

PRFOODS

AS PRFoods

2024/2025. majandusaasta 3. kvartali ja 9 kuu
konsolideeritud auditeerimata vahearuanne

2024/2025

3.KVARTAL & 9 KUUD

P R F O O D S

Ärinimi	AS PRFoods
Registrikood	11560713
Aadress	Kärsa, Suure-Rootsi küla, Saaremaa vald, Saare maakond, 94129, Eesti
Telefon	+372 452 1470
Kodulehekülg	prfoods.ee
Põhitegevusalad	Kalatoodete tootmine ja müük
Aruandlusperiood	1. jaanuar 2025 – 31. märts 2025
Audiitor	KPMG Baltics OÜ

SISUKORD

ETTEVÕTTE TUTVUSTUS.....	4
JUHATUSE TEGEVUSARUANNE	7
ÜLEVAADE MAJANDUSTEGEVUSEST	7
JUHATUS JA NÕUKOGU	14
AKTSIA JA AKTSIONÄRID	15
VÕLAKIRJAD JA VÕLAKIRJAOMANIKUD	16
RAAMATUPIDAMISE LÜHENDATUD VAHEARUANNE	18
KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE	19
KONSOLIDEERITUD KOONDKASUMIARUANNE	20
KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	21
KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE	22
KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANDE LISAD	23
LISA 1. KOKKUVÕTE OLULISEMATEST ARVESTUSPRINTSIIPIDEST	23
LISA 2. RAHA JA RAHA EKVIVALENDID.....	24
LISA 3. NÕUDED JA ETTEMAKSED	24
LISA 4. VARUD	24
LISA 5. INTRESSIKANDVAD KOHUSTUSED	24
LISA 6. VÕLAD JA ETTEMAKSED	27
LISA 7. OMAKAPITAL	27
LISA 8. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA	28
LISA 9. SIDUSETTEVÕTJAD	28
LISA 10. TÜTARETTEVÕTTED	29
LISA 11. SEGMENTIARUANDLUS	29
LISA 12. BILANSIPÄEVAJÄRGSED SÜNDMUSED	32
JUHATUSE KINNITUS VAHEARUANDELE.....	34

ETTEVÖTTE TUTVUSTUS

AS PRFoods (edaspidi “Grupp”) on kalatoodete tootmise ja müügiga tegelev ettevõte. Ettevõtte aktsiad on alates 5. maist 2010 noteeritud NASDAQ OMX Tallinna börsi põhinimekirjas ja ettevõtte võlakirjad on alates 6. aprillist 2020 noteeritud NASDAQ Tallinn võlakirjade nimekirjas.

Grupi põhitegevusteks on kalatoodete valmistamine ja nende turustamine. Grupi toodete põhivalikus on lõhe- ja vikerforellitooted. Vajamineva toorkala ostab Grupp Eestist, Norrast ja Taanist. Kalatoodete valmistamine toimub kahes moodsas tehases, mis asuvad Saaremaal (Eesti) ning Aberdeenis (Suurbritannia).

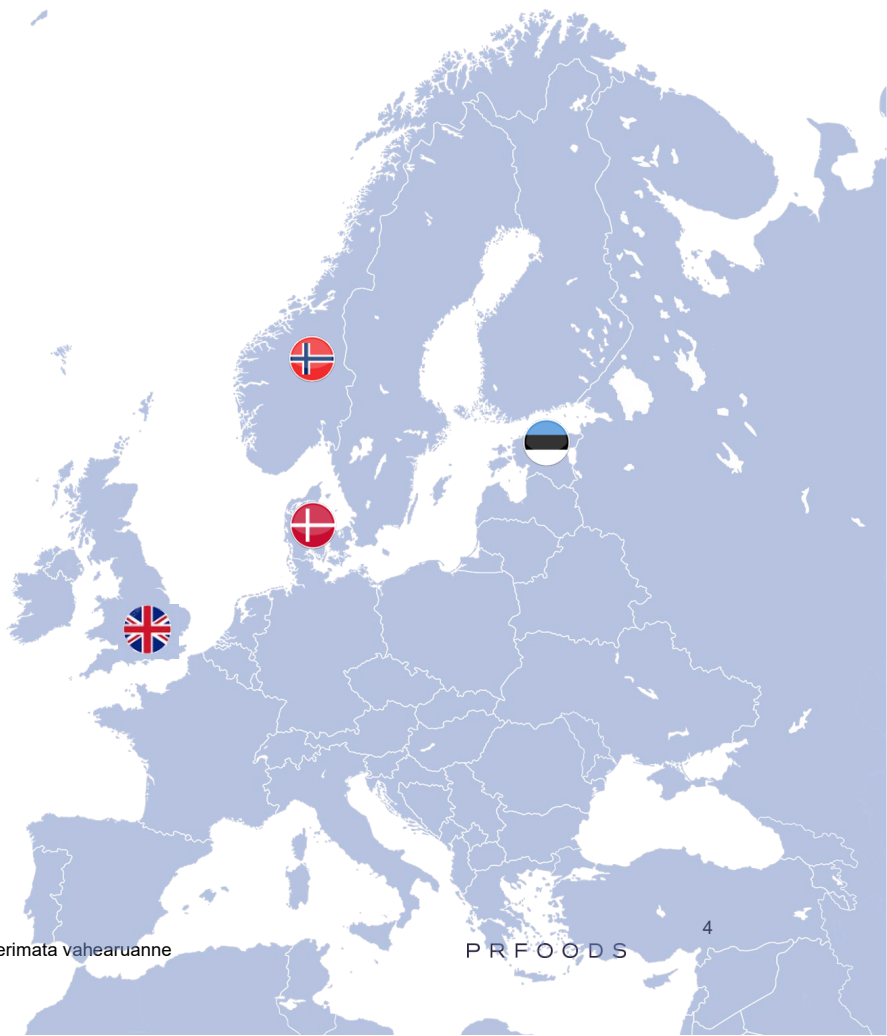
Grupi ettevõtete tooteid müüme tunnustatud brändidena meie tegutsemisriikides ja peamine fookus on kõrgema lisandväärtusega *premium*-toodetel, läbi mille suurendada ettevõtte kasumlikkust.

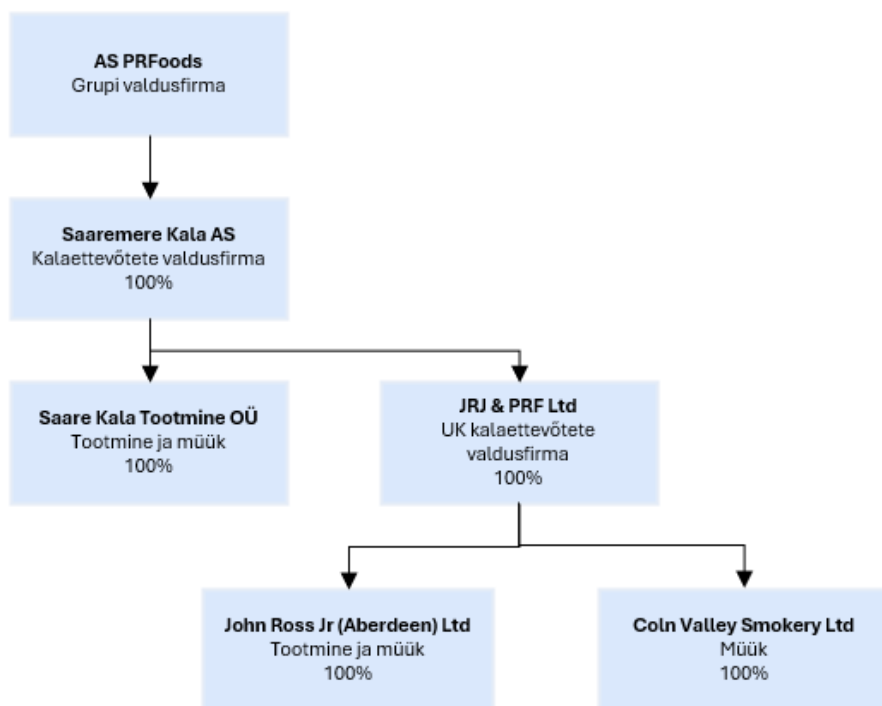
Töötleme oma tehastes kõige rohkem vikerforelli ja lõhet, väiksemates kogustes ka siiga, ahvenat, koha, räabist, räime ning heeringat. Töötlemisel hoiame kala alati aukohal, mistõttu suitsutame kala traditsioonilisel meetodil lepahakkega. Kuna meie tootevalik on üsna lai, siis sealt leiab meelepärast kogu perele – Eesti Parima Kalatoote tiitli pälvinud õrnalt soolatud forelliviilud, laste lemmikud forellikottletid või pidulikumaks puhuks forellimarja.

Grupp tegutseb aktiivselt uute toodete väljatöötamisega, muuhulgas, et avada uusi eksportturge.

TOOTMISE JA MÜÜGI GEOGRAAFIA

Toorkala ost	Norra Taan
Tootmine	Eesti Suurbritannia
Müük	Suurbritannia Eesti





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

Grupi olulisemad kaubamärgid on „PRFoods“, „Saare Kala“ ja „John Ross Jr Aberdeen“.

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

ÜLEVAADE MAJANDUSTEGEVUSEST

PRFoods 2024/2025 III kvartal on saanud läbi. Võime tõdeda, et see on olnud keeruline lähtuvalt turuvolatiivsusest ja Eesti kehvast majandusruumist, kuid oleme siiski suurendanud Grupi kasumlikkust ja vähendanud kulutusi. Siinkohal peame avaldama kiitust meie meeskondadele nii Eestis kui ka Ühendkuningriigis, kus sihid on selged ning fookus paigas liikumaks edasi seatud eesmärkide suunas. Lõpule on jõudnud ka PRFoodsi võlakirjade restruktureerimise kava kinnitamine ning tänu sellele saavad ka meie tootmisüksused senisest paremini keskenduda äride arendamisele.

Kolmandas kvartalis oli Grupi auditeerimata konsolideeritud käive 3,7 miljonit eurot, vähenedes eelmise majandusaastaga võrreldes 3%. EBITDA äritegevusest suurenes võrdluses 2023/2024 majandusaastaga -0,2 miljonilt eurot -0,1 miljonile eurole ning puhaskahjum vähenes -0,7 miljonilt eurot -0,5 miljonile eurole. Majandusaasta kolmas kvartal on majandusaasta üks keerulisemaid ning saame tõdeda õiget suunda liikumises.

Üheksa kuu tulemite võrdluses 2023/2024 ja 2024/2025 majandusaasta kohta saame rõõmustada. Auditeerimata konsolideeritud käive oli 15,1 miljonit eurot ja suurenes eelmise majandusaasta üheksa kuuga võrreldes 20%. EBITDA äritegevusest suurenes 0,6-le miljonini. Ärikasumiks 0,1 miljonit eurot, mis 2023/2025 aastal oli -0,9 miljonit eurot ärikahjumit. Puhaskahjum üheksal kuul oli -0,9 miljonit eurot ning eemlisel majandusaastal oli puhaskahjum -2,1 miljonit eurot.

Meie Ühendkuningriigi tootmisüksus John Ross Jr. jätkab jätkuvalt kasumlikult ja kasvades. Tõusus on olnud ka meie Eesti tootmisüksus. Arvestada tuleb muidugi, et tingituna majanduslangusest Eestis ning üldisest tarbijakäitumisest, on nõudlus Eestis kalatoodete osas tervikuna vähenenud oluliselt. Saare Kala suudab küll oma positsioone kindlustada, kuid tänases turu volatiivsuses ja majanduskeskkonda räsivates maksutõusudes saavad enim kannatada Eestis toidutootjad ning jaeäri. Tarbimise madalseisu näeme lisaks koduturule ka Baltikumis ning ka Soomes. Ka Ameerika turule prognoositavatest tollimaksudest tulenevalt on kala-ja kalatoodete eksport tegemas erinevaid pööreid. Muutumas on nii sisendhinnad ning ka ekspordivõimekus on seatud läägile. Keerulistel ja muutlikel aegadel peame tõdema, et iga tõus efektiivsuse näitajates on meie jaoks oluline saavutus.

Lõpule on jõudnud ka PRFoods AS võlakirjade restruktureerimiskava koostamine. Restruktureerimiskava võeti võlakirjaomanike poolt vastu 17.04.2025. Ühtlasi kinnitati ka täiendav laen suuraktsionäriilt Amber Trust II S.C.A., SICAR(likvideerimisel) käibekaitaliks, mis annab võimaluse opereerivatel äriühingutel senisest paremini kasvada. Täname kõiki aktsionäre, võlakirjaomanikke ning ettevõtte nõukogu meid toetamast ja usaldamast.

Lugupidamisega,



Timo Pärn
Juhatuse liige



Kristjan Kotkas
Juhatuse liige

AS PRFOODS AUDITEERIMATA MAJANDUSTULEMUSED: 2024/2025. MAJANDUSAASTA 3. KVARTAL VÕRRELDES 2023/2024. MAJANDUSAASTA 3. KVARTALIGA

- Auditeerimata konsolideeritud käive 3,7 miljonit eurot (3kv 2023/2024: 3,8 miljonit eurot)
- EBITDA -0,1 miljonit eurot (3kv 2023/2024: -0,2 miljonit eurot)
- Ärikahjum 0,3 miljonit eurot (3kv 2023/2024: ärikahjum 0,5 miljonit eurot)
- Puhaskahjum 0,5 miljonit eurot (3kv 2024/2025: puhaskahjum 0,7 miljonit eurot)

MAJANDUSTULEMUSED: 3. KVARTAL 2024/2025 VÕRRELDES 3. KVARTALIGA 2023/2024

mln EUR	3kv 2024/2025	3kv 2023/2024	Muutus, mln EUR	Muutus, %	Mõju
Müügitulu	3,7	3,8	-0,1	-3%	▼
Brutokasum	0,7	0,5	0,2	33%	▲
EBITDA	-0,1	-0,2	0,1	-38%	▲
Amortisatsioon	-0,1	-0,2	0,1	-45%	▲
Ärikasum (-kahjum)	-0,3	-0,5	0,2	-47%	▲
Finantstulud/-kulud	-0,3	-0,2	0,0	9%	▼
Puhaskasum (-kahjum)	-0,5	-0,7	0,2	-24%	▲



AS PRFOODS AUDITEERIMATA MAJANDUSTULEMUSED: 2024/2025. MAJANDUSAASTA ESIMESED 9 KUUD
VÕRRELDES 2024/2025. MAJANDUSAASTA ESIMESE 9 KUUGA

- Auditeerimata konsolideeritud käive 15,1 miljonit eurot (9k 2023/2024: 12,6 miljonit eurot)
- EBITDA 0,6 miljonit eurot (9k 2023/2024: -0,1 miljonit eurot)
- Ärikasum 0,1 miljonit eurot (9k 2023/2024: ärikahjum 0,9 miljonit eurot)
- Puhaskahjum -0,9 miljonit eurot (9k 2023/2024: puhaskahjum 2,1 miljonit eurot)

MAJANDUSTULEMUSED: 9 KUUD 2024/2025 VÕRRELDES 9 KUUD 2023/2024

mln EUR	9k 2024/2025	9k 2023/2024	Muutus, mln EUR	Muutus, %	Mõju
Müügitulu	15,1	12,6	2,5	20%	▲
Brutokasum	3,2	2,6	0,6	23%	▲
EBITDA	0,6	-0,1	0,6	-1130%	▲
Amortisatsioon	-0,4	-0,8	0,4	-46%	▲
Ärikasum (-kahjum)	0,1	-0,9	1,0	-113%	▲
Finantstulud/-kulud	-0,9	-1,1	0,2	-18%	▲
Puhaskasum (-kahjum)	-0,9	-2,1	1,2	-55%	▲

VÕTMENÄITAJAD – KASUMIARUANNE

mln EUR v.a kui on näidatud teisiti	3kv 2024/2025	2023/2024	3kv 2023/2024	2022/2023
Müügitulu	3,7	17,1	3,8	19,6
Brutokasum	0,7	3,2	0,5	3,6
EBITDA	-0,1	-0,3	-0,2	0,3
EBIT	-0,3	-3,3	-0,5	-1,0
EBT	-0,5	-4,6	-0,7	0,4
Puhaskasum (-kahjum)	-0,5	-4,7	-0,7	0,3
Brutomarginaal	18,1%	18,7%	13,2%	18,3%
EBITDA marginaal	-3,5%	-2,0%	-5,5%	1,5%
EBIT marginaal	-7,2%	-19,4%	-13,2%	-5,1%
EBT marginaal	-14,3%	-26,9%	-18,3%	2,0%
Puhaskasumi (-kahjumi) marginaal	-14,5%	-27,3%	-18,4%	1,5%
Tegevuskulude suhtarv	-24,6%	-27,1%	-27,2%	24,0%

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

EBIT = ärikasum (kahjum)

EBT = kasum (kahjum) enne tulumaksu

Brutomarginaal = brutokasum / 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	31.03.2025	30.06.2024	31.03.2024	30.06.2023
Netovõlgnevus	13,3	14,3	13,6	16,7
Omakapital	2,2	3,2	5,8	8,3
Käibekapital	-12,3	-9,2	-8,5	0,0
Varad	21,0	21,9	24,3	30,2
Likviidsuskordaja	0,3	0,3x	0,4x	1,0x
Omakapitali suhtarv	10,4%	14,6%	24,0%	27,4%
Finantsvõimendus	85,9%	81,8%	70,0%	66,9%
Võlakordaja	0,9x	0,9x	0,8x	0,7x
Netovõlg / äritegevuse EBITDA	25x	-42,5x	36,2x	55,8x
Omakapitali tootlus	-61,6%	-81,4%	-9,8%	4,1%
Varade tootlus	-7,7%	-17,9%	-2,5%	1,0%

Netovõlgnevus = lühiajalised intressikandvad võlakohustused + pikaajalised intressikandvad 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

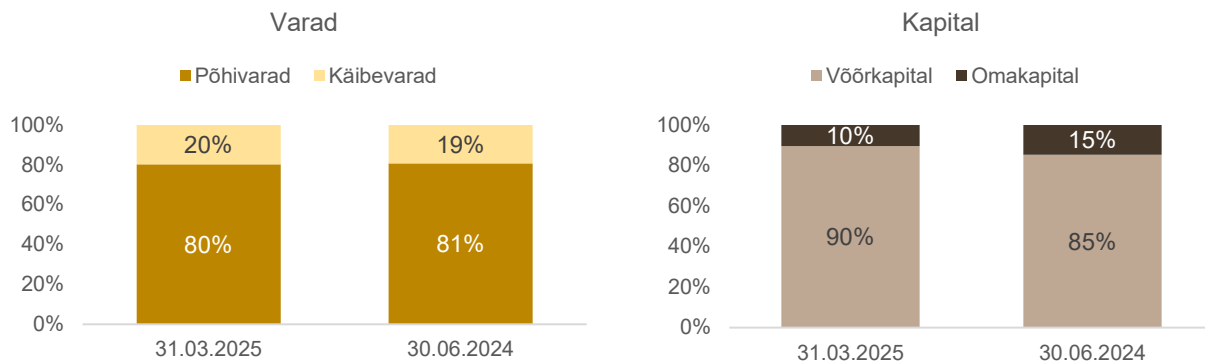
Varade tootlus (ROA) = viimase 12 kuu puhaskasum / keskmine varade maht

BILANSS

PRFoods konsolideeritud bilansimaht oli 31.03.2025 seisuga 21,0 miljonit eurot (30.06.2024: 21,9 miljonit eurot).

Grupi käibevarade maht oli 31.03.2025 seisuga 4,1 miljonit eurot (30.06.2024: 4,2 miljonit eurot). Grupi põhivarad olid kokku 16,8 miljonit eurot (30.06.2024: 17,7 miljonit eurot).

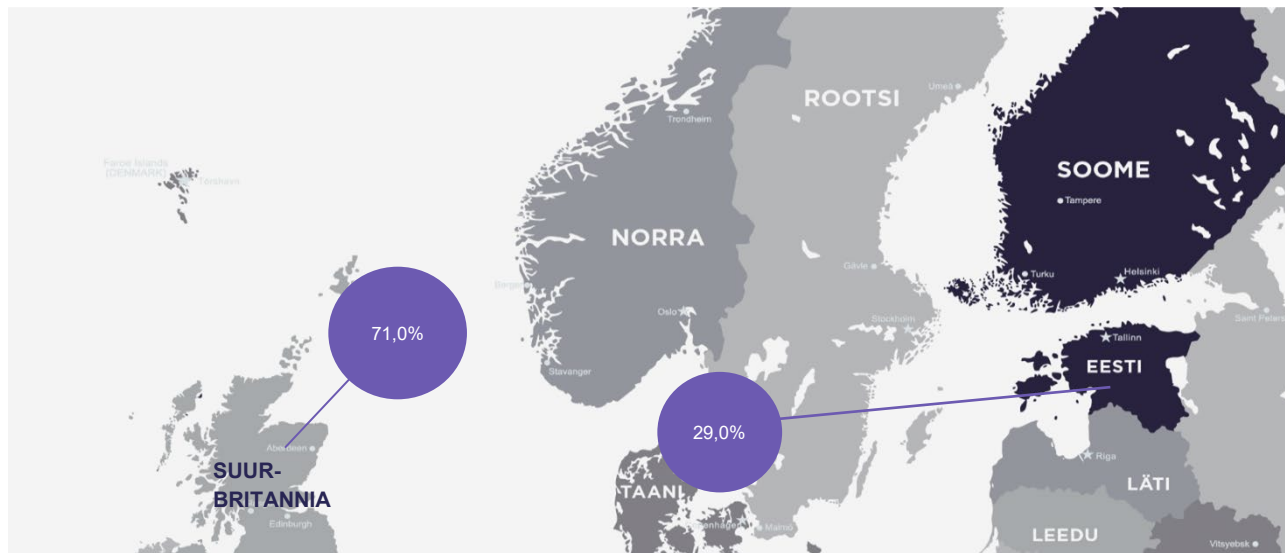
Lühiajalised kohustused olid 31.03.2025 seisuga 16,4 miljonit eurot (30.06.2024: 13,5 miljonit eurot). Pikaajalised kohustused kokku olid 2,4 miljonit eurot (30.06.2024: 5,3 miljonit eurot). PRFoods omakapital oli 2,2 miljonit eurot (30.06.2024: 3,2 miljonit eurot).



MÜÜGITULU

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

Grupi 2024/2025. majandusaasta 9 kuu müügikäive oli 15,1 miljonit eurot, mis oli 2,5 miljonit eurot rohkem võrreldes sama perioodiga eelmisel majandusaastal, mil müük oli 12,6 miljonit eurot.



GEOGRAAFILISED SEGMENTID

mln EUR	9k 24/25	Osakaal, %	9k 23/24	Osakaal, %	Muutus, mln EUR	Muutus, %	Mõju
Suurbritannia	10,7	71,0%	9,5	75,4%	1,2	12,9%	▲
Eesti	4,4	29,0%	3,1	24,6%	1,3	41,2%	▲
Kokku	15,1	100,0%	12,6	100,0%	2,5	19,8%	▲

Grupi kõige suuremaks turuks käesoleval majandusaastal oli Suurbritannia, mille müük summas 10,7 miljonit eurot moodustades 71,0% kogukäibest. Eestis oli majandusaasta 9 kuu käive 4,4 miljonit eurot ja see moodustas 29,0% kogukäibest.

KULUD

	9k 24/25	9k 23/24	Muutus	Mõju	9k 24/25	9k 23/24	Muutus	Mõju
	mln EUR	mln EUR	mln EUR		% käibest	% käibest	%	
Käive	15,1	12,6	2,5	▲	100,0%	100,0%		
Müüdnud kaupade kulu	-11,9	-10,0	-1,9	▲	-78,8%	-79,3%	0,5%	▲
materjalid tootmises ja müüdnud kaupade kulu	-8,8	-7,1	-1,7	▼	-58,1%	-56,0%	-2,2%	▼
tööjõukulud	-2,1	-1,7	-0,4	▼	-13,8%	-13,7%	-0,1%	▼
amortisatsioon	-0,4	-0,6	0,2	▲	-2,7%	-4,5%	1,8%	▲
muu müüdnud kaupade kulu	-0,6	-0,6	0,0	▲	-4,2%	-5,1%	0,9%	▲
Tegevuskulud	-3,1	-3,5	0,5	▲	-20,2%	-28,1%	7,9%	▲
tööjõukulud	-1,1	-1,3	0,2	▲	-7,1%	-10,3%	3,2%	▲
transpordi- ja logistika teenused	-0,9	-0,8	-0,1	▲	-5,9%	-6,2%	0,2%	▲
amortisatsioon	-0,0	-0,3	0,2	▲	-0,3%	-2,1%	1,9%	▲
reklaam, turundus ja tootearendus	-0,1	-0,1	0,0	▲	-0,4%	-0,7%	0,3%	▲
muud tegevuskulud	-1,0	1,1	0,1	▲	-6,5%	-8,7%	2,2%	▲
Muud äritulud/-kulud	0,0	0,0	0,0	▼	-0,2%	-0,1%	-0,1%	▼
Finantstulud/-kulud	-0,9	-1,1	0,2	▲	-5,9%	-8,6%	2,7%	▲

KALA HIND

Kalasektor on äärmiselt sõltuv toorkala kättesaadavusest ja kala hinnast. Suurtootjad fikseerivad tootmisplaanid kolmeks aastaks ette, kuna lühiajalisemalt on kalakasvatustes 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 ettearvamatusel on kauba tarneahelate muutusel seoses viimastel kuudel äriprotsesse oluliselt mõjutanud viiruspuhanguga. Grupp tasakaalustab väliskeskkonna mõju ja kala hinna volatiilsust muudatuste kaudu ettevõtte tootmis- ja müügistrateegias.

KALA TURUHIND

EUR/kg	31.03.2025	31.03.2024	31.03.25 vs 31.03.24	31.03.2023	31.03.25 vs 31.03.23	31.03.2022	31.12.25 vs 31.03.22
Lõhe	7,0	10,9	-35,8%	9,8	-28,6%	9,2	-23,9%
Vikerforell	7,1	7,6	-6,6%	9,9	-28,3%	7,9	-10,1%

Aruandeperioodi lõpu seisuga on lõhe turuhind võrreldes aastatagusega langenud 35,8% ja vikerforelli hind langenud 6,6%. Kahe aasta tagase hinnaga võrreldes on lõhe hind langenud 28,6% ja vikerforell langenud 28,3%. Võrreldes perioodi lõpu hinda kolm aastat tagasi on lõhe hind langenud 23,9% ja vikerforelli hind langenud 10,1%.

KESKMINE KALA TURUHIND

EUR/kg	9k 2024/2025	9k 2023/2024	2024/2025 vs 2023/2024	9k 2022/2023	2024/2025 vs 2022/2023	9k 2021/2022	2024/2025 vs 2021/2022
Lõhe	6,8	7,3	-6,8%	7,5	-8,8%	6,3	8,1%
Vikerforell	6,7	7,0	-4,3%	8,3	-19,5%	6,1	9,3%

Keskmine lõhe hind on langenud aruandeperioodil võrreldes eelmise finantsaasta sama perioodiga 6,8%. See-eest vikerforelli keskmine hind on langenud aruandeperioodil võrreldes eelmise finantsaasta sama perioodiga 4,3%. Võrreldes keskmiste hindadega samal perioodil kaks aastat tagasi on lõhe keskmised hinnad langenud 8,8% ning kolm aastat tagasi tõusnud 8,1%. Vikerforelli hind samal perioodil kaks aastat tagasi on keskmised hinnad langenud 19,5% ning kolme aasta taguse perioodiga võrreldes kasvanud 9,3%.

JUHATUS JA NÕUKOGU

ASi PRFoods juhatus on kaheliikmeline ja vastavalt nõukogu otsusele kuuluvad sinna **Kristjan Kotkas** ja **Timo Pärn**. Juhatus liikmete volitused kehtivad kuni 07.12.2026. Ettevõtte juhatus on igapäevases juhtimises iseseisev ja lähtub kõikide aktsionäride parimatest huvidest, tagades seeläbi ettevõtte jätkusuutliku arengu vastavalt seatud eesmärkidele ja strateegiale. Samuti tagab ettevõtte juhatus sisekontrolli ja riskijuhtimise protseduuride toimimise ettevõttes.

ASi PRFoods nõukogu valib juhatuse liikmed kolmeks aastaks. Aktsiaseltsi põhikirja alusel kuulub juhatusse üks kuni neli liiget.

Timo Pärn on varem töötanud STÜ Tootmine OÜ-s ärijuhina ja olnud väikehotelli tegevjuht ning tegutsenud vabakutselise strateegilise turunduse konsultandina. Timo Pärn on ka AS-i PRFoods tütarettevõtjate Saare Kala Tootmine OÜ ja Saaremere Kala AS juhatuse liige. Lisaks kuulub Timo Pärn Linden & Free OÜ, Saaremaa Eco OÜ ja Food & Beverage Consult OÜ juhatusse.

Kristjan Kotkas on KJK erakapitalifondide grupi nõunik ja kuulub arvukate äriühingute juhtorganitesse (Aktsiaselts Baltika, Cederberg Invest OÜ, Protea Invest OÜ, Rondebosch OÜ, Zegul Kayaks OÜ, Tahe Outdoors OÜ, KJK Participations III Sarl, KJK BALKAN HOLDING S.a.r.l., KJK Discovery Holding S.à r.l., KJK Sports Lithuania UAB, Stala OY, SHC Invest OÜ, Alwark UAB, Baltik Vairas UAB, KJK III AcquiCo d.o.o., KJK EE Investments 1 OÜ). Kristjan Kotkas on ka AS-i PRFoods tütarettevõtja Saaremere Kala AS-i nõukogu liige.

AS PRFoods nõukogus on kolm liiget. Nõukogu tööd juhib nõukogu esimees **Lauri Kustaa Äimä**, nõukogu liikmeteks on **Harvey Sawikin** ja **Vesa Jaakko Karo**.

Aktsiaseltsi kõrgeim juhtorgan on aktsionäride üldkoosolek. Seaduse kohaselt on üldkoosolekud korralised või erakorralised.

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

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

JUHATUSE JA NÕUKOGU LIIKMETELE NING NENDEGA SEOTUD ISIKUTELE JA ÄRIÜHINGUTELE KUULUVAD PRFOODS AKTSIAD SEISUGA 31.03.2025:

Aktsionär	Aktsiate arv	Osalus
Nõukogu esimees – Lauri Kustaa Äimä	125 000	0,32%
Nõukogu liige – Vesa Jaakko Karo	90 000	0,23%
Kokku juhatuse ja nõukogu liikmetele kuuluvad aktsiad	215 000	0,56%

AKTSIA JA AKTSIONÄRID

PRFoodsi registreeritud aktsiakapitali suurus on 7 736 572 eurot, mis on jagatud 38 682 860 nimiväärtusega lihtaktsiaks. Kõik aktsiad on vabalt võõrandatavad 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 AKTSIAHIND, INDEKSID JA KAUPLEMISSAKTIIVSUS

Tallinna Börsi üldindeks tõusis 12,1% ning PRFoods aktsia hind langes 57,8%.

Indeks / aktsia	Tähis	31.03.2025	31.03.2024	Muutus
PRFoods aktsia, EUR	PRF1T	0,06	0,14	-57,8%
OMX Tallinn üldindeks	OMXTGI	1954,22	1743,11	12,1%

KAUPLEMISSSTATISTIKA

Hind (EUR)	1kv 2025	4kv 2024	3kv 2024	2kv 2024	1kv 2024	4kv 2023	3kv 2023	2kv 2023	1kv 2023
Avamishind	0,064	0,096	0,100	0,135	0,175	0,22	0,22	0,24	0,30
Kõrgeim	0,070	0,106	0,108	0,135	0,182	0,222	0,231	0,253	0,304
Madalaim	0,057	0,055	0,094	0,097	0,13	0,176	0,205	0,217	0,235
Viimane	0,058	0,064	0,096	0,10	0,137	0,179	0,222	0,224	0,248
Kaubeldud aktsiaid, mln tk	0,65	0,88	0,57	0,57	0,42	0,22	0,44	0,21	0,49
Tehingute arv, tk	1 486	2 275	857	2 496	1 773	1 468	1 760	1 348	1 860
Keskmine tehingumaht, aktsiat	357	297	194	194	234	148	248	156	261
Käive, mln	0,04	0,06	0,02	0,06	0,07	0,04	0,09	0,05	0,13
Turuväärtus, mln	2,24	2,48	3,87	3,87	5,30	6,92	8,59	8,66	9,59

2025. aasta 1. kvartalis tehti PRFoodsi aktsiatega kokku 1 486 tehingut. Kokku vahetas perioodi jooksul omanikku 641 585 aktsiat, mis moodustab 1,66% ettevõtte aktsiatest. Keskmine tehingu maht oli 357 aktsiat. 2025. aasta 1. kvartali käive PRFoods aktsiatega oli 0,04 miljonit eurot ja 1. kvartali kõrgeim hind oli 0,070 eurot ja madalaim 0,058 eurot. Aktsia sulgemishind seisuga 31.03.2025 oli 0,058 eurot ja ettevõtte turuväärtus oli 2,24 miljonit eurot.

VÕLAKIRJAD JA VÕLAKIRJAOMANIKUD

PRFoods emiteeris 2019/2020 majandusaastal suunatud pakkumise raames 90 096 tagatud võlakirja ning avaliku pakkumise raames 9 904 tagatud võlakirja, nimiväärtusega 100 eurot võlakiri, intressimääraga 6,25% kalendriaastas ja lunastustähtajaga 22.01.2025. Vastavalt tagatud võlakirja tingimustele toimub võlakirjaintressi maksmine kord poolaastas (juulis ja jaanuaris). Tagatud võlakirjade märkimisperioodi lõppedes oli PRFoods'i omanduses 4 926 võlakirja.

Võlakirjade avaliku pakkumise lõpuleviimise järgselt noteeris ettevõtte võlakirjad Tallinna väärtpaberibörsil. Kauplemine Nasdaq Tallinn võlakirjanimekirjas algas 6. aprillil 2020.

Seisuga 31.03.2025 on PRFoods omanduses olevate võlakirjade arv 14 770 nominaalväärtuses 1 477 tuhat eurot.

PRFoods emiteeris 2020/2021 majandusaastal 237 allutatud konverteeritavat võlakirja, kogunimiväärtusega kuni 2,37 miljonit eurot, nimiväärtusega 10 000 eurot allutatud konverteeritava võlakirja kohta, intressimääraga 7% kalendriaastas ja lunastustähtajaga 01.10.2025.

Samal majandusaastal emiteeriti lisaemissiooni raames, suunatud pakkumisena, PRFoods aktsionärile Amber Trust II S.C.A 10 000 tagatud võlakirja, nimiväärtusega 100 eurot võlakirja kohta, lunastustähtajaga 22.01.2025, intressimääraga 6,25% kalendriaastas.

Lisaks teavitas PRFoods tagatud võlakirjade (emiteeritud PRFoods 14.01.2020 emissiooni tingimuste kohaselt) lisaemissioonist mahus kuni 1,0 miljonit eurot, mille raames emiteeritakse kuni 10 000 võlakirja, nimiväärtusega 100 eurot võlakirja kohta, lunastustähtajaga 22.01.2025, intressimääraga 6,25% kalendriaastas. Lisaemissioon oli suunatud mitteamaliku pakkumisena PRFoods aktsionärile Amber Trust II S.C.A, refinantseerimaks viidatud aktsionäri poolt PRFoods-le antud investeerimislaenu seoses laenu tagasimaksetähtaja saabumisega.

AS PRFoods teostas 14.01.2024 emiteeritud tagatud võlakirjade osalise tagasiostu kogumahus kuni 15% kõigi emiteeritud võlakirjade kogunimiväärtusest. Kokku ostis AS PRFoods võlakirjade osalise tagasiostu raames tagasiostupakkumise esitanud võlakirju omavatelt isikutelt tagasi 14 235 võlakirja kogunimiväärtuses 1 423 500 eurot, mis moodustab ligikaudu 13% kõigi emiteeritud võlakirjade kogunimiväärtusest.

18.07.2024 toimunud võlakirjaomanike koosoleku raames võeti tagatud võlakirjade osas vastu otsus lükata edasi 22.07.2024 intressimaksepäeva kuni võlakirjade lunastustähtpäevani 22.01.2025. Otsuse vastuvõtmisega võttis PRFoods endale kohustuse tasuda võlakirjaomanikele kompensatsiooni, mille summa võlakirja kohta võrdub ühe protsendiga aastas võlakirja nimiväärtusest arvestatuna pikendatud perioodi eest. Sellele lisandub tingimuste ja lõplike tingimuste kohaselt arvestatav intress, s.t pikendatud perioodil moodustab intress (arvestatuna määras 6.25% aasta kohta) koos kompensatsiooniga (arvestatuna määras 1% aasta kohta) kokku 7.25% aastas võlakirja nimiväärtusest.

17.01.2025 toimunud võlakirjaomanike koosoleku raames võtsid võlakirjaomanikud vastu otsuse võlakirjade lunastamistähtaja, milleks on 22.01.2025, edasilükkamisega ja kinnitada võlakirjade uueks lunastamistähtajaks 31.03.2025, nõustuti võlakirjade jooksva intressiperioodi pikendamisega ning vastavalt järgmise intressimaksepäeva, milleks on 22.01.2025, edasilükkamisega ja kinnitati järgmise intressimaksepäevana 31.03.2025.

21.03.2025 kirjalikul võlakirjaomanike hääletamisel võtsid võlakirjaomanikud vastu otsuse võlakirjade lunastamistähtaja, milleks on 31.03.2025, edasilükkamisega ja kinnitada võlakirjade uueks lunastamistähtajaks 30.04.2025, nõustuti võlakirjade jooksva intressiperioodi pikendamisega ning vastavalt järgmise intressimaksepäeva, milleks on 31.03.2025, edasilükkamisega ja kinnitati järgmise intressimaksepäevana 30.04.2025.

Seisuga 31.03.2025 on PRFoods emiteerinud 110 237 võlakirja, millest 110 000 on tagatud võlakirjad, nimiväärtusega 100 eurot tagatud võlakirja kohta, koguväärtuses 11,0 miljonit eurot ning 237 on allutatud konverteeritavad võlakirjad, nimiväärtusega 10 000 eurot allutatud konverteeritava võlakirja kohta, koguväärtuses 2,37 miljonit eurot.

VÕLAKIRJAOMANIKE STRUKTUUR

AS PRFOODS 7 SUUREMAT VÕLAKIRJAOMANIKKU

	Võlakirjade väärtus 31.03.2025	% kogumahust 31.03.2025	Võlakirjade väärtus 30.06.2023	% kogumahust 31.12.2023	Muutus
Swedbank Pensionifond K60	3 349 000	25,0%	3 940 000	29,5%	-591 000
ING Luxembourg S.A. AIF esindajakonto	2 920 000	21,8%	3 070 000	23,0%	-150 000
Swedbank Pensionifond K30	680 000	5,1%	800 000	6,0%	-120 000
Clearstream Banking AG	637 500	4,8%	750 000	5,6%	-112 500
Compensa Life Vienna Insurance Group SE	484 600	3,6%	671 500	5,0%	-186 900
Spring Capital Growth Fund 1	428 700	3,2%	504 300	3,8%	-75 600
AS SEB Bankas	301 600	2,3%	479 900	3,6%	-178 300
Suurimad võlakirjaomanikud kokku	8 801 400	65,8%	10 215 700	76,4%	-1 414 300
Ülejäänud võlakirjaomanikud	3 091 600	23,1%	3 100 800	23,2%	-9 200
Oma võlakirjad	1 477 000	11,0%	53 500	0,4%	1 423 500

VÕLAKIRJAOMANIKE STRUKTUUR VÕLAKIRJADE VÄÄRTUSE LÕIKES 31.03.2025

Võlakirjade väärtus	Võlakirjaomanike arv	% võlakirjaomanikest	Võlakirjade väärtus	% võlakirjade väärtusest
1 ... 1 000	355	61,0%	136 900	1,0%
1 001 ... 10 000	147	25,3%	597 600	4,5%
10 001 ... 50 000	65	11,2%	1 376 700	10,3%
50 001 ... 100 000	5	0,9%	483 700	3,6%
100 001 ...	10	1,7%	10 775 100	80,6%
Kokku	582	100,0%	13 370 000	100,0%

RAAMATUPIDAMISE LÜHENDATUD VAHEARUANNE

RAAMATUPIDAMISE LÜHENDATUD VAHEARUANNE

KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE

EUR '000	Lisa	31.03.2025	30.06.2024
VARAD			
Raha ja ekvivalendid	2	669	203
Nõuded ostjatele ja muud nõuded	3	1 599	2 212
Ettemaksed	3	192	173
Varud	4	1 663	1 644
Käibevara kokku		4 124	4 232
Pikaajalised finantsinvesteeringud		0	418
Materiaalne põhivara		3 763	4 164
Immateriaalne vara		13 084	13 102
Põhivara kokku		16 848	17 684
VARAD KOKKU		20 971	21 916
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Intressikandvad kohustused	5	13 182	10 899
Võlad ja ettemaksed	6	3 197	2 559
Lühiajalised kohustused kokku		16 379	13 458
Intressikandvad kohustused	5	801	3 600
Edasilükkunud tulumaksukohustus		1 422	1 420
Sihtfinantseerimine		186	247
Pikaajalised kohustused kokku		2 408	5 267
KOHUSTUSED KOKKU		18 787	18 725
Aktiakapital	7	7 737	7 737
Ülekurss		14 007	14 007
Oma aktsiad		-390	-390
Kohustuslik reservkapital		51	51
Realiseerimata kursivahed		383	439
Jaotamata kasum (kahjum)		-19 601	-18 653
Ettevõtte aktsionäridele kuuluv osa		2 186	3 191
Mittekontrolliv osalus		0	0
OMAKAPITAL KOKKU		2 186	3 191
OMAKAPITAL JA KOHUSTUSED KOKKU		20 971	21 916

KONSOLIDEERITUD KOONDKASUMIARUANNE

EUR '000	Lisa	3 kv 2024/2025	3 kv 2023/2024	9 kuud 2024/2025	9 kuud 2023/2024
Müügitulud		3 684	3 768	15 098	12 625
Müüdud kaupade kulu		-3 018	-3 226	-11 901	-9 985
Brutokasum		665	542	3 197	2 640
Tegevuskulud		-906	-1 024	-3 056	-3 533
Müügi- ja turustuskulud		-580	-598	-1 982	-1 946
Üldhalduskulud		-327	-426	-1 073	-1 587
Muud äritulud/-kulud		-24	26	-24	6
Bioloogiliste varade ümberhindlus		0	0	0	0
Ärikasum (-kahjum)		-265	-456	118	-887
Finantstulud/-kulud		-261	-240	-886	-1 082
Maksustamiseelne kasum (kahjum)		-526	-696	-769	-1 969
Tulumaks		-9	2	-179	-109
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)		-535	-694	-948	-2 078
Aruandeperioodi puhaskasumi (-kahjumi) jaotus:					
Emaettevõtte aktsionäridele kuuluv osa		-535	-694	-948	-2 075
Mittekontrolliv osalus		0	0	0	-4
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum) kokku		-535	-694	-948	-2 079
Muu koondkasum (-kahjum), mida võib hiljem klassifitseerida kasumiaruandesse:					
Valuutakursi vahed		-4	138	-56	-101
Kokku koondkasum (-kahjum)		-539	-556	-1 004	-2 180
Aruandeperioodi koondkasumi (-kahjumi) jaotus:					
Emaettevõtte aktsionäridele kuuluv osa		-539	-556	-1 004	-2 176
Väikeaktsionäridele kuuluv osa		0	0	0	-4
Aruandeperioodi koondkasum (-kahjum) kokku		-539	-556	-1 004	-2 180
Tava puhaskasum (-kahjum) aktsia kohta (EUR)	7	-0,01	-0,02	-0,02	-0,05
Lahustatud puhaskasum (-kahjum) aktsia kohta (EUR)	7	-0,01	-0,02	-0,02	-0,05

KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

EUR '000	Akti a- kapit al	Ülekurs s	Oma aktsia d	Kohustusli k reserv- kapital	Realise e-rimata kursi- vahed	Jaotamat a kasum (-kahjum)	Kokku	Mitte- kontrolli v osalus	Omakapit al kokku
Saldo seisuga 30.06.2023	7 737	14 007	-390	51	608	-13 981	8 032	260	8 292
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)	0	0	0	0	0	-2 075	-2 075	-4	-2 080
Muu koondkasum (-kahjum)	0	0	0	0	-101	0	-101	0	-101
Aruandeperioodi koondkasum (-kahjum) kokku	0	0	0	0	-101	-2 075	-2 176	-4	-2 181
Muud liikumised	0	0	0	0	0	-23	-23	-256	-279
Saldo seisuga 31.03.2024	7 737	14 007	-390	51	507	-16 079	5 833	0	5 833
Saldo seisuga 30.06.2024	7 737	14 007	-390	51	439	-18 653	3 191	0	3 191
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)	0	0	0	0	0	-948	-948	0	-948
Muu koondkasum (-kahjum)	0	0	0	0	-56	0	-56	0	-56
Aruandeperioodi koondkasum (-kahjum) kokku	0	0	0	0	-56	-948	-1 004	-0	-1 004
Muud liikumised	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo seisuga 31.03.2025	7 737	14 007	-390	51	383	-19 601	2 186	0	2 186

Täiendav informatsioon lisas 7.

KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE

EUR '000	Lisa	9k 2024/2025	9k 2023/2024
Rahavoog äritegevusest			
Puhaskasum (-kahjum)		-948	-2 079
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum		449	832
Kahjum tütarettevõtte müügist ja mahakandmisest		0	-1 921
Kahjum sidusettevõtte müügist ja mahakandmisest		139	0
Muud mitterahalised muutused		735	721
Muutused nõuetes ja ettemaksetes		594	1 972
Muutused varudes		-19	-156
Muutused bioloogilistes varades		0	447
Muutused kohustustes ja ettemaksetes		-93	1 206
Rahavoog äritegevusest kokku		857	1 022
Rahavoog investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamine		-30	-77
Sihtfinantseerimine varade soetuseks		0	16
Tütarettevõtte soetus/müük, neto saadud raha		0	1 713
Sidusettevõtte müügist laekunud raha		280	0
Rahavoog investeerimistegevusest kokku		250	1 652
Rahavoog finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed		-433	-1 884
Faktooringukohustuse muutus		-427	0
Saadud laenud		320	228
Rendikohustuste põhiosa tagasimaksed		-12	-71
Makstud intressid		-89	-852
Rahavoog finantseerimistegevusest kokku		-641	-2 579
Rahajäägi kogumuutus		466	95
Raha ja raha ekvivalendid aasta alguses	2	203	394
Raha ja raha ekvivalentide muutus		466	95
Tütarettevõtte müügi mõju raha ja raha ekvivalentide muutusele		0	-13
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	669	476

KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANDE LISAD

LISA 1. KOKKUVÕTE OLULISEMATEST ARVESTUSPRINTSIIPIDEST

AS PRFoods on Eestis registreeritud äriühing. Seisuga 31.03.2025 koostatud raamatupidamise vahearuanne hõlmab ASi PRFoods (edaspidi Emaettevõtte) ning tema otseses ja kaudses osalusel olevaid ettevõtteid: Saaremere Kala AS ja Saare Kala Tootmine OÜ Eestis ja JRJ & PRF Ltd, John Ross Jr. (Aberdeen) Ltd, Coln Valley Smokery Ltd Suurbritannias (edaspidi ka Grupp). JRJ & PRF Ltd, John Ross Jr (Aberdeen) Ltd, Coln Valley Smokery Ltd on konsolideeritud alates 01.07.2017. ASi PRFoods aktsia on noteeritud NASDAQ OMX Tallinna börsil alates 5. maist 2010 ja võlakirjad on kaubeldavad alates 6. aprillist 2020.

Grupi 30.06.2024 lõppenud majandusaasta auditeeritud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on kättesaadav 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 30.06.2024 lõppenud auditeeritud majandusaasta aastaaruandes. Aruanne ei sisalda kogu informatsiooni, mis tuleb esitada täielikus raamatupidamise aastaaruandes, mistõttu tuleb seda lugeda koos Grupi 30.06.2024 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 2024/2025. majandusaasta 9 kuu vahearuanne õigesti ja õiglaselt Grupi majandustulemust vastavalt jätkuvuse printsiibile. Käesolev vahearuanne ei ole auditeeritud ega muul moel kontrollitud audiitorite poolt ja sisaldab ainult Grupi konsolideeritud aruandeid.

KOOSTAMISE ALUSED

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

OLULISED JUHTKONNAPOLSED OTSUSED JA HINNANGUD

Käesolevat vahearuannet koostades on juhtkond teinud otsuseid ja hinnanguid, mis mõjutavad Grupi arvestuspõhimõtete rakendamist ning kajastatud varade ja kohustuste, tulude ja kulude summasid.

Tegelikud tulemused võivad erineda nendest hinnangutest. Olulised otsused, mida juhtkond tegi Grupi arvestuspõhimõtete rakendamisel ja peamised hinnangute ebakindluse allikad, olid samad, mida kirjeldati viimases majandusaasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes.

FINANTSRISKIDE JUHTIMINE

Oma igapäevases tegevuses puutub Grupp kokku erinevate riskidega, mille juhtimine on oluline ning lahutamatu osa ettevõtte äritegevusest. Ettevõtte võime identifitseerida, mõõta ning kontrollida erinevaid riske on oluliseks sisendiks kogu Grupi kasumlikkusele. Risk on juhtkonna poolt defineeritud kui võimalik negatiivne kõrvalekalle oodatavast finantstulemusest. Peamisteks riskifaktoriteks on tururisk (sh valuutarisk, intressirisk ja hinnarisk), krediidirisk, likviidsusrisk ja tegevusrisk.

Grupi riskijuhtimise aluseks on Nasdaq Tallinna börsi, Finantsinspeksiooni ja teiste regulatiivsete organite poolt seatud nõuded, üldiselt aktsepteeritud raamatupidamisstandardite ja hea tava järgimine ning ettevõtte sisemised regulatsioonid ja riskipoliitika. Riskide juhtimine üldisel tasandil sisaldab riskide määramist, mõõtmist ning kontrollimist. Peamine roll riskide juhtimisel ja riskiprotseduuride kinnitamisel on emaettevõtte juhatusel. Emaettevõtte nõukogu teostab järelevalvet juhatuse riskide maandamiseks võetud meetmete üle.

Lühendatud raamatupidamise vahearuanne ei sisalda kogu informatsiooni Grupi finantsriskide juhtimise kohta, mis tuleb avalikustada raamatupidamise aastaaruandes. Seetõttu tuleks käesolevat vahearuannet lugeda koos Grupi 30.06.2024 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruandega. Võrreldes eelmise majandusaasta lõpuga ei ole toimunud olulisi muudatusi Grupi riskijuhtimise põhimõtetes.

LISA 2. RAHA JA RAHA EKVIVALENDID

EUR '000	31.03.2025	30.06.2024
Pangakontod	669	203
Raha ja pangakontod kokku	669	203

LISA 3. NÕUDED JA ETTEMAKSED

EUR '000	31.03.2025	30.06.2024
Nõuded ostjatelt	1 147	1 766
Muud nõuded	452	446
Ettemakstud kulud	64	125
Maksude ettemaksed	128	48
Nõuded ja ettemaksed kokku	1 791	2 385

Aruandeperioodil nõudeid alla ei hinnatud.

LISA 4. VARUD

EUR '000	31.03.2025	30.06.2024
Tooraine ja materjal	616	563
Lõpetamata toodang	428	409
Valmistoodang	452	462
Ostetud kaubad müügiks	167	211
Varud kokku	1 663	1 644

LISA 5. INTRESSIKANDVAD KOHUSTUSED

EUR '000	31.03.2025	30.06.2024
Intressikandvad kohustused perioodi algul	14 498	17 136
Saadud laenud	320	622
Noteeritud võlakirjad	37	-1 311
Rendikohustused	-12	0
Faktooringukohustuse muutus	-427	-99
Intressikandvate kohustuste tagasimaksed	-433	-703
Ümberklassifitseerimised	0	355
Tütarettevõtte müügiga seoses vähenenud kohustused	0	-1 500
Intressikandvad kohustused perioodi lõpul	13 983	14 498

Intressikohustus perioodi algul	697	594
Arvestatud intress	759	1 044
Tütarettevõtte müügiga seoses vähenenud kohustused	0	-48
Makstud intressid	-89	-893
Intressikohustus perioodi lõpul	1 366	697

EUR '000	31.03.2025	30.06.2024
Rendikohustused	21	19
Noteeritud võlakirjad	9 446	9 417
Konverteeritavad võlakirjad	2 353	0
Investeeringislaenu	395	822
Muud laenu	967	641
Lühiajalised intressikandvad kohustused kokku	13 182	10 899
Rendikohustused	222	236
Võlakirjad	0	2 345
Investeeringislaenu	579	1 018
Pikaajalised intressikandvad kohustused kokku	801	3 599
sh makseperiood 1-5 aastat	801	3 599

Santander laenuleping

John Ross Jr. (Aberdeen) Ltd sõlmis 01.07.2021 laenulepingu Santander UK plc-ga, et finantseerida Saaremere Kala AS 15% JRJ&PRF Limited aktsiate ostu Christopher Leigh-It ja Victoria Leigh-Pearsonilt. Investeeringislaenu summaks on 1,5 miljonit GBP (1,7 miljonit eurot) lõpptähtajaga 01.07.2025. Laenu intressimääraks on 3,5%. Laenu tagatiseks on hüpoteek John Ross Jr. (Aberdeen) Ltd varadele.

Maaelu Arendamise Sihtasutuse laenuleping

Saare Kala Tootmine OÜ sõlmis 22.10.2020 laenulepingu Maaelu Arendamise Sihtasutusega meetme „COVID-19 laenu bio- ja maamajanduse ettevõtjatele“ raames Saaremaal asuva tehase automatiseerimiseks. Investeeringislaenu summa on 1,0 miljonit eurot tähtajaga 6 aastat, laenu lõpptähtaeg 30.09.2026. Laenu intressimääraks on 4,5%. Laenu tagatiseks on hüpoteek ja kommertsant Saare Kala Tootmine OÜ varadele ning AS PRFoods'i 100%-ne garantii.

AS PRFoods noteeritud võlakirjaomanike koosoleku otsused

18.07.2024 vastu võetud otsused

03.07.2024 avaldatud börsiteatega kutsus AS PRFoods kokku isikute, kellele kuuluvad PRFoods võlakirjad lunastustähtajaga 22. jaanuar 2025 ja ISIN koodiga EE3300001577, mis on emiteeritud PRFoods 14.01.2020 tagatud võlakirjade emissiooni tingimuste (mida on viimati muudetud 20. septembril 2022) alusel, koosoleku. Koosolek toimus 18.07.2024 ning sellel osales kokku 18 võlakirjaomanikku, kellele kuuluvate võlakirjade nimiväärtus moodustas kokku 5 379 700 eurot, ehk ligikaudu 56% kõigi hääleõiguslike võlakirjade nimiväärtusest. Seega oli koosolek otsustusvõimeline.

Koosolekul võtsid võlakirjaomanikud vastu järgneva otsuse:

- loobuda võlakirja emissiooni tingimuste punktis 5.2 sätestatud finantskinnituste täitmise nõudest ning nõustuda, et vastavate finantskinnituste mittetäitmist ei loeta PRFoods-i poolt tingimuste rikkumiseks ega erakorralise ennetähtaegse lunastamise sündmuse (inglise keeles: Extraordinary Early Redemption Event; nagu defineeritud võlakirja tingimustes) toimumiseks; ja
- nõustuda tingimustest ja lõplikest tingimustest (nagu defineeritud võlakirja tingimustes) tuleneva järgmise intressimaksepäeva (nagu defineeritud tingimustes ja lõplikes tingimustes), milleks on 22.07.2024, edasilükkamisega kuni võlakirjade lunastustähtpäevani 22.01.2025 ning nõustuda, et intressi mittemaksmist PRFoods-i poolt tingimustes ning lõplikes tingimustes ettenähtud kuupäeval 22.07.2024 ei loeta PRFoods-i poolt

tingimuste rikkumiseks ega erakorralise ennetähtaegse lunastamise sündmuse (inglise keeles: Extraordinary Early Redemption Event; nagu defineeritud tingimustes) toimumiseks, samuti PRFoods-i poolt talle tingimuste või lõplike tingimuste alusel kohalduva maksekohustuse täitmise viivitamiseks või muul viisil mittenõuetekohaseks täitmiseks.

Nimetatud otsuse poolt hääletasid võlakirjaomanikud, kellele kuuluvate võlakirjade nimiväärtus moodustas kokku 5 100 000 eurot, ehk ligikaudu 95% kõigist koosolekul osalenud võlakirjaomanikele kuuluvate võlakirjade nimiväärtusest. Vastu hääletasid võlakirjaomanikud, kellele kuuluvate võlakirjade nimiväärtus moodustas kokku 279 700 eurot, ehk ligikaudu 5% koosolekul osalenud võlakirjaomanikele kuuluvate võlakirjade nimiväärtusest. Kõik koosolekul osalenud võlakirjaomanikud osalesid hääletamisel.

Vastavalt 03.07.2024 PRFoods-i poolt avaldatud börsiteates toodule, võtab PRFoods seoses ülalnimetatud otsuse vastuvõtmisega kohustuse tasuda võlakirjaomanikele kompensatsiooni, mille summa võlakirja kohta võrdub ühe protsendiga aastas võlakirja nimiväärtusest arvestatuna pikendatud perioodi eest. Sellele lisandub tingimuste ja lõplike tingimuste kohaselt arvestatav intress, s.t pikendatud perioodil moodustab intress (arvestatuna määras 6.25% aasta kohta) koos kompensatsiooniga (arvestatuna määras 1% aasta kohta) kokku 7.25% aastas võlakirja nimiväärtusest.

17.01.2025 vastu võetud otsused

02.01.2025 avaldatud börsiteatega kutsus AS PRFoods kokku võlakirjaomanikud koosolekule. Koosolek toimus 17.01.2025. Koosoleku päevakorras olnud küsimuste hääletamisel osalesid võlakirjaomanikud, kelle võlakirjade nimiväärtus moodustas kokku 6 895 600 eurot ehk ligikaudu 72% kõigi hääleõiguslike võlakirjade nimiväärtusest.

Koosolekul võtsid Võlakirjaomanikud vastu järgmised otsused:

- Võlakirjade lunastamistähtaaja edasilükkamisega ja kinnitada võlakirjade uueks lunastamistähtajaks 31.03.2025
- Nõustuda võlakirjade jooksva intressiperioodi pikendamisega ning vastavalt järgmise intressimaksepäeva edasilükkamisega ja kinnitada järgmise intressimaksepäevana 31.03.2025
- Nõustuda, et võlakirjade lunastamistähtaaja ja intressiperioodi pikendamise ja intressimaksepäeva edasilükkamisega ei loeta PRFoodsi poolt ei loeta tingimuste rikkumiseks ega erakorralise ennetähtaegse lunastamise sündmuse toimumiseks.

Nimetatud otsuse poolt hääletasid võlakirjaomanikud, kellele kuuluvate võlakirjade nimiväärtus moodustas kokku 6 895 600 eurot, ehk ligikaudu 72% kõigist hääleõiguslike võlakirjade nimiväärtusest.

Teiseks otsustati muuta tingimusi, täiendades tingimusi regulatsiooniga kirjaliku hääletamise protseduuri kohta ning muuta asjakohaseid tingimuste punkte seoses kirjaliku hääletusprotsessi lisandumisega, mille tulemusel kinnitati uus tingimuste versioon vastavaid muudatusi kajastavas redaktsioonis.

Nimetatud otsuse poolt hääletasid võlakirjaomanikud, kellele kuuluvate võlakirjade nimiväärtus moodustas kokku 6 845 100 eurot, ehk ligikaudu 71,9% kõigist hääleõiguslike võlakirjade nimiväärtusest. Nimetatud otsuse vastu hääletas 1 võlakirjaomanik, kelle võlakirjade kogunimiväärtus moodustas ligikaudu 0,5% kõigist hääleõiguslike võlakirjade nimiväärtusest.

21.03.2025 vastu võetud otsused

06.03.2025 avaldatud börsiteatega tegi AS PRFoods ettepaneku võlakirjaomanikele võtta vastu otsuseid võlakirjade osas koosolekut kokku kutsumata kirjaliku hääletamise teel. Kirjalik hääletamine toimus perioodil 06.03.2025 kuni 21.03.2025 kell 23:59 ning Kirjalikul Hääletamisel osales kokku 39 Võlakirjaomanikku, kellele kuuluvate Võlakirjade nimiväärtus moodustas kokku 6 797 400.00 eurot, ehk ligikaudu 71.4% kõigi hääleõiguslike Võlakirjade nimiväärtusest.

Kirjalikul hääletamisel võtsid Võlakirjaomanikud vastu järgmised otsused:

- Võlakirjade lunastamistähtaaja edasilükkamisega ja kinnitada võlakirjade uueks lunastamistähtajaks 30.04.2025
- Nõustuda võlakirjade jooksva intressiperioodi pikendamisega ning vastavalt järgmise intressimaksepäeva edasilükkamisega ja kinnitada järgmise intressimaksepäevana 30.04.2025
- Nõustuda, et võlakirjade lunastamistähtaaja ja intressiperioodi pikendamise ja intressimaksepäeva edasilükkamisega ei loeta PRFoodsi poolt ei loeta tingimuste rikkumiseks ega erakorralise ennetähtaegse lunastamise sündmuse toimumiseks.

Nimetatud otsuse poolt hääletasid Võlakirjaomanikud, kellele kuuluvate Võlakirjade nimiväärtus moodustas kokku 6 559 800.00 eurot, ehk ligikaudu 68.9% hääleõiguslike Võlakirjade nimiväärtusest. Vastuhääled edastasid Võlakirjaomanikud,

kellele kuuluvate Võlakirjade nimiväärtus moodustas kokku 237 600.00 eurot, ehk ligikaudu 2.5% hääleõiguslike Võlakirjade nimiväärtusest.

LISA 6. VÕLAD JA ETTEMAKSED

EUR '000	31.03.2025	30.06.2024
Võlad hankijatele	735	1 192
Võlad töövõtjatele	112	100
Intressivõlad	1 366	697
Muud võlad	342	147
Maksuvõlad	641	423
Lühiajalised võlad ja ettemaksed kokku:	3 197	2 559

LISA 7. OMAKAPITAL

AKTSIAKAPITAL

Seisuga 31.03.2025 oli ettevõttel 38 682 860 aktsiat (30.06.2024: 38 682 860), sealhulgas 1 000 000 oma aktsiat (30.06.2024: 1 000 000 oma aktsiat).

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. ASi PRFoods juhatus sõlmis 14. juunil 2016 ASiga SEB Pank teenuse osutamise lepingu aktsiate tagasiostuprogrammi läbiviimise jätkamiseks. Seisuga 31.03.2025 on AS SEB Pank ASi PRFoods nimel ja arvel omandanud kokku 1 000 000 oma aktsiat keskmise hinnaga 0,4915 eurot aktsia kohta.

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.

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 arvatatud aktsionäridele kuuluva puhaskasumi ja perioodi kaalutud keskmise aktsiate arvu suhtena.

	9k 2024/2025	9k 2023/2024
Ettevõtte omanike vahel jagunev puhaskasum (-kahjum) EUR '000	-948	-2 075
Keskmine aktsiate arv (tuhandetes)	38 683	38 683
Kasum (Kahjum) aktsia kohta (EUR)	-0,02	-0,05
Tava puhaskasum (-kahjum) aktsia kohta (EUR)	-0,02	-0,05
Lahustatud puhaskasum (-kahjum) aktsia kohta (EUR)	-0,02	-0,05

LISA 8. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

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

Seotud osapooled on:

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

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

Osapoole nimi	Kreeditor	Võlad ja ettemaksed	Võlg 31.03.2025 EUR '000	Võlg 30.06.2024 EUR '000
Amber Trust II S.C.A.	Aktsionär	Investeerimislaen ja intress	623	411
Amber Trust II S.C.A.	Aktsionär	Võlakiri ja intress	3 048	2 912
KJK Fund SICAV-SIF	Aktsionär	Võlakiri ja intress	448	429
Kokku			4 119	3 752

Majandusaastal saadud laen

Käesoleval majandusaastal sõlmis PRFoods tütarettevõtja Saaremere Kala AS, tema tütarettevõtja Saare Kala Tootmine OÜ ning PRFoods aktsionär, Amber Trust II S.C.A., sõlmisid 13.12.2024 laenulepingu, mille alusel Amber Trust II S.C.A. annab Saaremere Kala AS-le laenu põhisummaga kuni 550 tuhat eurot, intressimääraga 8% aastas ja tagasimaksegraafikuga, mille kohaselt kuulub 50% kasutusele võetud laenusummast tasumisele hiljemalt 28.02.2025 ning ülejäänud 50% hiljemalt 31.07.2025. 31.03.2025 seisuga oli laenust kasutusele võetud summa jääk 165 tuhat eurot.

LISA 9. SIDUSETTEVÕTJAD

Seisuga 31.03.2025 ei olnud Grupil osalusi sidusettevõtjates.

AVAMERE KALAKASVATUS OÜ (50% OSALUS)

Kuupäeval 19.12.2024 võõrandas Grupp oma 50% osaluse Avamere Kalakasvatus OÜ-s 1 euro eest. Võõrandatud ettevõttes puudus äritegevus. Sidusettevõtte müügist sai Grupp 1 tuhat eurot kahjumit, mis on kajastatud kasumiaruande kirjel „Finantstulud/-kulud“.

AS TOIDU- JA FERMENTATSIOONITEHNOLOOGIA ARENDUSKESKUS (20% OSALUS)

Kuupäeval 16.12.2024 sõlmis Grupp müügilepingu osaluse võõrandamiseks TFTAK äriühingus. Grupp võõrandas kogu talle kuuluva osaluse, milleks oli 11 250 aktsiat nimiväärtusega 0,70 EUR aktsia kohta (s.t. kogunimiväärtusega 7 875 EUR), mis moodustab 20% kogu TFTAKi aktsiakapitalist. Tehingu väärtuseks oli 280 tuhat eurot.

TFTAKi bilansiline väärtus Grupi aruannetes tehingu hetkel oli 418 tuhat eurot. Tehingu alusel saadav summa on 280 tuhat eurot, mis vastab kolmanda osapoole poolt läbi viidud hindamisele. Tulem tehingust Grupi konsolideeritud ja konsolideerimata aruannetele on ühekordne kahjum summas 138 tuhat eurot. Tekkinud kahjum on kajastatud kasumiaruande kirjel „Finantstulud/-kulud“.

LISA 10. TÜTARETTEVÕTTED

Tütarettevõtja	Asukohariik	Osalus 31.03.2025	Osalus 30.06.2024	Tegevusala	Omanik
Saaremere Kala AS	Eesti	100%	100%	Kalaettevõtete Grupi valdusfirma	AS PRFoods
Saare Kala Tootmine OÜ	Eesti	100%	100%	Kalatoodete tootmine	Saaremere Kala AS
JRJ & PRF Limited	Šotimaa	100%	100%	Kalaettevõtete grupi valdusfirma	Saaremere Kala AS
John Ross Jr. (Aberdeen) Limited	Šotimaa	100%	100%	Kalatoodete tootmine ja müük	JRJ & PRF Limited
Coln Valley Smokery Limited	Suurbritannia	100%	100%	Kalatoodete tootmine ja müük	64% JRJ & PRF Limited 36% John Ross Jr. (Aberdeen) Limited

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

LISA 11. SEGMENTIARUANDLUS

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

- Eesti
- Suurbritannia
- Kesksete tegevused

Eesti ärisegment hõlmab võrdlusperioodis endas vikerforellist kalatoodete valmistamist ning kuni 30.11.2023 Eestis asuvatest vikerforelli kalakasvatustest, millest väljuti seoses redstorm OÜ müügiga kuupäeval 30.11.2023. Siia ärisegmenti kuulub Grupi tootmisettevõtte **Saare Kala Tootmine OÜ** ja **Redstorm OÜ** (kuni 30.11.2023).

Suurbritannia ärisegment hõlmab endas lõhetoodete valmistamist. Siia ärisegmenti kuuluvad Grupi tootmisettevõtted **John Ross Jr (Aberdeen) Ltd** ja **Coln Valley Smokery Ltd** ning Suurbritannia kalaettevõtete valdusfirma **JRJ ja PRF Ltd**.

Segment **Kesksete tegevused** on kajastatud eraldi ning see ei moodusta eraldi tegevusvaldkonda. Siia alla kuuluvad Grupi emaeettevõtte **AS PRFoods** ja kalaettevõtete Grupi valdusfirma **Saaremere Kala AS**. Kesksete tegevused hõlmavad endas peamiselt Grupi finantstegevust toetavaid tegevusi.

SEGMENTIARUANNE 3. KVARTAL 2024/2025 JA 9 KUUD 2024/2025

EUR '000	3kv 2024/2025					9k 2024/2025				
	Eesti	Suur- britannia	Kesksed tegevused	Elimi neerimised	Kokku	Eesti	Suur- britannia	Kesksed tegevused	Elimi neerimised	Kokku
Müügitulud	758	2 926	19	-19	3 684	4 376 -4	10 722	39	-39	15 098
Müüdud kaupade kulu	-801	-2 217	0	0	-3 018	140	-7 761	0	0	-11 901
Brutokasum	-43	709	19	-19	666	236	2 961	39	-39	3 197
Tegevuskulud	-235	-650	-21	0	-906	-755	-2 153	-148	0	-3 056
Müügi- ja turustuskulud	-178	-401	0	0	-579	-553	-1 429	0	0	-1 982
Üldhalduskulud	-56	-249	-21	0	-326	-201	-724	-148	0	-1 073
Muud äritulud/-kulud	-24	0	0	0	-24	-29	0	5	0	-24
Bioloogiliste varade ümberhindlus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ärikasum (-kahjum)	-301	59	-2	-19	-263	-547	808	-104	-39	118
Finantstulud/-kulud	-24	-17	-220	0	-260	-70	-67	-749	0	-885
Maksustamiseelne kasum (kahjum)	-325	42	-222	-19	-523	-617	741	-853	-39	-767
Tulumaks	0	-9	0	0	-9	0	-179	0	0	-179
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)	-325	33	-222	-19	-532	-617	562	-853	-39	-946

SEGMENTIARUANNE 3. KVARTAL 2023/2024 JA 9 KUUD 2023/2024

EUR '000	3kv 2023/2024					9k 2023/2024				
	Eesti	Suur-britannia	Kesksed tegevused	Elimi neerimised	Kokku	Eesti	Suur-britannia	Kesksed tegevused	Elimi neerimised	Kokku
Müügitulud	1 182	2 586	0	0	3 768	3 105	9 520	0	0	12 625
Müüdud kaupade kulu	-1 214	-2 012	0	0	-3 226	-3 229	-6 756	0	0	-9 985
Brutokasum	-32	574	0	0	542	-124	2 764	0	0	2 640
Tegevuskulud	-253	-647	-124	0	-1 024	-831	-2 129	-573	0	-3 533
Müügi- ja turustuskulud	-178	-420	0	0	-598	-513	-1 433	0	0	-1 946
Üldhalduskulud	-75	-227	-124	0	-426	-318	-696	-573	0	-1 587
Muud äritulud/-kulud	0	0	26	0	26	-1	0	7	0	6
Bioloogiliste varade ümberhindlus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ärikasum (-kahjum)	-285	-73	-98	0	-456	-956	635	-566	0	-887
Finantstulud/-kulud	-20	-22	-197	0	-239	-78	-121	-883	0	-1 082
Maksustamiseelne kasum (kahjum)	-305	-95	-295	0	-695	-1 034	514	-1 449	0	-1 969
Tulumaks	0	2	0	0	2	0	-109	0	0	-109
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)	-305	-93	-295	0	-693	-1 034	405	-1 449	0	-2 078

MÜÜGIKÄIBE JAGUNEMINE GEOGRAAFILISE SEGMENTI LÕIKES

EUR '000	3kv 2024/2025	3kv 2023/2024	9 kuud 2024/2025	9 kuud 2023/2024
Suurbritannia	2 926	2 586	10 722	9 520
Eesti	758	1 182	4 376	3 105
Kokku	3 684	3 768	15 098	12 625

PÕHIVARADE JAOTUS VARADE ASUKOHA JÄRGI

EUR '000	31.03.2025	30.06.2024
Suurbritannia	14 479	14 350
Eesti	2 369	2 917
Kokku	16 847	17 267

LISA 12. BILANSIPÄEVAJÄRGSED SÜNDMUSED

AS PRFoods võlakirjaomanike kirjaliku hääletamise tulemused (21.04.2025)

03.04.2025 avaldatud börsiteatega tegi AS PRFoods ettepaneku võlakirjaomanikele, kellele kuuluvad PRFoods võlakirjad lunastustähtajaga 30. aprill 2025 ja ISIN koodiga EE330001577, võlakirjaomanike otsuste vastuvõtmiseks koosolekut kokku kutsumata, kirjaliku hääletamise teel.

Kirjalik hääletamine toimus perioodil 03.04.2025 kuni 17.04.2025 kell 23:59 ning Kirjalikul Hääletamisel osales kokku 34 Võlakirjaomanikku, kellele kuuluvate Võlakirjade nimiväärtus moodustas kokku 6 926 700.00 eurot, ehk ligikaudu 72.74% kõigi hääleõiguslike Võlakirjade nimiväärtusest.

Võlakirjade restruktureerimine näeb ette järgmiseid peamiseid meetmeid:

- Kõigi restruktureeritud võlakohustuste tähtaja edasilükkamist kuni 31.03.2028 ja 0% intressi kohaldamine kõikidele restruktureeritud võlakohustustele alates 31.03.2025 kuni vastava perioodi lõpuni.
- Täiendava laenu võtmine aktsionärielt Amber Trust II S.C.A., SICAR
- Tegevuse jätkamine kolmeaastase restruktureerimisperioodi jooksul eesmärgiga suurendada varade väärtust ja võimaldada PRFoodsil müüa kontserni kindlaksmääratud põhivarad tegevust jätkava ettevõttega sobival hetkel viidatud perioodi jooksul ning vastavate põhivarade müügist saadud puhastulu osamaksetena ja kokkulepitud proportsioonides jaotamine ja rakendamine restruktureeritud finantskohustuste tagasimaksmiseks asjaomaste võlausaldajate rühmade ja PRFoodsi vahel.

Nimetatud otsuse poolt hääletasid võlakirjaomanikud, kellele kuuluvate võlakirjade nimiväärtus moodustas kokku 6 846 900,00 eurot, ehk ligikaudu 71,90% hääleõiguslike võlakirjade nimiväärtusest. Vastuhääled edastas üks võlakirjaomanik, kellele kuuluvate võlakirjade nimiväärtus moodustas kokku 79 800 eurot, ehk ligikaudu 0,84% hääleõiguslike võlakirjade nimiväärtusest. Ülejäänud võlakirjaomanikud, kellele kuuluvate Võlakirjade nimiväärtus moodustas kokku 2 596 300,00 eurot, ehk ligikaudu 27,26% hääleõiguslike võlakirjade nimiväärtusest, oma hääli tähtaegselt ei edastanud.

Ühtlasi viidi ajavahemiku 03.04.2025 kuni 17.04.2025 elektrooniline hääletamine allutatud konverteeritavate võlakirjade omanikele, mille lunastustähtaeg on 1.10.2025, ning mille ISIN-kood on EE3400000065. Elektroonilise hääletamise teel on konverteeritavate võlakirjade omanikud kiitnud 95.78% häälteenamusega heaks PRFoodsi ja selle tütarühingu Saaremere Kala AS-i olemasolevate võlakohustuste vabatahtliku kohtuvälise restruktureerimise, võtnud vastu konverteeritavate võlakirjade tingimuste uue versiooni ning kiitnud heaks müügitulude jaotamise kokkuleppe.

Kirjaliku hääletamisel kiitsid võlakirjaomanikud heaks ja nõustusid järgmisega:

- Kiita heaks PRFoodsi ja selle tütarühingu Saaremere Kala AS-i olemasolevate võlakohustuste vabatahtlik kohtuvälise restruktureerimine;
- Muuta võlakirjatingimusi ning kinnitada uus võlakirjatingimuste versioon ja anda PRFoodsile õigus muuta, sõlmida ja kinnitada võlakirja tingimuste muudatused.
- Kiita heaks müügitulude jaotamise kokkulepe
- Kiita heaks 14. jaanuaril 2020. a. sõlmitud tagatisagendi lepingu muutmise leping.

Kõik hääletamiseks esitatud dokumendid on kättesaadavad AS PRFoodsi kodulehel www.prfoods.ee.

AS PRFoods aktsionäride üldkoosoleku 24.04.2025 otsused koosolekut kokku kutsumata

AS-i PRFoods aktsionäride üldkoosolek toimus koosolekut kokku kutsumata vastavalt äriseadustiku §-le 2991. Hääletamine toimus hääletussedelite esitamise teel perioodil 03.04.2025–24.04.2025.

Vastu võeti järgmised otsused:

- Kiita heaks PRFoodsi ja selle tütarühingu Saaremere Kala AS-i olemasolevate finantskohustuste vabatahtlik kohtuväline restruktureerimine ning restruktureerimist elluviivate dokumentide sõlmimine PRFoodsi ja selle tütarühingute poolt.
- Kiita heaks PRFoodsi ja selle tütarühingute poolt eelislaenulepingu sõlmimine Amber Trust II S.C.A., SICAR-i kui laenuandjaga, mis muudab ja asendab olemasolevat 13. novembril 2024. aastal sõlmitud tagatud laenulepingut, kiita heaks PRFoodsi ja selle tütarühingute poolt eelislaenu võtmine Amber Trust II S.C.A., SICAR-ilt, ning kiita heaks PRFoodsi ja selle tütarühingu Saaremere Kala AS-i poolt lepingu sõlmimine Amber Trust II S.C.A., SICAR-i kui laenuandjaga, mis muudab ja asendab olemasolevat tagamata laenulepingut Amber Trust II S.C.A., SICAR-i ja Saaremere Kala AS-i vahel.

JUHATUSE KINNITUS VAHEARUANDELE

Juhatus kinnitab lehekülgedel 6 kuni 33 esitatud ASi PRFoods ja tema tütarettevõtete (koos „Grupp“) 2024/2025. majandusaasta 9 kuu konsolideeritud lühendatud 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 lühendatud raamatupidamise 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.

Timo Pärn

Juhatuse liige

30. märts 2025

Kristjan Kotkas

Juhatuse liige

30. märts 2025