100,0%	44,7	100,0%	-14,9	-33,4%	▼

Grupi kõige suuremaks turuks on Soome, mille müük summas 18,8 miljonit eurot moodustas kogukäibest 63,3%. Grupi suuruselt teisel turul, Suurbritannias oli majandusaasta esimese kuue kuu käive 4,7 miljonit eurot ja see moodustas 15,9% kogukäibest. Müük Eestis oli 2,5 miljonit eurot ning see moodustas 8,3% kogukäibest. Kõikide turgude käive vähenes võrreldes eelmise majandusaasta sama perioodiga: Soome 35,1%, Suurbritannia 23,7% ja Eesti 37,2%.

TOOTESEGMENDID

mln EUR	6k 20/21	Osakaal, %	6k 19/20	Osakaal, %	Muutus, mln EUR	Muutus, %	Mõju
Kuum- ja külmsuitsutooded	14,2	47,8%	17,2	38,5%	-3,0	-17,3%	▼
Värskes kala ja kalafilee	9,6	32,3%	19,2	42,9%	-9,6	-49,8%	▼
Muud kalatooted	5,9	19,8%	8,3	18,5%	-2,4	-28,6%	▼
Muu	0,0	0,1%	0,0	0,1%	0,0	-78,5%	▼
Kokku	29,8	100,0%	44,7	100,0%	-14,9	-33,4%	▼

Majandusaasta kuue kuu kõige suurema käibega tootegrupiks oli kuum- ja külmsuitsutatud tootegrupp, mille müük summas 14,2 miljonit eurot moodustas 47,8% perioodi kogumüügist. Värskes kala ja kalafilee tootegrupp, mille müük oli 9,6 miljonit eurot, moodustas 32,3% kogumüügist. Kõikide tootegruppide müük langes võrreldes eelmise majandusaasta sama perioodiga: kuum- ja külmsuitsutoodete grupi müük vähenes 17,3% ja värskes kala ja kalafilee tootegrupp 49,8%. Muude kalatoodete müük oli 5,9 miljonit eurot, moodustas 19,8% kogumüügist ja vähenes perioodide võrdluses 28,6%.

KLIENDISEGMENDID

mln EUR	6k 20/21	Osakaal, %	6k 19/20	Osakaal, %	Muutus, mln EUR	Muutus, %	Mõju
Jaeketid	17,1	57,4%	16,9	37,8%	0,2	1,0%	▲
Hulgimüük	5,2	17,6%	15,0	33,5%	-9,7	-64,9%	▼
HoReCa	5,9	20,0%	11,2	25,0%	-5,3	-46,9%	▼
Muu	1,5	5,0%	1,6	3,7%	-0,1	-8,5%	▼
Kokku	29,8	100,0%	44,7	100,0%	-14,9	-33,4%	▼

Kõige suurema osakaaluga müügist klientide lõikes moodustab müük jaekettidele, mille müük oli perioodi jooksul 17,1 miljonit eurot moodustades 57,4% kogumüügist. Hulgimüük summas 5,2 miljonit eurot ja müük HoReCa sektorisse summas 5,9 miljonit eurot moodustasid kogumüügist vastavalt 17,6% ja 20,0%. Võrreldes eelmise majandusaasta sama perioodiga vähenes müük hulgimüügis 64,9% ja HoReCa sektoris 46,9%. Müük jaekettidele suurenes 1,0%.

KULUD

	6k 20/21	6k 19/20	Muutus	Mõju	6k 20/21	6k 19/20	Muutus	Mõju
	mln EUR	mln EUR	mln EUR		% käibest	% käibest	%-point	
Käive	29,77	44,70	-14,94	▼	100,00%	100,00%		
Müüdnud kaupade kulu	-26,03	-37,79	11,76	▲	87,46%	84,55%	2,91%	▼
materjalid tootmises ja müüdnud kaupade kulu	-18,75	-30,08	11,33	▲	63,00%	67,28%	-4,28%	▲
tööjõukulud	-3,30	-3,76	0,46	▲	11,07%	8,40%	2,67%	▼
amortisatsioon	-1,09	-0,89	-0,20	▼	3,65%	1,98%	1,67%	▼
muu müüdnud kaupade kulu	-2,89	-3,06	0,17	▲	9,74%	6,89%	2,85%	▼
Tegevuskulud	-4,99	-5,77	0,78	▲	16,75%	12,90%	3,85%	▼
tööjõukulud	-1,67	-2,09	0,42	▲	5,62%	4,67%	0,95%	▼
transpordi- ja logistikateenused	-1,64	-1,76	0,12	▲	5,51%	3,94%	1,57%	▼
amortisatsioon	-0,22	-0,23	0,01	▲	0,75%	0,52%	0,23%	▼
reklaam, turundus ja tootearendus	-0,21	-0,28	0,07	▲	0,70%	0,62%	0,08%	▼
muud tegevuskulud	-1,25	-1,41	0,16	▲	4,17%	3,15%	1,02%	▼
Muud äritulud/-kulud	0,14	0,33	-0,19	▼	0,46%	0,75%	-0,29%	▼
sh ühekordsed	-0,05	-0,27	0,22	▲	-0,17%	-0,60%	0,43%	▲
Finantstulud/-kulud	-0,44	-0,39	-0,05	▼	-1,47%	-0,88%	-0,59%	▼

MÜÜDNUD KAUPADE KULU

Müüdnud kaupade kulu 2020/2021. majandusaasta esimesel kuul oli 26,0 miljonit eurot ja moodustas 87,5% müügi käibest (6k 2019/2020: 37,8 miljonit eurot, 84,6% käibest).

Kulugrupi „materjalid tootmises ja müüdnud kaupade kulu“ 18,8 miljoni euro (6k 2019/2020: 30,1 miljonit eurot) suurusest summast suurima osa (ca 80%) moodustavad kulud toorainele (toorkala). Ülejäänud osa moodustavad peamiselt pakendite ning kalade söödakulud.

Tootmistööliste ja kalakasvanduste personali palgakulu summas 3,3 miljonit eurot moodustas käibest 11,1% (6k 2019/2020: 3,8 miljonit eurot, 8,4% käibest).

Muu müüdnud kaupade kulu oli 2,9 miljonit eurot ja selle osakaal müügi käibest oli 9,7% (6k 2019/2020: 3,1 miljonit eurot, 6,9% käibest). Muu müüdnud kaupade kulu sisaldab kulutusi sooja- ja elektrienergiale, rendile, kommunaalkuludele ning kalakasvatuse ja -tootmisega seotud abitegevuskulusid.

TEGEVUSKULUD

Tegevuskulud oli 5,0 miljonit eurot ja moodustasid 16,8% müügi käibest (6k 2019/2020: 5,8 miljonit eurot, 12,9% käibest).

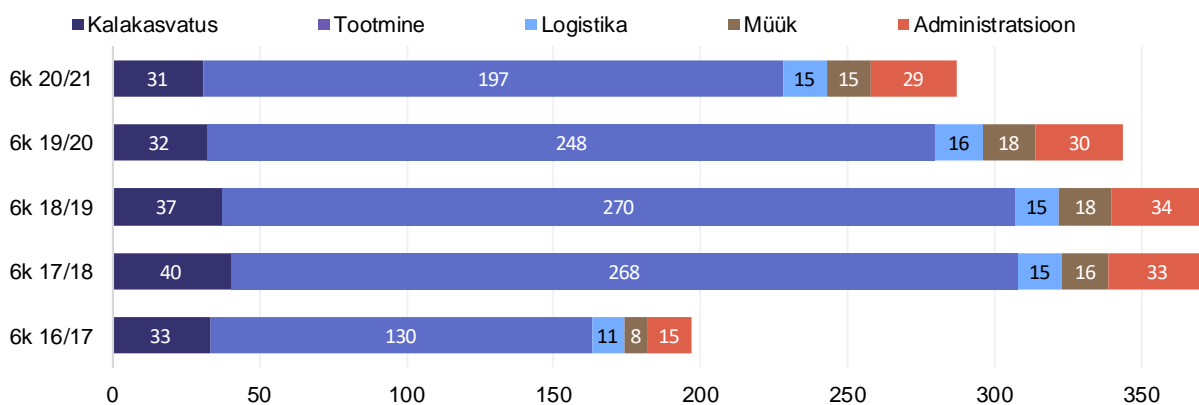
Tegevuskuludest suurima osakaaluga on tööjõukulud 1,7 miljonit eurot (6k 2019/2020: 2,1 miljonit eurot) ning transpordi- ja logistikateenused 1,6 miljonit eurot (6k 2019/2020: 1,8 miljonit eurot). Tööjõukulude osakaal käibest oli 5,6% (6k 2019/2020: 4,7%) ja transpordi- ja logistikateenused moodustasid 5,5% käibest (6k 2019/2020: 3,9%).

PERSONAL

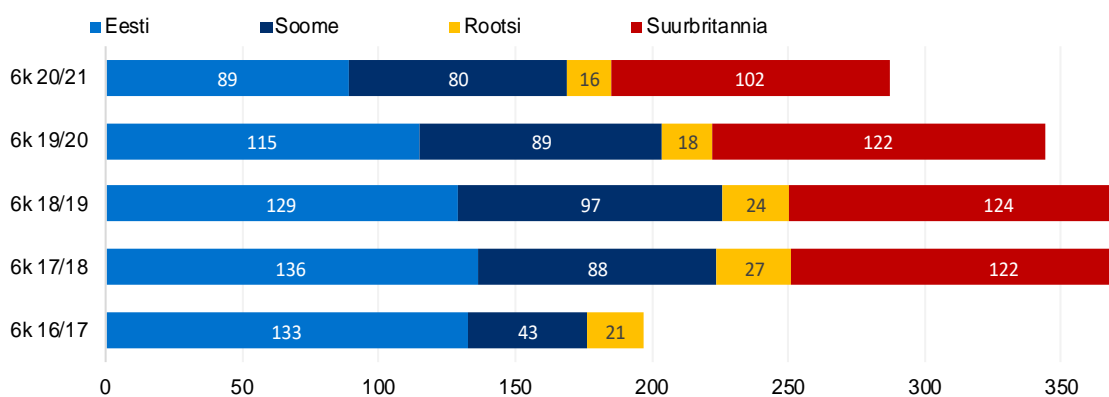
2020/2021. majandusaasta 2. kvartalis töötas PRFoodsis keskmiselt 287 inimest. Grupi tööjõukulud olid majandusaasta 2. kvartalis 2,7 miljonit eurot.

	4kv 2020	3kv 2020	2kv 2020	1kv 2020	4kv 2019	3kv 2019	2kv 2019	1kv 2019	4kv 2018
Keskmine töötajate arv	287	282	279	305	348	340	351	348	379
Soome	80	76	71	74	99	86	88	86	103
Eesti	89	91	96	101	114	118	121	131	132
Suurbritannia	102	98	95	111	125	119	124	112	123
Rootsi	16	17	17	19	18	17	17	19	21
Tööjõukulud, tuh EUR	2 727	2 241	2 168	2 559	3 161	2 683	2 584	2 536	3 088
Kuu keskmine tööjõukulu töötaja kohta, tuh EUR	3,11	2,65	2,59	2,80	3,03	2,63	2,45	2,43	2,72

Töötajad valdkondade lõikes



Töötajad riikide lõikes



KALAKASVATUS

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

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



KALA HIND

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

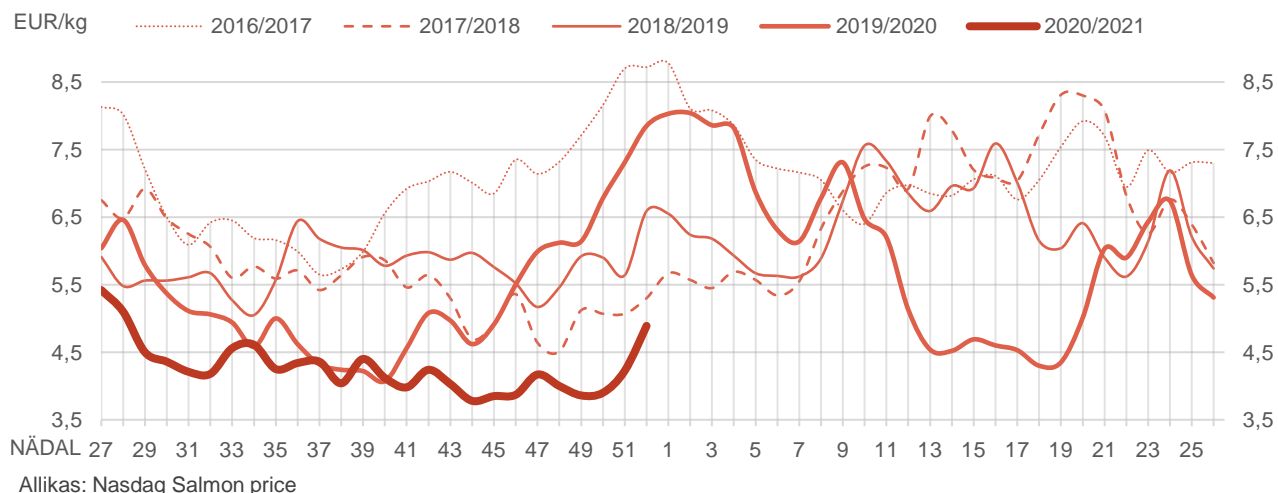
KALA TURUHIND

EUR/kg	31.12.2020	31.12.2019	31.12.20 vs 31.12.19	31.12.2018	31.12.20 vs 31.12.18	31.12.2017	31.12.20 vs 31.12.17
Lõhe	4,89	7,85	-37,7%	6,59	-25,8%	5,30	-7,7%
Vikerforell	4,89	6,31	-22,5%	5,88	-16,9%	5,95	-17,9%

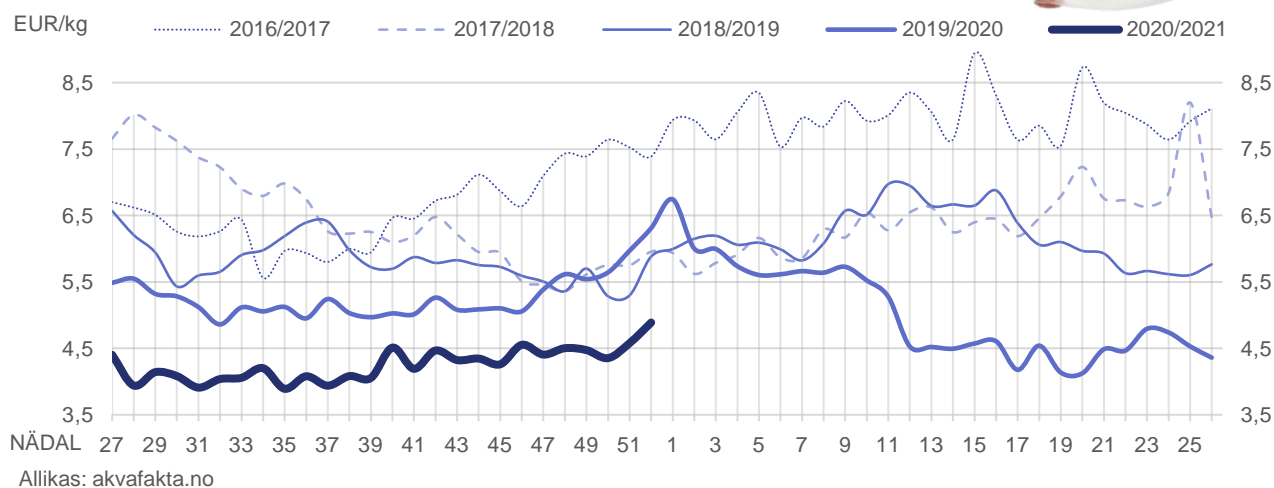
Aruandeperioodi lõpu seisuga on lõhe turuhind võrreldes aastatagusega langenud 37,7% ja vikerforelli hind langenud 22,5%. Kahe aasta taguse hinnaga võrreldes on lõhe hind langenud 25,8% ja forell lüüdnud 16,9% odavamaks. Võrreldes perioodi lõpu hinda kolm aastat tagasi on lõhe hind langenud 7,7% ja forelli hind 17,9%.

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

NORRA LÕHE EKSPORDIHIND



NORRA VIKERFORELLI EKSPORDIHIND



KESKMINE KALA TURUHIND

EUR/kg	6m 20/21	6m 19/20	6m 20/21 vs 6m 19/20	6m 18/19	6m 20/21 vs 6m 18/19	6m 17/18	6m 20/21 vs 6m 17/18
Lõhe	4,24	5,26	-19,5%	5,74	-26,2%	5,55	-23,7%
Vikerforell	4,43	5,26	-15,7%	5,75	-22,8%	6,23	-28,8%

Nii keskmine lõhe hind kui keskmine forelli hind langes aruandeperioodil võrreldes eelmise finantsaasta sama perioodiga vastavalt 19,5% ja 15,7%. Võrreldes keskmiste hindadega samal perioodil kaks aastat tagasi on lõhe ja forelli keskmised hinnad langenud vastavalt 26,2% ja 22,8% ning võrrelduna hindadega kolm aastat tagasi langenud vastavalt 23,7% ja 28,8%.

BIOLOOGILISED VARAD

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

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

BIOLOOGILISTE VARADE MUUTUS TONNIDES

	6k 20/21	6k 19/20	Muutus, tonnid 6k 20/21 vs 6k 19/20	Muutus, % 6k 20/21 vs 6k 19/20
Biomass perioodi algul	945	987	-42	-4,3%
Biomass perioodi lõpul	999	1 088	-89	-8,2%
Toodangu arvele võtmine laos (eluskaalus)	1 453	1 412	41	2,9%

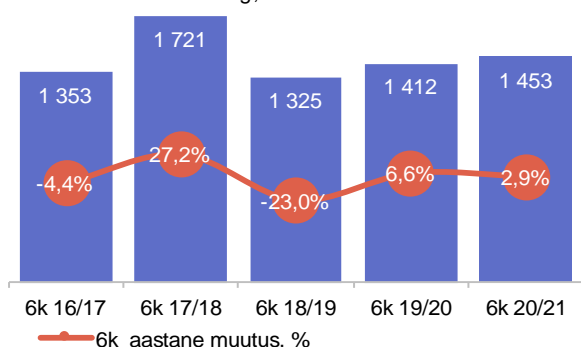
Seisuga 31.12.2020 oli ettevõttel biooogilisi varasid 999 tonni. Võrreldes eelmise aasta sama perioodiga kahanesid biooogilised varad koguseliselt 89 tonni ehk 8,2%. Majandusaasta 6 kuuga võeti toodangut arvele 1 453 tonni, mis on võrrelduna sama perioodiga aasta varem 41 tonni ehk 2,9% rohkem.

BIOMASSI MAHT JA KESKMINE HIND, EUR/KG

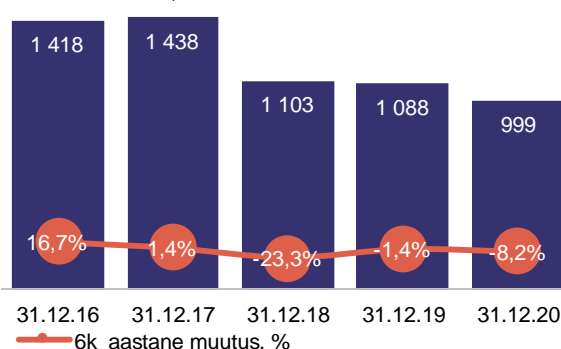
	6k 20/21	6k 19/20	Muutus, mln EUR 6k 20/21 vs 6k 19/20	Muutus, % 6k 20/21 vs 6k 19/20
Biooogilised varad perioodi lõpul, mln EUR	3,70	4,35	-0,65	-15,0%
Biomassi maht perioodi lõpul, tonnid	999	1 088	-89	-8,2%
Keskmine hind, EUR/kg	3,71	4,00	-0,30	-7,4%
Biooogiliste varade ümberhindlus, mln EUR	0,02	0,22	-0,20	-89,3%

Biooogilised varad õiglasel väärtuses olid 31.12.2020 seisuga 3,7 miljonit eurot võrreldes 4,4 miljoni euroga 31.12.2019. Biomassi keskmine hind oli 3,7 eurot kilo kohta võrrelduna 4,4 euroga kilo kohta võrreldava perioodi jooksul.

Arvele võetud toodang, tonnid



Biomassi maht, tonnid



JUHATUS JA NÕUKOGU

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

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

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

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

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

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

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

JUHATUSE JA NÕUKOGU LIIKMETELE NING NENDEGA SEOTUD ISIKUTELE JA ÄRIÜHINGUTELE KUULUVAD PRFOODS AKTSIAD SEISUGA 31.12.2020:

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

AKTSIA JA AKTSIONÄRID

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

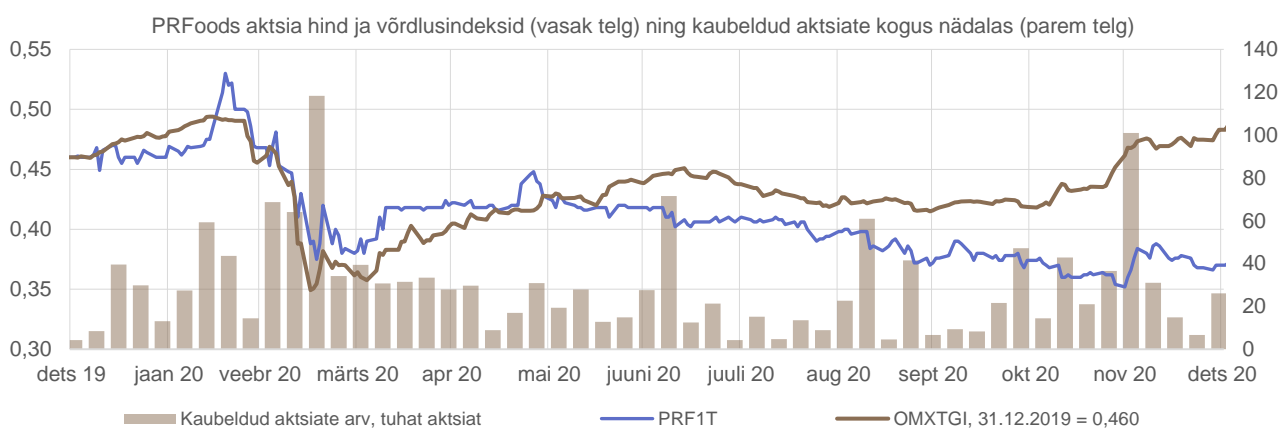
PRFoods aktsiad on noteeritud Nasdaq Tallinna Börsi põhinimekirjas alates 5. maist 2010. Aktsial ei ole ametlikku turutegijat. PRFoodsi aktsia kuulub OMX Tallinna üldindeksi koosseisu.

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

PRFOODSI AKTISAHIND, INDEKSID JA KAUPLEMIKSAKTIIVSUS

Tallinna Börsi üldindeks tõusis 5,00% ning PRFoods aktsiahind langes 19,57%.

	Indeks / aktsia	Tähis	31.12.2020	31.12.2019	Muutus
●	PRFoods aktsia, EUR	PRF1T	0,370	0,460	-19,57%
●	OMX Tallinn üldindeks	OMXTGI	1 343,72	1 279,70	5,00%



Allikas: Nasdaq Tallinn, PRFoods

KAUPLEMIKSTATISTIKA

Hind (EUR)	4kv 2020	3kv 2020	2kv 2020	1kv 2020	4kv 2019	3kv 2019	2kv 2019	1kv 2019	4kv 2018
Avamishind	0,374	0,418	0,398	0,461	0,430	0,502	0,590	0,610	0,695
Kõrgeim	0,390	0,420	0,458	0,530	0,470	0,534	0,590	0,670	0,695
Madalaim	0,344	0,370	0,380	0,361	0,410	0,430	0,490	0,550	0,530
Viimane	0,370	0,372	0,418	0,382	0,460	0,430	0,534	0,550	0,610
Kaubeldud aktsiaid, mln tk	0,38	0,30	0,33	0,53	0,19	0,29	0,13	0,29	0,80
Tehingute arv, tk	1 573	1 131	941	886	251	235	181	279	587
Keskmine tehingumaht, aktsiat	244	267	348	597	750	1 250	741	1 055	1 359
Käive, mln	0,14	0,12	0,14	0,23	0,08	0,14	0,07	0,18	0,47
Turuväärtus, mln	14,31	14,39	16,17	14,78	17,79	16,63	20,66	21,28	23,60

2020. aasta 4. kvartalis tehti PRFoodsi aktsiatega kokku 1 573 tehingut. Kokku vahetas perioodi jooksul omanikku 383 507 aktsiat, mis moodustab 1,0% ettevõtte aktsiatest. Keskmine tehingumaht oli 244 aktsiat.

Käesoleva aasta 4. kvartali käive PRFoods aktsiatega oli 0,14 miljonit eurot võrrelduna 0,12 miljoni euroga eelmises kvartalis. 2020. aasta 4. kvartali kõrgeim hind oli 0,390 eurot ja madalaim 0,344 eurot.

Aksia sulgemishind seisuga 31.12.2020 oli 0,370 eurot ja ettevõtte turuväärtus oli 14,31 miljonit eurot.

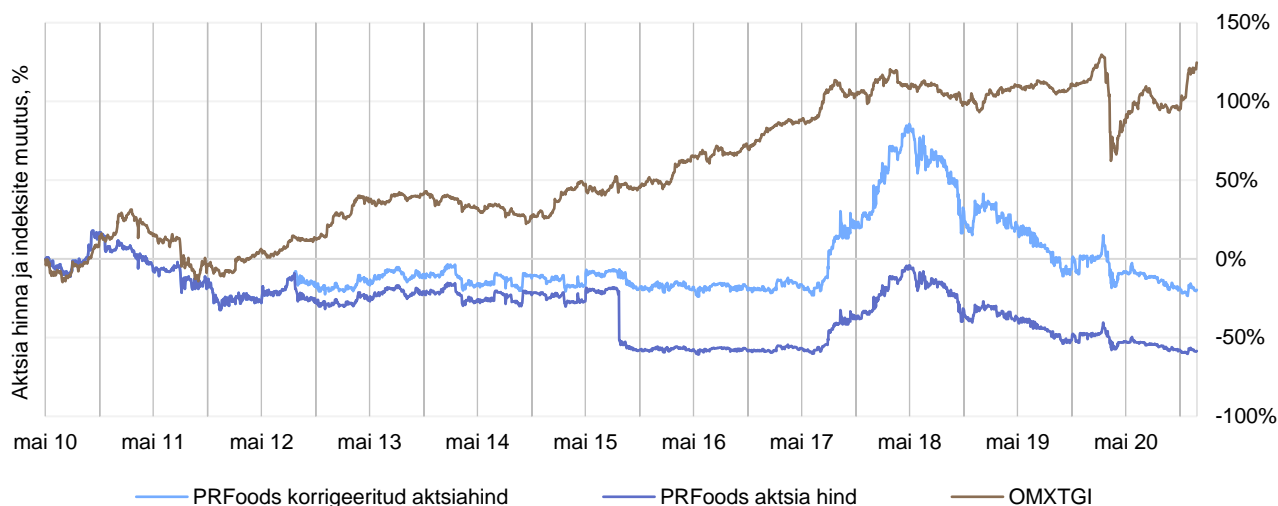
TURUKORDAJAD

Suhtarvud	Valem	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Ettevõtte väärtuse käibe kordaja (EV/Sales)	(Turuväärtus + Netovõlg) / Müügitulu	0,57	0,42	0,48
Ettevõtte väärtuse äritegevuse EBITDA kordaja	(Turuväärtus + Netovõlg) / EBITDA äritegevusest	264,52	10,57	11,07
Ettevõtte väärtuse EBITDA kordaja (EV/EBITDA)	(Turuväärtus + Netovõlg) / EBITDA	neg	13,36	15,90
Hinna äritegevuse EBITDA kordaja	Turuväärtus / EBITDA äritegevusest	104,47	5,29	5,99
Hinna EBITDA kordaja (Hind/EBITDA)	Turuväärtus / EBITDA	neg	6,68	8,60
Hinna kasumi kordaja (P/E)	Turuväärtus / Puhaskasum	neg	neg	neg
Hinna omakapitali suhtarv (P/B)	Turuväärtus / Omakapital	0,77	0,76	0,97

Turuväärtus, netovõlg ja omakapital seisuga 31.12.2020; müügitulu, EBITDA ja puhaskasum/-kahjum viimased 12 kuud

RFOODS AKTSIA HINNA JA INDEKSITE DÜNAAMIKA 5. MAIST 2010 KUNI 31. DETSEMBRINI 2020

	Indeks / aktsia	Tähis	31.12.2020	05.05.2010	Muutus
●	PRFoods aktsia, EUR	PRF1T	0,370	0,890	-58,43%
●	PRFoods korrigeeritud aktsiahind, EUR		0,715	0,890	-19,62%
●	OMX Tallinn üldindeks	OMXTGI	1 343,72	598,34	124,57%

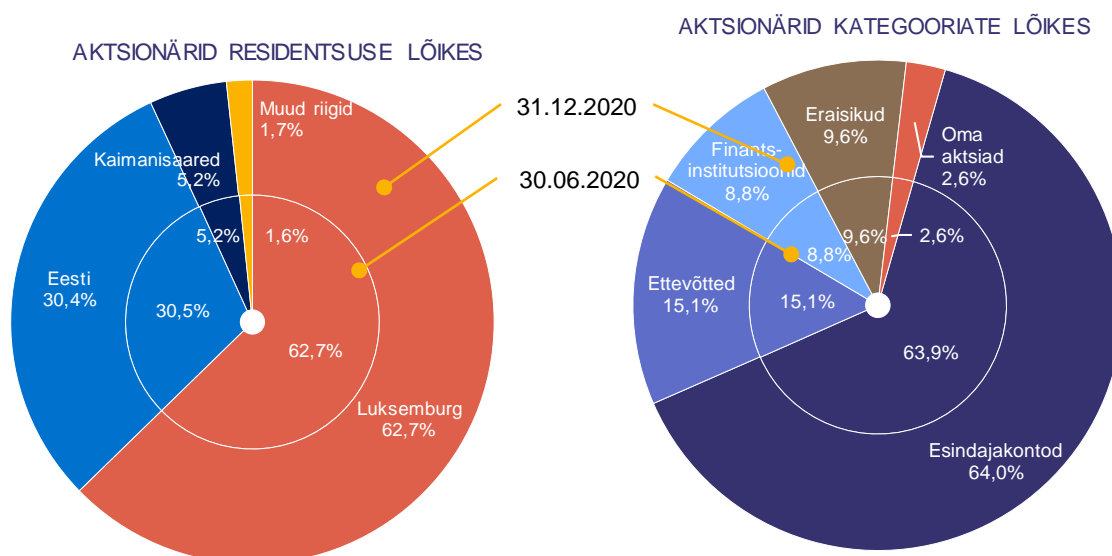


PRFoods aktsiakapitali väljamaksetega korrigeeritud aktsiahinna langus alates aktsia noteerimisest 2010. aastal on 19,6%. Tallinna Börsi üldindeks on sama perioodi jooksul tõusnud 124,6%. PRFoodsi aktsia nominaalväärtuse vähendamisega 2012. ja 2015. augustis kokku 40 eurosentit aktsia kohta korrigeerimata aktsiahind on langenud 58,4%. PRFoods alates aktsiate noteerimisest dividendina ja aktsiakapitali vähendamiskannetena aktsionäridele välja maksnud kokku 17,3 miljonit eurot.

AKTSIONÄRIDE STRUKTUUR

AS PRFOODS AKTSIONÄRID

	Aktsiate arv 31.12.2020	Osalus 31.12.2020	Aktsiate arv 30.06.2020	Osalus 30.06.2020	Muutus
ING Luxembourg S.A. (Esindajakonto)	24 258 366	62,71%	24 258 366	62,71%	-
Lindermann, Birnbaum & Kasela OÜ	1 613 617	4,17%	1 613 617	4,17%	-
Ambient Sound Investments OÜ	1 385 267	3,58%	1 385 267	3,58%	-
Firebird Republics Fund Ltd	1 277 729	3,30%	1 277 729	3,30%	-
OÜ Rododendron	1 219 589	3,15%	1 219 589	3,15%	-
Compensa Life Vienna Insurance Group SE	750 470	1,94%	750 470	1,94%	-
Firebird Avrora Fund, Ltd.	730 678	1,89%	730 678	1,89%	-
OÜ Iskra Investeeringud	377 874	0,98%	377 874	0,98%	-
Suurimad aktsionärid kokku	31 613 590	81,73%	31 613 590	81,73%	-
Muud aktsionärid	6 069 270	15,69%	6 069 270	15,69%	-
Oma aktsiad	1 000 000	2,59%	1 000 000	2,59%	-
Kokku	38 682 860	100,00%	38 682 860	100,00%	-



AKTSIONÄRIDE STRUKTUUR AKTSIATE ARVU LÖIKES, 31.12.2020

Aktsiate arv	Aktsionäride arv	% aktsionäridest	Aktsiate arv	% aktsiatest
1 ... 1 000	989	55,4%	380 003	1,0%
1 001 ... 10 000	673	37,7%	2 118 487	5,5%
10 001 ... 50 000	97	5,4%	2 018 443	5,2%
50 001 ... 100 000	12	0,7%	887 283	2,3%
100 001 ...	14	0,8%	33 278 644	86,0%
Kokku	1 785	100,0%	38 682 860	100,0%

VÕLAKIRJAD JA VÕLAKIRJAOMANIKUD

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

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

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

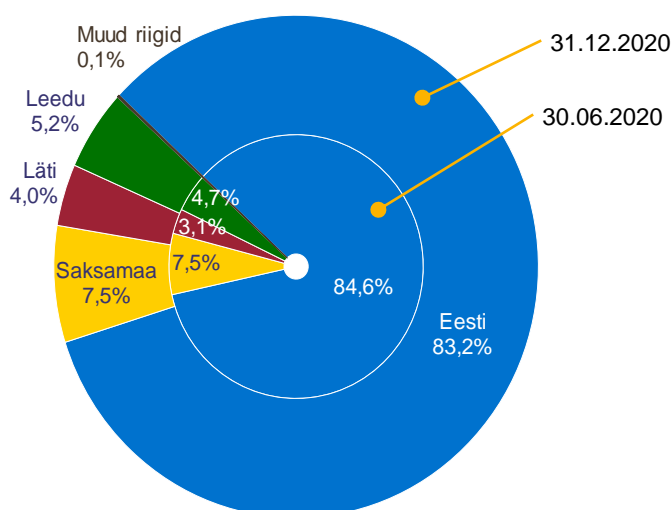
Võlakirjade emiteerimise kohta detailsemat infot on avaldatud 19.12.2019 ja 21.01.2020 börsiteadetes, sh võlakirjade emiteerimise prospektis.

VÕLAKIRJAOMANIKE STRUKTUUR

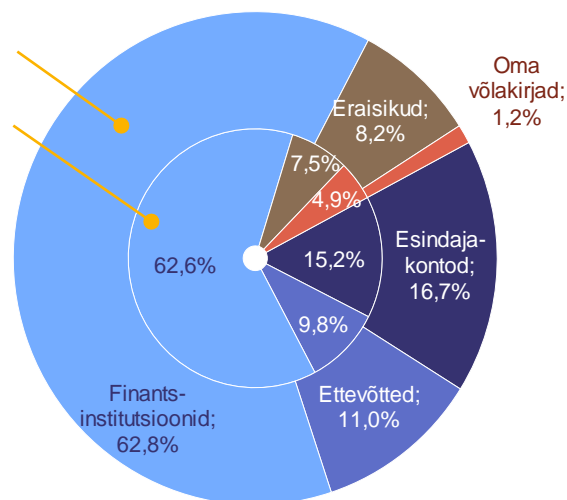
AS PRFOODS 5 SUUREMAT VÕLAKIRJAOMANIKKU

	Võlakirjade väärtus 30.09.2020	% kogumahust 30.09.2020	Võlakirjade väärtus 30.06.2020	% kogumahust 30.06.2020	Muutus
Swedbank Pensionifond K60	3 940 000	39,4%	3 940 000	39,40%	-
Swedbank Pensionifond K30	800 000	8,0%	800 000	8,00%	-
Rietumu Bankas JSC	750 000	7,5%	750 000	7,50%	-
Spring Capital Growth Fund 1	505 300	5,1%	505 300	5,05%	-
AS SEB Bankas	489 900	4,9%	469 200	4,69%	20 700
Suurimad võlakirjaomanikud kokku	6 485 200	64,9%	6 464 500	64,6%	-20 700
Muud võlakirjaomanikud	3 390 300	33,9%	3 042 900	30,4%	347 400
Oma võlakirjad	124 500	1,2%	492 600	4,9%	-368 100
Kokku	10 000 000	100,0%	10 000 000	100,0%	0

VÕLAKIRJAOMANIKUD RESIDENTSUSE LÕIKES



VÕLAKIRJAOMANIKUD KATEGOORIADE LÕIKES



VÕLAKIRJAOMANIKE STRUKTUUR VÕLAKIRJADE VÄÄRTUSE LÕIKES, 31.12.2020

Võlakirjade väärtus	Võlakirjaomanike arv	% võlakirjaomanikest	Võlakirjade väärtus	% võlakirjade väärtusest
1 ... 1 000	79	33,8%	50 400	0,5%
1 001 ... 10 000	83	35,5%	355 800	3,6%
10 001 ... 50 000	54	23,1%	1 277 800	12,8%
50 001 ... 100 000	7	3,0%	533 800	5,3%
100 001 ...	11	4,7%	7 782 200	77,8%
Kokku	234	100,0%	10 000 000	100,0%

RAAMATUPIDAMISE LÜHENDATUD VAHEARUANNE

RAAMATUPIDAMISE LÜHENDATUD VAHEARUANNE

KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE

EUR '000	Lisa	31.12.2020	31.12.2019	30.06.2020
VARAD				
Raha ja ekvivalendid	2	962	2 680	2 276
Nõuded ja ettemaksed	3	4 153	6 342	3 578
Varud	4	9 627	9 104	7 884
Bioloogilised varad	5	3 702	4 354	4 249
Käibevara kokku		18 444	22 480	17 987
Edasilükkunud tulumaksuvara		21	66	54
Pikaajalised finantsinvesteeringud		232	217	232
Materiaalne põhivara	6	15 968	14 444	16 179
Immateriaalne vara	7	22 841	23 286	22 672
Põhivara kokku		39 062	38 013	39 137
VARAD KOKKU		57 506	60 493	57 124
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL				
Intressikandvad kohustused	8,9	9 634	12 505	10 611
Võlad ja ettemaksed	10	12 469	13 301	11 132
Sihtfinantseerimine		212	188	211
Lühiajalised kohustused kokku		22 315	25 994	21 954
Intressikandvad kohustused	8,9	13 254	7 945	12 368
Võlad ja ettemaksed	10	596	190	190
Edasilükkunud tulumaksukohustus		1 912	2 070	1 920
Sihtfinantseerimine		785	981	873
Pikaajalised kohustused kokku		16 547	11 186	15 351
KOHUSTUSED KOKKU		38 862	37 180	37 305
Aksiakapital		7 737	7 737	7 737
Ülekurss		14 197	14 007	14 007
Oma aktsiad		-390	-390	-390
Kohustuslik reservkapital		51	51	51
Realiseerimata kursivahed		-98	167	-366
Jaotamata kasum (kahjum)		-3 246	1 108	-1 654
Ettevõtte aktsionäridele kuuluv osa		18 252	22 680	19 385
Mittekontrolliv osalus		392	633	434
OMAKAPITAL KOKKU	11	18 644	23 313	19 819
OMAKAPITAL JA KOHUSTUSED KOKKU		57 506	60 493	57 124

KONSOLIDEERITUD KOONDKASUMIARUANNE

EUR '000	Lisa	2kv 2020/2021	2kv 2019/2020	6k 2020/2021	6k 2019/2020
Müügitulud	12	17 029	25 374	29 766	44 703
Müüdnud kaupade kulu	13	-14 496	-21 049	-26 033	-37 796
Brutokasum		2 533	4 325	3 733	6 907
Tegevuskulud		-2 663	-3 169	-4 985	-5 767
Müügi- ja turustuskulud		-1 809	-2 146	-3 367	-3 938
Üldhalduskulud		-854	-1 023	-1 618	-1 829
Muud äritulud/-kulud		46	206	137	334
Bioloogiliste varade ümberhindlus	5	118	-622	24	224
Äri kasum (-kahjum)		34	740	-1 091	1 698
Finantstulud/-kulud		-129	-190	-438	-393
Maksustamiselne kasum (kahjum)		-95	550	-1 529	1 305
Tulumaks		-101	-54	-105	-239
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)		-196	496	-1 634	1 066
Aruandeperioodi puhaskasumi (-kahjumi) jaotus:					
Emaettevõtte aktsionäridele kuuluv osa		-190	529	-1 592	1 042
Mittekontrolliv osalus		-6	-33	-42	24
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum) kokku		-196	496	-1 634	1 066
Muu koondkasum (-kahjum), mida võib hiljem klassifitseerida kasumiaruandesse:					
Valuutakursi vahed		169	66	268	381
Kokku koondkasum (-kahjum)		-27	562	-1 366	1 447
Aruandeperioodi koondkasumi (-kahjumi) jaotus:					
Emaettevõtte aktsionäridele kuuluv osa		-21	595	-1 324	1 423
Väikeaktsionäridele kuuluv osa		-6	-33	-42	24
Aruandeperioodi koondkasum (-kahjum) kokku		-27	562	-1 366	1 447
Tava puhaskasum (-kahjum) aktsia kohta (EUR)	11	0,00	0,01	-0,04	0,03
Lahustatud puhaskasum (-kahjum) aktsia kohta (EUR)	11	0,00	0,01	-0,04	0,03

KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE

EUR '000	Lisa	6k 2020/2021	6k 2019/2020
Rahavoog äritegevusest			
Puhaskasum (-kahjum)		-1 634	1 066
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum	6, 7	1 307	1 118
Kasum põhivara müügist ja mahakandmisest		4	0
Muud mitterahalised muutused		-979	353
Muutused nõuetes ja ettemaksetes		-542	-1 067
Muutused varudes	4	-1 743	2 876
Muutused bioloogilistes varades	5	547	570
Muutused kohustustes ja ettemaksetes		1 674	-358
Makstud ettevõtte tulumaks		-27	-59
Rahavoog äritegevusest kokku		-1 393	4 499
Rahavoog investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	6, 7	22	2
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamine	6, 7	-401	-1 165
Muude finantsinvesteeringute ost ja müük		0	-20
Tütarettevõtte soetamine, miinus saadud raha		0	-131
Saadud intressid		0	-5
Rahavoog investeerimistegevusest kokku		-379	-1 319
Rahavoog finantseerimistegevusest			
Arvelduslaenu muutus		-757	-1 298
Saadud laenude tagasimaksed		-160	-1 436
Saadud laenud		1 803	160
Faktooringunõuete muutus	9	0	1
Rendikohustuste põhiosa tagasimaksed		-332	-191
Oma võlakirjade müük		347	0
Makstud intressid		-443	-319
Rahavoog finantseerimistegevusest kokku		458	-3 083
Rahajäägi kogumuutus		-1 314	97
Raha ja raha ekvivalendid aasta alguses	2	2 276	2 583
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-1 314	97
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	962	2 680

KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

EUR '000	Aktia- kapital	Ülekurss	Oma aktsiad	Kohustuslik reserv- kapital	Realisee- rimata kursi- vahed	Jaotamata kasum (-kahjum)	Kokku	Mitte- kontrolliv osalus	Omakapital kokku
Saldo seisuga 30.06.2019	7 737	14 007	-390	51	-214	64	21 255	611	21 866
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)	0	0	0	0	0	-1 718	-1 718	-175	-1 893
Muu koondkasum (-kahjum)	0	0	0	0	-152	0	-152	0	-152
Aruandeperioodi koondkasum (-kahjum) kokku	0	0	0	0	-152	-1 718	-1 870	-175	-2 045
Saldo seisuga 30.06.2020	7 737	14 007	-390	51	-366	-1 654	19 385	436	19 821
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)	0	0	0	0	0	-1 592	-1 592	-42	-1 634
Muu koondkasum (- kahjum)	0	0	0	0	268	0	268	0	268
Aruandeperioodi koondkasum (-kahjum) kokku	0	0	0	0	268	-1 592	-1 324	-42	-1 366
Tütarettevõtte osakapitali suurendamine	0	191	0	0	0	0	191	0	191
Saldo seisuga 31.12.2020	7 737	14 198	-390	51	-98	-3 246	18 252	392	18 644

Täiendav informatsioon lisas 11.

KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANDE LISAD

LISA 1. KOKKUVÖTE OLULISEMATEST ARVESTUSPRINTSIIPIDEST

AS PRFoods on Eestis registreeritud äriühing. Seisuga 31.12.2020 koostatud raamatupidamise vahearuanne hõlmab ASi PRFoods (edaspidi Emaettevõtte) ning tema otseses ja kaudses osaluses olevaid ettevõtteid: Saaremere Kala AS, Redstorm OÜ ja Vettel OÜ Eestis, Heimon Kala Oy Soomes, Överumans Fisk AB Rootsis ning JRJ & PRF Ltd, John Ross Jr. (Aberdeen) Ltd, Coln Valley Smokery Ltd Suurbritannias (edaspidi ka Grupp). Grupil on osalus sidusettevõtjates AS Toidu- ja Fermentatsioonitehnoloogia Arenduskeskus ja Avamere Kalakasvatus OÜ. JRJ & PRF Ltd, John Ross Jr (Aberdeen) Ltd, Coln Valley Smokery Ltd on konsolideeritud alates 01.07.2017 ja Redstorm OÜ alates 01.07.2018. ASi PRFoods aktsia on noteeritud NASDAQ OMX Tallinna börsil alates 5. maist 2010 ja võlakirjad on kaubeldavad alates 6. aprillist 2020.

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

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

VASTAVUSE KINNITUS

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

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

Juhatuse hinnangul kajastab ASi PRFoods 2020/2021. majandusaasta 6 kuu vahearuanne õigesti ja õiglaselt Grupi majandustulemust vastavalt jätkuvuse printsiibile. Käesolev vahearuanne ei ole auditeeritud ega muul moel kontrollitud audiitorite poolt ja sisaldab ainult Grupi konsolideeritud aruandeid.

KOOSTAMISE ALUSED

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

LISA 2. RAHA JA RAHA EKVIVALENDID

EUR '000	31.12.2020	31.12.2019	30.06.2020
Sularaha kassas	12	28	28
Pangakontod	950	2 652	2 248
Raha ja pangakontod kokku	962	2 680	2 276

LISA 3. NÕUDED JA ETTEMAKSED

EUR '000	31.12.2020	31.12.2019	30.06.2020
Nõuded ostjatelt	3 073	5 222	2 170
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-3	-9	-35
Regressiõigusega faktooritud nõuded	754	437	586
Muud nõuded	57	87	93
Ettemakstud kulud	241	274	217
Ettevõtte tulumaksu ettemaksed	24	252	547
Muud ettemaksed	7	79	0
Nõuded ja ettemaksed kokku	4 153	6 342	3 578

Aruandeperioodil nõudeid alla ei hinnatud.

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

LISA 4. VARUD

EUR '000	31.12.2020	31.12.2019	30.06.2020
Tooraine ja materjal	3 383	3 837	2 954
Lõpetamata toodang	1 312	1 485	1 341
Valmistoodang	4 374	3 246	3 201
Ostetud kaubad müügiks	558	451	388
Kaubad teel	0	85	0
Varud kokku	9 627	9 104	7 884

Aruandeperioodil hinnati varusid alla summas 17 tuhat eurot.

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

LISA 5. BIOLOOGILISED VARAD

EUR '000	31.12.2020	31.12.2019	30.06.2020
Kalamaimud	193	253	570
Noorkalad	1 822	1 712	2 464
Püügikõlbulikud kalad	1 687	2 389	1 215
Bioloogilised varad kokku	3 702	4 354	4 249

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

BIOLOOGILISTE VARADE MUUTUS

EUR '000	6m 2020/2021	6m 2019/2020	2019/2020
Bioloogilised varad perioodi algul	4 249	4 924	4 924
Ostetud	86	-	573
Juurdekasv	3 619	3 576	5 299
Õiglase väärtuse muutus	24	224	-291
Toodangu arvele võtmine	-4 377	-4 407	-6 212
Maha kantud	-	-	-24
Müüdud kalamaimud ja eluskala	-4	-	-27
Kursivahe	105	37	7
Bioloogilised varad perioodi lõpul	3 702	4 354	4 249

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

LISA 6. MATERIAALNE PÕHIVARA

EUR '000	Maa ja ehitised	Masinaid ja seadmed	Muu põhivara	Lõpetamata ehitised, ettemaksud	Kokku
Soetusmaksumus 30.06.2019	13 586	18 238	1 021	199	33 044
IFRS 16 esmakordne rakendamine	1 423	156	0	0	1 579
Korrigeeritud 01.07.2019 algsaldo	15 009	18 394	1 021	199	34 623
Soetatud	281	504	5	1 536	2 326
Ümberklassifitseeritud	80	532	21	-633	0
Müüdud ja mahakantud põhivara	-489	-1 706	-233	0	-2428
Realiseerimata kursivahed	-41	21	4	0	-16
Soetusmaksumus 30.06.2020	14 840	17 745	818	1 102	34 505
Soetatud	11	202	8	637	858
Ümberklassifitseeritud	6	1 074	0	-1 080	0
Müüdud ja mahakantud põhivara	0	-105	-8	0	-113
Realiseerimata kursivahed	77	195	4	0	276
Soetusmaksumus 31.12.2020	14 934	19 111	822	659	35 526
Akumuleeritud kulum 30.06.2019	-6 010	-11 736	-763	0	-18 509
Aruandeperioodi kulum	-767	-1 255	-212	0	-2 234
Müüdud ja mahakantud põhivara kulum	523	1 525	398	0	2 446
Realiseerimata kursivahed	1	-26	-4	0	-29
Akumuleeritud kulum 30.06.2020	-6 253	-11 492	-581	0	-18 326
Aruandeperioodi kulum	-425	-690	-24	0	-1 139
Müüdud ja mahakantud põhivara kulum	0	87	8	0	95
Realiseerimata kursivahed	-42	-145	-1	0	-188
Akumuleeritud kulum 31.12.2020	-6 720	-12 240	-598	0	-19 558
Jääkmaksumus 30.06.2019	7 576	6 502	258	199	14 535
Jääkmaksumus 30.06.2020	8 587	6 253	237	1 102	16 179
Jääkmaksumus 31.12.2020	8 214	6 871	224	659	15 968

LISA 7. IMMATERIAALNE PÕHIVARA

EUR '000	Firma- väärtus	Kaubamärgid, patendid	Load ja liitumistasud	Tarkvara litsentsid	Ettemaksed	Kokku
Soetusmaksumus 30.06.2019	14 173	8 695	1 032	611	542	25 053
Soetatud	0	0	1	41	211	253
Ümberklassifitseeritud	0	0	306	0	-306	0
Müüdud ja mahakantud põhivara	0	-230	-9	-167	0	-406
Realiseerimata kursivahed	-136	-128	0	0	3	-261
Soetusmaksumus 30.06.2020	14 037	8 337	1 330	485	450	24 639
Soetatud	0	0	0	9	88	97
Realiseerimata kursivahed	111	108	4	0	16	239
Soetusmaksumus 31.12.2020	14 148	8 445	1 334	494	554	24 975
Akumuleeritud kulum 30.06.2019	0	-1 195	-413	-476	0	-2 084
Aruandeperioodi kulum	0	-199	-45	-54	0	-298
Müüdud ja mahakantud põhivara kulum	0	230	7	170	0	407
Realiseerimata kursivahed	0	7	1	0	0	8
Akumuleeritud kulum 30.06.2020	0	-1 157	-450	-360	0	-1 967
Aruandeperioodi kulum	0	-99	-43	-26	0	-168
Realiseerimata kursivahed	0	3	-2	0	0	1
Akumuleeritud kulum 31.12.2020	0	-1 253	-495	-386	0	-2 134
Jääkmaksumus 30.06.2019	14 173	7 500	619	135	542	22 969
Jääkmaksumus 30.06.2020	14 037	7 180	880	125	450	22 672
Jääkmaksumus 31.12.2020	14 148	7 192	839	108	554	22 841

LISA 8. RENDILEPINGUD

EUR '000	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Kokku
Saldo 30.06.2019 seisuga	0	0	0
IFRS 16 esmakordne rakendamine	1 423	156	1 579
Ümberklassifitseeritud kapitalirent	0	2 176	2 176
Saldo 01.07.2019 seisuga	1 423	2 332	3 755
Kasutusõiguse vara aruandeaasta amortisatsioonikulu	-201	-813	-1 014
Kasutusõiguse vara lisandumised	0	359	359
Kasutusõiguse vara kajastamise lõpetamine	0	0	0
Saldo 30.06.2020 seisuga	1 222	1 878	3 100
Kasutusõiguse vara aruandeperioodi amortisatsioonikulu	-100	-219	-319
Kasutusõiguse vara lisandumised	0	882	882
Kasutusõiguse vara kajastamise lõpetamine	0	0	0
Saldo 31.12.2020 seisuga	1 122	2 541	3 663

LISA 9. INTRESSIKANDVAD KOHUSTUSED

EUR '000	Lisa	31.12.2020	31.12.2019	30.06.2020
Rendikohustused	8	559	553	827
Arvelduslaen		7 183	7 485	7 940
Regressiõigusega faktooring		0	10	0
Investeeringislaenud		1 892	4 457	1 844
Lühiajalised intressikandvad kohustused kokku		9 634	12 505	10 611
Rendikohustused	8	2 403	629	2 281
Võlakirjad aktsionäridele		0	446	433
Noteeritud võlakirjad		9 452	0	9 053
Investeeringislaenud		1 399	6 870	601
Pikaajalised intressikandvad kohustused kokku		13 254	7 945	12 368
sh makseperiood 1-5 aastat		12 354	7 945	12 186
sh makseperiood üle 5 aasta		900	0	182

Investeeringislaenude tähtajad on 31.12.2020 seisuga kuni 31.08.2027. Investeeringislaenud on fikseeritud eurodes ja Suurbritannia naelas ning intressimäärad on nii fikseeritud kui ka ujuvad, mis on seotud 6 kuu EURIBORiga või UK Bank Base rate'ga. Laenuintresside määrad on vahemikus 2,0% - 4,7%. Detailne informatsioon on leitav 2019/2020. majandusaasta aastaaruandest.

LISA 10. VÕLAD JA ETTEMAKSED

EUR '000	31.12.2020	31.12.2019	30.06.2020
Võlad hankijatele	6 054	6 760	5 903
Võlad töövõtjatele	860	1 058	865
Muud lühiajalised kohustused	2 584	2 795	2 546
Intressivõlad	468	147	427
Ostjatelt saadud ettemaksed	0	1	0
Muud võlad	231	346	222
Maksuvõlad, sealhulgas:	2 272	2 194	1 169
Sotsiaalmaks	193	169	122
Käibemaks	1 524	1 319	740
Üksikisiku tulumaks	242	124	136
Ettevõtte tulumaks	143	438	102
Muud maksud	170	144	69
Lühiajalised võlad ja ettemaksed kokku:	12 469	13 301	11 132
Muud pikaajalised kohustused	596	190	190
Pikaajalised võlad ja ettemaksed kokku:	596	190	190

Muud lühiajalised kohustused sisaldavad mittekontrolliva osaluse väljaostukohustust summas 2 584 tuhat eurot, vt lisa 14.

LISA 11. OMAKAPITAL

AKTSIAKAPITAL

Seisuga 31.12.2020 on ettevõtte registreeritud aktsiakapital 7 736 572 eurot.

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

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

ÜLEKURSS

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

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

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

Eelmainitud tehingust tulenevalt suurenes Grupi konsolideeritud ülekurs 189 923 eurot.

OMA AKTSIAD

Seisuga 31.12.2020 on ASil PRFoods 1 000 000 oma aktsiat, mille keskmine soetushind on 0,4915 eurot aktsia kohta.

KOHUSTUSLIK RESERVKAPITAL JA JAOTAMATA KASUM

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

KASUM AKTSIA KOHTA

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

	2kv 2020/2021	2kv 2019/2020	6k 2020/2021	6k 2019/2020
Ettevõtte omanike vahel jagunev puhaskasum (-kahjum) EUR '000	-190	529	-1 592	1 042
Keskmine aktsiate arv (tuhandetes)	38 683	38 683	38 683	38 683
Kasum (Kahjum) aktsia kohta (EUR)	0,00	0,01	-0,04	0,03
Tava puhaskasum (-kahjum) aktsia kohta (EUR)	0,00	0,01	-0,04	0,03
Lahustatud puhaskasum (-kahjum) aktsia kohta (EUR)	0,00	0,01	-0,04	0,03

LISA 12. SEGMENTIARUANDLUS

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

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

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

EUR '000	6k 2020/2021			6k 2019/2020		
	Soome, Rootsi, Eesti	Suurbritannia	Kokku	Soome, Rootsi, Eesti	Suurbritannia	Kokku
Segmentide väline müük	22 587	7 591	30 178	35 573	9 138	44 711
Segmentide vaheline müük	0	-412	-412	0	-8	-8
Müügitulu kokku	22 587	7 179	29 766	35 573	9 130	44 703
Biooloogiliste varade ümberhindlus	24	0	24	224	0	224
EBITDA*	-1 023	1 239	216	1 579	1 237	2 816
EBITDA äritegevusest enne biovarade ümberhindlust ja ühekordseid tuluseid/kulusid**	-1 047	1 289	242	1 622	1 237	2 859
Amortisatsioonikulu	-1 063	-244	-1 307	-907	-211	-1 118
Ärikasum/-kahjum	-2 086	995	-1 091	672	1 026	1 698
Finantstulud ja -kulud	-365	-73	-438	-314	-79	-393
Tulumaks	-8	-97	-105	-46	-193	-239
Puhaskasum/-kahjum	-2 459	825	-1 634	312	754	1 066
Segmenti varad	37 421	20 085	57 506	38 753	21 740	60 493
sh käibevara	15 147	3 297	18 444	17 965	4 515	22 480
sh bioloogiline vara	3 702	0	3 702	4 354	0	4 354
sh põhivara	22 274	16 788	39 062	20 788	17 225	38 013
Segmenti kohustused	34 204	4 658	38 862	32 097	5 083	37 180
Segmenti materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	1 963	72	2 035	788	450	1 238

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

** enne ühekordseid tuluseid-kulusid ja biovarade ümberhindlust

MÜÜGIKÄIBE JAGUNEMINE GEOGRAAFILISTE PIIRKONDADE LÕIKES

EUR '000	2kv 2020/2021	2kv 2019/2020	6k 2020/2021	6k 2019/2020
Soome	10 999	15 833	18 827	28 996
Suurbritannia	2 729	3 428	4 743	6 213
Eesti	1 077	2 500	2 483	3 955
Muud regioonid	2 224	3 615	3 713	5 539
Kokku	17 029	25 376	29 766	44 703

LISA 13. MÜÜDUD KAUPADE KULU

EUR '000	2kv 2020/2021	2kv 2019/2020	6k 2020/2021	6k 2019/2020
Materjalid tootmises ja müüdüd kaupade kulu	-10 603	-16 939	-18 754	-30 076
Tööjõukulud	-1 825	-2 034	-3 295	-3 756
Amortisatsioon	-551	-494	-1 085	-885
Muud müüdüd kaupade kulud*	-1 517	-1 582	-2 899	-3 079
Müüdüd kaupade kulud kokku	-14 496	-21 049	-26 033	-37 796

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

LISA 14. TEHINGUD SEOTUD OSAPPOOLTEGA

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

Seotud osapooled on:

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

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

Osapooli nimi	Kreeditor	Võlad ja ettemaksed	Võlg	Võlg	Võlg
			31.12.2020	31.12.2019	30.06.2020
			EUR '000	EUR '000	EUR '000
Amber Trust II S.C.A.	Aktsionär AS PRFoods	Lühiajaline investeerimislaen ja intressid	1 678	1 601	1 639
Christopher Leigh	Aktsionär JRJ & PRF Ltd	Võlakiri	0	298	277
Victoria Leigh-Pearson	Aktsionär JRJ & PRF Ltd	Võlakiri	0	167	156
Christopher Leigh	Kohustus	Mittekontrolliva osaluse väljaostukohustus	1 654	1 747	1 629
Victoria Leigh-Pearson	Kohustus	Mittekontrolliva osaluse väljaostukohustus	930	983	917
Kokku			4 262	4 796	4 618

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

EUR '000	6k 2020/2021	6k 2019/2020
Lühiajalised hüvitised	467	617
Kokku	467	617

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

LISA 15. SIDUSETTEVÕTJAD

Avamere Kalakasvatus OÜ (50% osalus)

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

AS Toidu- ja Fermentatsioonitehnoloogia Arenduskeskus (20% osalus)

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

LISA 16. TINGIMUSLIKUD KOHUSTUSED JA VARAD

Tingimuslikud kohustused seoses hüpoteegi seadmisega Soome Tolliameti kasuks

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

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


Tingimuslikud kohustused seoses maksuametitega

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

JUHATUSE KINNITUS VAHEARUANDELE

Juhatus kinnitab lehekülgedel 7 kuni 38 esitatud ASi PRFoods ja tema tütarettevõtete (koos „Grupp“) 2020/2021. majandusaasta 2. kvartali ja 6 kuu konsolideeritud lühendatud vahearuande koostamise õigsust ja täielikkust ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

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



Indrek Kasela

Juhatuses liige

21. veebruar 2021